

BỘ GIAO THÔNG VẬN TẢI
TỔNG CÔNG TY BẢO ĐẢM AN TOÀN HÀNG HẢI MIỀN BẮC



BÁO CÁO
QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ II - NĂM 2019

HẢI PHÒNG, THÁNG 08 NĂM 2019

Số: 1846/TCTBĐATHHMB - TCKT

Hải Phòng, ngày 09 tháng 8 năm 2019

BÁO CÁO
QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ II - NĂM 2019

- Bảng cân đối kế toán
- Bảng kết quả hoạt động kinh doanh
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
- Thuyết minh báo cáo tài chính.

KÊ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn An

TỔNG GIÁM ĐỐC



Đông Trung Kiên

Nơi nhận:

- Vụ tài chính Bộ GTVT;
- Vụ Quản lý doanh nghiệp Bộ GTVT;
- Phòng nghiệp vụ II - Cục TCDN (Bộ Tài Chính);
- Vụ quản lý thuế DN lớn- Tổng Cục thuế;
- Phòng Tài chính - Cục HHVN;
- Cục Thuế HP;
- Cục Thống kê Hải Phòng;
- Sở Tài chính Hải Phòng (Chi cục quản lý TCDN);
- Lưu phòng TCKT TCT BĐATHH Miền Bắc.

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
QUÝ II NĂM 2019**

ĐVT: đồng

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A-TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		660.010.436.880	869.266.609.554
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		417.476.565.687	334.580.373.637
1. Tiền	111	V.1	176.633.571.791	155.856.721.322
2. Các khoản tương đương tiền	112		240.842.993.896	178.723.652.315
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	28.000.000.000	8.000.000.000
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		28.000.000.000	8.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		125.113.116.521	433.676.879.619
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	102.220.305.447	371.569.836.495
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		14.638.328.796	31.341.739.197
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	13.996.292.706	37.257.990.067
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(5.741.810.428)	(6.492.686.140)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	138			
IV. Hàng tồn kho	140		83.086.378.578	87.516.504.737
1. Hàng tồn kho	141	V.7	83.086.378.578	87.516.504.737
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	142			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		6.334.376.094	5.492.851.561
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13	1.802.969.070	1.534.850.748
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.144.552.744	2.723.552.316
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		3.386.854.280	1.234.448.497
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		317.826.092.124	329.530.178.468
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		40.050.000	30.000.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		759.339.910	759.339.910
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		17.050.000	
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		23.000.000	30.000.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		(759.339.910)	(759.339.910)
II. Tài sản cố định	220		310.124.606.942	322.716.141.965
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.9	299.946.377.432	312.381.385.961

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nguyên giá	222		731.516.003.713	730.698.096.869
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(431.569.626.281)	(418.316.710.908)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.11		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	10.178.229.510	10.334.756.004
- Nguyên giá	228		14.663.260.913	14.663.260.913
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(4.485.031.403)	(4.328.504.909)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12		
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		2.327.667.324	335.418.059
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.8	2.327.667.324	335.418.059
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		2.713.122.500	2.713.122.500
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		8.792.530.000	8.792.530.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(6.079.407.500)	(6.079.407.500)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		2.620.645.358	3.735.495.944
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13	2.007.094.018	3.109.895.144
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn khác	263		613.551.340	625.600.800
4. Tài sản dài hạn khác	268	V.14		
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		977.836.529.004	1.198.796.788.022
C – NỢ PHẢI TRẢ	300		246.178.565.439	527.191.104.574
I. Nợ ngắn hạn	310		245.511.250.015	526.523.789.150
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	31.833.629.264	125.760.069.288
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		52.188.032.879	2.857.870.245
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.15	13.008.325.229	24.061.807.758
4. Phải trả người lao động	314		57.991.245.447	109.553.885.478
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	11.202.425.587	75.397.354.375
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.20	5.485.812.386	16.133.590.843
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	20.944.436.362	21.666.741.656
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		0	60.000.000.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	234.409.434
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		52.857.342.861	90.858.060.073
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0	0
II. Nợ dài hạn	330		667.315.424	667.315.424
1. Phải trả người bán dài hạn	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.19	0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.18	30.537.579	30.537.579
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15	0	0
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		636.777.845	636.777.845
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		731.657.963.565	671.605.683.448
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.20	693.717.986.274	631.906.292.221
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		511.387.068.932	511.387.068.932
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		64.755.435.800	64.755.435.800
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		46.848.853	
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		56.770.692.993	55.763.787.489
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		60.757.939.696	
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		60.757.939.696	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		37.939.977.291	39.699.391.227
1. Nguồn kinh phí	431		(5.117.442)	(5.117.442)
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		37.945.094.733	39.704.508.669
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		977.836.529.004	1.198.796.788.022

