

Số: 132 /PCT-TCKT

TP. HCM, ngày 22 tháng 07 năm 2019

V/v: Công bố Báo cáo tài chính Quý  
2.2019 và Giải trình chênh lệch LNST so  
với cùng kỳ năm ngoái

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước  
- Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội

1. Tên công ty: Công ty Cổ phần Vận tải Khí và Hóa chất Việt Nam (PCT)
2. Mã chứng khoán: PCT
3. Địa chỉ trụ sở chính: Khu dịch vụ số 4, Tầng 06, Tháp R2, Cao ốc The Everrich, số 968 Đường 3/2, P.15, Q.11, Tp.HCM
4. Điện thoại: 028.62582330 Fax: 028.62582334
5. Người thực hiện công bố thông tin: Ông Võ Ngọc Phụng – Giám đốc Công ty
6. Nội dung công bố thông tin:
  - \* Báo cáo tài chính năm Quý 2 năm 2019 (đính kèm)
  - \* Nội dung Giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế Quý 2 năm 2019 so với cùng kỳ năm 2018 (trên 10%) như sau:

| Nội dung           | Quý 2.2019     | Quý 2.2018      | Chênh lệch      |      |
|--------------------|----------------|-----------------|-----------------|------|
|                    |                |                 | (đ)             | (%)  |
| Doanh thu thuần    | 76.916.071.649 | 80.956.990.111  | - 4.040.918.462 | - 5% |
| Lợi nhuận sau thuế | 5.979.764.048  | -23.862.227.774 | 29.841.991.822  | 499% |

***Nguyên nhân chủ yếu dẫn đến sự chênh lệch Doanh thu, Lợi nhuận:***

Công ty đã hoàn thành tái cấu trúc các hoạt động kinh doanh, từ năm 2019, Công ty đã hoàn toàn chuyển sang mảng vận tải tàu và quản lý tàu. Việc chuyển đổi này đã mang lại hiệu quả về doanh thu và lợi nhuận cho Công ty.

Doanh thu Quý 2.2018 cao hơn Quý 2.2019 do doanh thu thương mại lớn đạt 58,9 tỷ đồng chiếm 73% tổng doanh thu Quý 2/2018. Trong khi doanh thu Quý 2.2019 chủ yếu là đến từ hoạt động kinh doanh chính của Công ty là vận tải và quản lý tàu với doanh thu 70,9 tỷ đồng chiếm 92% tổng doanh thu, doanh thu thương mại chỉ chiếm 8%.

Lợi nhuận sau thuế Quý 2.2018 âm do thời gian này Công ty đang trong quá trình tái cấu trúc các lĩnh vực kinh doanh cũ, đồng thời thực hiện thanh lý một số tài sản khai thác không hiệu quả để giảm thiểu tổn thất dẫn đến khoản lỗ thanh lý 21,8 tỷ đồng.

7. Địa chỉ website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính: <http://www.pct.com.vn>

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung công bố thông tin.

Trân trọng!

***Nơi nhận:***

- Như trên;
- Lưu VT, TCKT, HLH.



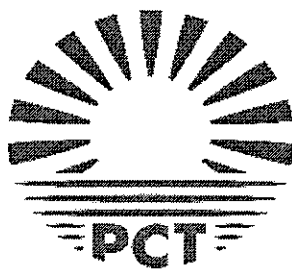
*Võ Ngọc Phụng*

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI KHÍ VÀ HÓA CHẤT VIỆT NAM**

Địa chỉ: Khu dịch vụ số 4, Tầng 6, Tháp R2, Cao ốc The Everrich,  
số 968 Đường 3/2, P15, Q11, TP.HCM

Điện thoại: 028.62582330 Fax: 028.62582334

---



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**QUÝ 2 NĂM 2019**

*Tp Hồ Chí Minh, tháng 07 năm 2019*

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI KHÍ VÀ HÓA CHẤT VIỆT NAM**

Khu dịch vụ số 4, Tầng 6, Tháp R2, Cao ốc The Everrich, Số 968 Đường 3/2, P.15, Q.11, TP. HCM