Hải Phòng, ngày 09 tháng 8 năm 2019

Tổng Giám Đốc

Người lập biểu

Kế toán trưởng

ginh

Nguyễn Văn An



Đông Trung Kiên

Đỗ Thị Thùy Ninh

Nguyễn Văn An

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
QUÝ II - NĂM 2019

Đơn vị tính : đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	234.637.630.789	207.401.833.813	388.893.297.964	365.644.918.857
- hoạt động công ích BĐHH và nạo vét			114.315.409.025	85.819.990.909	166.033.239.439	144.001.809.091
- hoạt động công ích hoa tiêu			99.622.197.147	85.310.207.122	190.699.450.780	170.770.684.540
- hoạt động sản xuất kinh doanh khác			20.700.024.617	36.271.635.782	32.160.607.745	50.872.425.226
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			-		203.181.750
- hoạt động công ích BĐHH và nạo vét						203.181.750
- hoạt động sản xuất kinh doanh khác						
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01 - 02)	10	VI.27	234.637.630.789	207.401.833.813	388.893.297.964	365.441.737.107
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	150.077.319.209	133.269.422.819	237.085.208.136	225.463.944.931
- hoạt động công ích BĐHH và nạo vét			86.783.498.608	59.961.975.641	121.145.510.543	100.408.706.549
- hoạt động công ích hoa tiêu			47.142.318.157	42.302.005.743	89.495.336.919	82.531.955.481
- hoạt động sản xuất kinh doanh khác			16.151.502.444	31.005.441.435	26.444.360.674	42.523.282.901
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		84.560.311.580	74.132.410.994	151.808.089.828	139.977.792.176
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	2.417.665.786	2.592.217.052	3.842.851.377	4.642.413.061
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	20.826.751	8.322.506	378.555.183	56.633.852
- Trong đó chi phí lãi vay	23					
8. Chi phí bán hàng	24					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		40.439.538.441	39.621.150.691	75.438.879.132	74.059.248.259
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + {21-22} - {24+25})	30		46.517.612.174	37.095.154.849	79.833.506.890	70.504.323.126
11. Thu nhập khác	31		510.907.788	503.501.288	584.232.588	556.955.153
12. Chi phí khác	32		5.074.191	7.052.653	25.079.179	10.151.256
13. Lợi nhuận khác (40=31- 32)	40		505.833.597	496.448.635	559.153.409	546.803.897
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		47.023.445.771	37.591.603.484	80.392.660.299	71.051.127.023
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	9.172.935.809	7.530.866.128	16.055.439.739	14.222.535.651
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51)	60		37.850.509.962	30.060.737.356	64.337.220.560	56.828.591.372
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Hải Phòng, ngày 09 tháng 8 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU

Sinh

Đỗ Thị Thùy Ninh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Văn An

Nguyễn Văn An



Đông Trung Kiên

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
QUÝ II - NĂM 2019

ĐVT: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ	
		Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu	1	740.713.693.784	513.571.815.118
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2	(260.807.321.593)	(213.919.919.864)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3	(223.204.942.684)	(229.613.324.663)
4. Tiền lãi vay đã trả	4	(336.328.767)	
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	5	(11.546.686.595)	(26.744.120.423)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6	41.593.989.555	122.149.861.694
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7	(125.364.923.956)	(179.013.547.841)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	161.047.479.744	(13.569.235.979)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(2.498.122.337)	(8.210.554.742)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	103.400.000	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(20.000.000.000)	(12.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	0	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	0	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	0	1.525.400.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	4.196.585.790	5.388.731.262
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(18.198.136.547)	(13.296.423.480)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31	0	
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ	32	0	
3. Tiền thu từ đi vay	33	0	
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(60.000.000.000)	
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	0	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	0	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(60.000.000.000)	
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	82.849.343.197	(26.810.584.459)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	334.580.373.637	436.751.091.871
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	46.848.853	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	417.476.565.687	409.940.507.412

Hải Phòng, ngày 09 tháng 8 năm 2019

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc

Sinh

Nguyễn Văn An



Đông Trung Kiên

Đỗ Thị Thùy Ninh

Nguyễn Văn An

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ II - NĂM 2019

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn

Tổng Công ty Bảo đảm an toàn hàng hải Miền Bắc là loại hình Công ty TNHH một thành viên, 100% vốn Nhà nước được thành lập theo QĐ số 1089/QĐ-BGTVT ngày 27/05/2011 của Bộ Giao thông vận tải, Tổng Công ty được Sở kế hoạch và đầu tư thành phố Hải Phòng cấp giấy chứng nhận kinh doanh lần đầu số : 0200640769 ngày 03/08/2010 và giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 10 ngày 04/05/2018.

2. Lĩnh vực kinh doanh

3. Ngành nghề kinh doanh

Cung ứng dịch vụ vận hành hệ thống báo hiệu đèn biển; Cung ứng dịch vụ vận hành hệ thống báo hiệu hàng hải luồng tàu biển; Khảo sát và thực hiện thanh thải chướng ngại vật trên các luồng hàng hải, vùng nước cảng biển và các công trình khác; Thiết kế, chế tạo, sản xuất, lắp đặt mới các thiết bị báo hiệu hàng hải; Sản xuất, cung cấp bình đồ luồng hàng hải điện tử; Nạo vét duy tu luồng hàng hải, vùng nước cảng biển và các công trình khác; Cung cấp dịch vụ dẫn tàu biển ra vào cảng, khu neo đậu tàu, khu chuyển tải; Hỗ trợ lai dắt tàu biển và các phương tiện nổi; Trục vớt cứu hộ hàng hải và dịch vụ kỹ thuật ngầm dưới nước; Thiết kế và xây dựng các công trình hàng hải; Sửa chữa và xây dựng công trình dân dụng và công nghiệp phục vụ ngành hàng hải; Đóng mới các phương tiện thủy; Sửa chữa các phương tiện, thiết bị bảo đảm an toàn hàng hải và công nghiệp khác; Điều tiết bảo đảm an toàn hàng hải đối với các công trình thi công và các hoạt động khác diễn ra trên vùng nước cảng biển và luồng hàng hải; Thực hiện nhiệm vụ khảo sát, ra thông báo hàng hải và các nhiệm vụ khác do Bộ Giao thông vận tải giao; Vận tải biển; Dịch vụ bốc dỡ hàng hóa; Đầu tư kinh doanh bất động sản và kinh doanh dịch vụ cho thuê văn phòng; Kinh doanh dịch vụ cảng và bến cảng; Kinh doanh kho bãi, kho ngoại quan; Kinh doanh dịch vụ khách sạn và du lịch; Xuất nhập khẩu; đào tạo nghề....

4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường

5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

6. Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các công ty con:

+ Công ty TNHH MTV Hoa tiêu hàng hải khu vực II

- + Công ty TNHH MTV Hoa tiêu hàng hải khu vực III
- + Công ty TNHH MTV Hoa tiêu hàng hải khu vực IV
- + Công ty TNHH MTV Hoa tiêu hàng hải khu vực VI
- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:
 - + Xí nghiệp Bảo đảm an toàn hàng hải Đông Bắc Bộ
 - + CN Cty TNHH MTV Bảo đảm an toàn hàng hải Bắc Trung Bộ
 - + Công ty Bảo đảm an toàn hàng hải Trung Bộ
 - + Xí nghiệp Khảo sát Bảo đảm an toàn hàng hải miền Bắc
 - + Ban Quản lý dự án Bảo đảm an toàn hàng hải miền Bắc

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Kỳ kế toán theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam (VND)

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Thực hiện theo quy định của nhà nước đối với doanh nghiệp nhà nước

Hình thức kế toán áp dụng: hình thức kế toán chứng từ ghi sổ

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc chuyển đổi báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán
3. Nguyên tắc xác định lãi xuất thực tế dùng để chiết khấu dòng tiền
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên

8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư

Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, vô hình: Khấu hao đường thẳng

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh

10. Nguyên tắc thuế TNDN hoãn lại

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải thuê tài chính

14. Nguyên tắc ghi nhận vốn hóa các khoản chi phí vay

15. Nguyên tắc chi phí phải trả

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Vốn chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu. Vốn chủ sở hữu

còn được tăng từ các nguồn vốn khác khi có quyết định của cơ quan có thẩm quyền

20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu hoạt động sản xuất kinh doanh chính được ghi nhận trên cơ sở Nhà nước đặt hàng và từ nguồn ngân sách cấp cho kinh phí nạo vét luồng hàng hải

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

Giá vốn của hoạt động sản xuất chính phản ánh chi phí thực tế dịch vụ công ích do Nhà nước đặt hàng

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính

Lãi tiền vay và một số chi phí khác liên quan đến nghiệp vụ hoạt động tài chính

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp

25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

V. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả

2. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

- Các khoản dự phòng

- Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá

VI . THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CĐKT

1 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền mặt	1.827.219.759	3.101.926.216
Tiền gửi ngân hàng	174.806.352.032	152.754.795.106
Tương đương tiền	240.842.993.896	178.723.652.315
Cộng	417.476.565.687	334.580.373.637

2 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	28.000.000.000	8.000.000.000

3 . PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Ngắn hạn	102.220.305.447	371.569.836.495
Dài hạn	759.339.910	759.339.910

4 . CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Ngắn hạn	13.996.292.706		37.257.990.067	
Dài hạn	23.000.000		30.000.000	

5 . TÀI SẢN THIỂU CHỜ XỬ LÝ

6 . DỰ PHÒNG PHẢI THU KHÓ ĐÒI

7 . HÀNG TỒN KHO

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Nguyên vật liệu	6.213.657.584		6.584.005.421	
Công cụ dụng cụ	4.050.543.944		3.911.097.592	
Thành phẩm	459.018.747		326.524.695	
Chi phí SXKD dở dang	72.363.158.303		76.694.877.029	
Cộng	83.086.378.578	-	87.516.504.737	-

8 . TÀI SẢN DỞ DANG DÀI HẠN

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	2.327.667.324	335.418.059

9 . TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH (Phụ lục 2)

10 . TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính	Cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	9.879.122.083	4.784.138.830	14.663.260.913
Mua trong kỳ			-
Số dư cuối kỳ	9.879.122.083	4.784.138.830	14.663.260.913
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	124.913.364	4.203.591.545	4.328.504.909
Khấu hao trong kỳ		156.526.494	156.526.494
Số dư cuối kỳ	124.913.364	4.360.118.039	4.485.031.403
Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu năm	9.754.208.719	580.547.285	10.334.756.004
Tại ngày cuối kỳ	9.754.208.719	424.020.791	10.178.229.510

11 . TĂNG GIẢM TSCĐ THUÊ TÀI CHÍNH

12 . TĂNG GIẢM BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

13 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
--	------------	------------

a, Ngắn hạn	820.257.569	1.534.850.748
b, Dài hạn	2.642.853.030	3.109.895.144

14 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH (Phụ lục 1)

15 . TÀI SẢN KHÁC

- a. Ngắn hạn
b. Dài hạn

Số cuối kỳ

Số đầu năm

16 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	Số đầu năm	Số phải nộp	Số đã nộp	Số cuối kỳ
Thuế GTGT	15.192.134.246	6.172.408.125	20.713.504.789	651.037.582
Thuế thu nhập DN	3.408.033.747	16.168.451.357	11.546.686.595	8.029.798.509
Thuế thu nhập cá nhân	4.227.191.268	12.510.881.807	15.797.438.217	940.634.858
Thuế khác		47.791.936	47.791.936	-
Phí hoa tiêu				-
Lợi nhuận còn lại nộp NSN				-
Cộng	22.827.359.261	34.899.533.225	48.105.421.537	9.621.470.949

17 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

- Ngắn hạn

Số cuối kỳ

Số đầu năm

31.833.629.264

125.760.069.288

18 . NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC

- Ngắn hạn

Cục Hàng hải Việt Nam

Công ty CP Vận tải và Xếp dỡ Hải An

Các đối tượng khác

- Cộng

Số cuối kỳ

Số đầu năm

52.188.032.879

2.857.870.245

49.877.573.846

239.222.508

239.222.508

2.071.236.525

2.618.647.737

52.188.032.879

2.857.870.245

19 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

- Ngắn hạn

Số cuối kỳ

Số đầu năm

11.202.425.587

75.397.354.375

20 . PHẢI TRẢ KHÁC

- Ngắn hạn

Kinh phí công đoàn

Bảo hiểm xã hội , BHYT, BHTN

Phải trả, phải nộp khác

- Dài hạn

Số cuối kỳ

Số đầu năm

20.944.436.362

21.666.741.656

720.099.348

748.297.782

351.193.265

531.351.814

19.873.143.749

20.387.092.060

30.537.579

30.537.579

21 . DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

- Ngắn hạn

- Dài hạn

Số cuối kỳ

Số đầu năm

5.485.812.386

16.133.590.843

22 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	LNST chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm	511.387.068.932	64.755.435.800		55.763.787.489		631.906.292.221
Lãi trong năm			46.848.853		64.337.220.560	64.337.220.560
Phân phối lợi nhuận				903.389.371	(3.579.280.864)	(2.675.891.493)
Tăng vốn trong năm nay				103.516.133		103.516.133
Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	511.387.068.932	64.755.435.800	46.848.853	56.770.692.993	60.757.939.696	693.717.986.274

VII . THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BCKQKD

1 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

Tổng doanh thu	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý II năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý II năm trước
Doanh thu hoạt động công ích	166.033.239.439	144.001.809.091
Doanh thu hoa tiêu	190.699.450.780	170.770.684.540
Doanh thu hoạt động khác	32.160.607.745	50.872.425.226
Cộng	388.893.297.964	365.644.918.857
Các khoản giảm trừ doanh thu		
Hoạt động công ích		(203.181.750)
Hoạt động khác		
	-	(203.181.750)
Doanh thu thuần	388.893.297.964	365.441.737.107
2 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN		
Hoạt động công ích	121.145.510.543	100.408.706.549
Hoạt động hoa tiêu	89.495.336.919	82.531.955.481
Hoạt động khác	26.444.360.674	42.523.282.901
Cộng	237.085.208.136	225.463.944.931
3 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay, chênh lệch tỷ giá	3.842.851.377	4.642.413.061
Cộng	3.842.851.377	4.642.413.061
4 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH		
Chi phí tài chính	378.555.183	56.633.852
Cộng	378.555.183	56.633.852
5 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP	75.438.879.132	74.059.248.259
6 . THU NHẬP KHÁC		
Thu nhập khác	584.232.588	556.955.153
Cộng	584.232.588	556.955.153
7 . CHI PHÍ KHÁC		
Chi phí khác	25.079.179	10.151.256
Cộng	25.079.179	10.151.256
8 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DN HIỆN HÀNH		
Chi phí thuế TNDN hiện hành	16.055.439.739	14.222.535.651
9 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HOÀN LẠI		

VIII . THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LCTT

IX . NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Hải Phòng, ngày 07 tháng 8 năm 2019

NGƯỜI LẬP



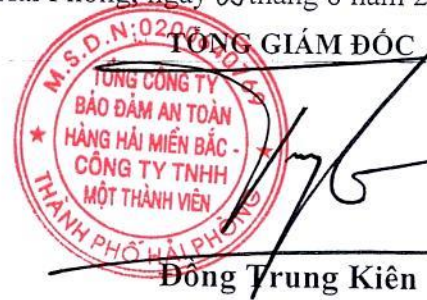
Đỗ Thị Thùy Ninh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn An

TỔNG GIÁM ĐỐC



Đông Trung Kiên

Phụ lục I: Các khoản đầu tư tài chính

a. Đầu tư vốn góp vào đơn vị khác

Khoản mục	Số cuối kì		Số đầu năm		ĐVT: VND
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng	
	Giá trị hợp lý		Giá gốc		
Đầu tư vào công ty con	99.623.609.837		99.623.609.837		99.623.609.837
Công ty TNHH MTV Hoa tiêu Hàng hải K vực II	44.153.523.326		44.153.523.326		44.153.523.326
Công ty TNHH MTV Hoa tiêu Hàng hải K vực III	22.010.943.811		22.010.943.811		22.010.943.811
Công ty TNHH MTV Hoa tiêu Hàng hải K vực IV	21.759.142.700		21.759.142.700		21.759.142.700
Công ty TNHH MTV Hoa tiêu Hàng hải K vực VI	11.700.000.000		11.700.000.000		11.700.000.000
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết					
Đầu tư vào đơn vị khác	8.792.530.000	(6.079.407.500)	2.713.122.500	(6.079.407.500)	2.713.122.500
Đầu tư chứng khoán (i)	8.792.530.000	(6.079.407.500)	2.713.122.500	(6.079.407.500)	2.713.122.500
Cộng	108.416.139.837	(6.079.407.500)	102.336.732.337	(6.079.407.500)	102.336.732.337

(i): Là số tiền Tổng Công ty đầu tư mua cổ phiếu của Ngân hàng TMCP Hàng Hải với số lượng cổ phiếu là 1.085.249 cổ phiếu.

Chi tiết về các Công ty con

	Tỷ lệ phần sở hữu	Tỷ lệ quyền biểu quyết năm giữ
Công ty TNHH MTV Hoa tiêu Hàng hải KV II	100%	100%
Công ty TNHH MTV Hoa tiêu Hàng hải KV III	100%	100%
Công ty TNHH MTV Hoa tiêu Hàng hải KV IV	100%	100%
Công ty TNHH MTV Hoa tiêu Hàng hải KV VI	100%	100%

Phụ lục 2: Tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng
I/ Nguyên giá						
Số dư đầu năm	354.378.785.614	45.436.667.203	208.983.758.474	6.392.737.776	115.506.147.802	730.698.096.869
- Mua trong kỳ	-	-	1.168.627.273	622.680.000	-	1.791.307.273
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tặng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	(190.078.000)	(783.322.429)	-	-	(973.400.429)
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	354.378.785.614	45.246.589.203	209.369.063.318	7.015.417.776	115.506.147.802	731.516.003.713
II/Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	135.782.927.950	37.678.373.580	147.245.431.263	4.872.935.023	92.737.043.092	418.316.710.908
- Khấu hao trong kỳ	5.234.695.440	925.186.692	5.014.249.250	272.565.857	2.759.614.284	14.206.311.523
- Tặng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	(170.073.721)	(783.322.429)	-	-	(953.396.150)
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	141.017.623.390	38.433.486.551	151.476.358.084	5.145.500.880	95.496.657.376	431.569.626.281
III/Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu năm	218.595.857.664	7.758.293.623	61.738.327.211	1.519.802.753	22.769.104.710	312.381.385.961
Tại ngày cuối kỳ	213.361.162.224	6.813.102.652	57.892.705.234	1.869.916.896	20.009.490.426	299.946.377.432