Mẫu số B 01-DN (Ban hành theo Thông tư 200/2014/QĐ-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2019

| Chỉ tiêu                                        | Mã số      | Thuyết minh | Đơn vị tính : đồng     |                        |
|-------------------------------------------------|------------|-------------|------------------------|------------------------|
|                                                 |            |             | 30/06/2019             | 01/01/2019             |
| <b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                      | <b>100</b> |             | <b>271.304.353.123</b> | <b>244.098.782.895</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>    | <b>110</b> |             | <b>14.369.026.331</b>  | <b>58.674.403.149</b>  |
| 1. Tiền                                         | 111        | V.1         | 14.369.026.331         | 58.674.403.149         |
| 2. Các khoản tương đương tiền                   | 112        | V.1         | -                      | -                      |
| <b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>            | <b>120</b> |             | <b>-</b>               | <b>30.000.000.000</b>  |
| 1. Chứng khoán kinh doanh                       | 121        | V.2a        | -                      | -                      |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) | 122        | V.2a        | -                      | -                      |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn              | 123        | V.2a        | -                      | 30.000.000.000         |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>         | <b>130</b> |             | <b>219.483.887.836</b> | <b>118.425.712.677</b> |
| 1. Phải thu của khách hàng                      | 131        |             | 130.529.812.486        | 47.821.522.234         |
| 2. Trả trước cho người bán                      | 132        |             | 14.067.967.338         | 14.167.735.600         |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                     | 133        |             | -                      | -                      |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD          | 134        |             | -                      | -                      |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn                 | 135        |             | -                      | -                      |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác                       | 136        | V.3a        | 97.046.987.896         | 77.444.084.835         |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)       | 137        |             | (22.276.050.444)       | (21.007.629.992)       |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý                      | 138        |             | 115.170.560            | -                      |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                         | <b>140</b> |             | <b>3.122.322.288</b>   | <b>5.483.487.361</b>   |
| 1. Hàng tồn kho                                 | 141        | V.4         | 3.122.322.288          | 5.483.487.361          |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)           | 149        | V.4         | -                      | -                      |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                 | <b>150</b> |             | <b>34.329.116.668</b>  | <b>31.515.179.708</b>  |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                   | 151        | V.9a        | 31.893.081.146         | 29.336.739.849         |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                      | 152        |             | 2.018.356.781          | 1.835.467.132          |
| 3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước          | 153        | V.10        | 417.678.741            | 342.972.727            |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ   | 154        |             | -                      | -                      |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác                        | 155        |             | -                      | -                      |



**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI KHÍ VÀ HÓA CHẤT VIỆT NAM**

Khu dịch vụ số 4, Tầng 6, Tháp R2, Cao ốc The Everrich, Số 968 Đường 3/2, P.15, Q.11, TP. HCM

Mẫu số B 01-DN (Ban hành theo Thông tư 200/2014/QĐ-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

# **BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2019

| Chỉ tiêu                                        | Mã số      | Thuyết minh | 30/06/2019             | Đơn vị tính : đồng<br>01/01/2019 |
|-------------------------------------------------|------------|-------------|------------------------|----------------------------------|
| <b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>                       | <b>200</b> |             | <b>37.096.283.747</b>  | <b>40.095.372.484</b>            |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>            | <b>210</b> |             | <b>326.250.000</b>     | <b>2.255.752.542</b>             |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng              | 211        |             | -                      | -                                |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn              | 212        |             | -                      | -                                |
| 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        | V.3b        | 326.250.000            | 2.255.752.542                    |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)        | 219        |             | -                      | -                                |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                      | <b>220</b> |             | <b>26.804.470.609</b>  | <b>28.592.852.684</b>            |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                     | 221        |             | 26.356.070.609         | 28.592.852.684                   |
| - Nguyên giá                                    | 222        | V.6         | 34.321.288.779         | 37.752.436.520                   |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                    | 223        | V.6         | (7.965.218.170)        | (9.159.583.836)                  |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính               | 224        |             | -                      | -                                |
| - Nguyên giá                                    | 225        |             | -                      | -                                |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                    | 226        |             | -                      | -                                |
| 3. Tài sản cố định vô hình                      | 227        |             | 448.400.000            | -                                |
| - Nguyên giá                                    | 228        | V.7         | 746.000.000            | 290.000.000                      |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                    | 229        | V.7         | (297.600.000)          | (290.000.000)                    |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                 | <b>230</b> |             | <b>8.511.460.000</b>   | <b>8.511.460.000</b>             |
| 1. Nguyên giá                                   | 231        | V.8         | 8.511.460.000          | 8.511.460.000                    |
| 2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)                   | 232        |             | -                      | -                                |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>              | <b>240</b> |             | <b>-</b>               | <b>43.071.247</b>                |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241        |             | -                      | -                                |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang              | 242        | V.5         | -                      | 43.071.247                       |
| <b>V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>    | <b>250</b> |             | <b>-</b>               | <b>-</b>                         |
| 1. Đầu tư vào Công ty con                       | 251        |             | -                      | -                                |
| 2. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh      | 252        |             | -                      | -                                |
| 3. Đầu tư khác vào công cụ vốn                  | 253        |             | -                      | -                                |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)        | 254        |             | -                      | -                                |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn              | 255        |             | -                      | -                                |
| <b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>                 | <b>260</b> |             | <b>1.454.103.138</b>   | <b>692.236.011</b>               |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                    | 261        | V.9b        | 1.454.103.138          | 333.390.165                      |
| 2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại               | 262        | V.14        | -                      | 358.845.846                      |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn  | 263        |             | -                      | -                                |
| 4. Tài sản dài hạn khác                         | 268        |             | -                      | -                                |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>                        | <b>270</b> |             | <b>308.400.636.870</b> | <b>284.194.155.379</b>           |



CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI KHÍ VÀ HÓA CHẤT VIỆT NAM

Khu dịch vụ số 4, Tầng 6, Tháp R2, Cao ốc The Everrich, Số 968 Đường 3/2, P.15, Q.11, TP. HCM

Mẫu số B 01-DN (Ban hành theo Thông tư 200/2014/QĐ-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2019

| Chỉ tiêu                                       | Mã số      | Thuyết minh | 30/06/2019            | Đơn vị tính : đồng<br>01/01/2019 |
|------------------------------------------------|------------|-------------|-----------------------|----------------------------------|
| Chỉ tiêu                                       | Mã số      | Thuyết minh | 30/06/2019            | 01/01/2019                       |
| <b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>                          | <b>300</b> |             | <b>34.773.654.230</b> | <b>25.013.933.376</b>            |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                          | <b>310</b> |             | <b>34.773.654.230</b> | <b>25.013.933.376</b>            |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn                 | 311        |             | 7.772.210.336         | 12.455.458.017                   |
| 2. Người mua trả tiền trước                    | 312        |             | 118.506.371           | 10.495.360                       |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước         | 313        | V.10        | 1.456.607.810         | 1.469.325.288                    |
| 4. Phải trả người lao động                     | 314        |             | 6.950.142.196         | 2.877.767.103                    |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                   | 315        | V.11        | 6.816.428.072         | 3.261.291.773                    |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn                    | 316        |             | -                     | -                                |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD         | 317        |             | -                     | -                                |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn           | 318        | V.13        | 7.655.685.672         | 1.580.152.903                    |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác                      | 319        | V.12        | 3.502.578.128         | 3.280.599.870                    |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn          | 320        |             | -                     | -                                |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn                 | 321        |             | -                     | -                                |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi                  | 322        |             | 501.495.645           | 78.843.062                       |
| 13. Quỹ bình ổn giá                            | 323        |             | -                     | -                                |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324        |             | -                     | -                                |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                          | <b>330</b> |             | <b>-</b>              | <b>-</b>                         |
| 1. Phải trả người bán dài hạn                  | 331        |             | -                     | -                                |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn            | 332        |             | -                     | -                                |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn                    | 333        |             | -                     | -                                |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh           | 334        |             | -                     | -                                |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn                     | 335        |             | -                     | -                                |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn            | 336        |             | -                     | -                                |
| 7. Phải trả dài hạn khác                       | 337        |             | -                     | -                                |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn            | 338        |             | -                     | -                                |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi                       | 339        |             | -                     | -                                |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi                            | 340        |             | -                     | -                                |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả            | 341        |             | -                     | -                                |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn                  | 342        |             | -                     | -                                |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ       | 343        |             | -                     | -                                |



**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI KHÍ VÀ HÓA CHẤT VIỆT NAM**

Khu dịch vụ số 4, Tầng 6, Tháp R2, Cao ốc The Everrich, Số 968 Đường 3/2, P.15, Q.11, TP. HCM

Mẫu số B 01-DN (Ban hành theo Thông tư 200/2014/QĐ-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2019

| Chỉ tiêu                                         | Mã số      | Thuyết minh | 30/06/2019             | Đơn vị tính : đồng<br>01/01/2019 |
|--------------------------------------------------|------------|-------------|------------------------|----------------------------------|
| <b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                         | <b>400</b> |             | <b>273.626.982.640</b> | <b>259.180.222.003</b>           |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                         | <b>410</b> | <b>V.15</b> | <b>273.626.982.640</b> | <b>259.180.222.003</b>           |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu                        | 411        |             | 230.000.000.000        | 230.000.000.000                  |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                          | 412        |             | -                      | -                                |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu              | 413        |             | -                      | -                                |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu                       | 414        |             | -                      | -                                |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*)                              | 415        |             | -                      | -                                |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản               | 416        |             | -                      | -                                |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái                    | 417        |             | -                      | -                                |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển                         | 418        |             | 839.178.790            | 839.178.790                      |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp               | 419        |             | -                      | -                                |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu                | 420        |             | 1.918.499.046          | 1.918.499.046                    |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối            | 421        |             | 40.869.304.804         | 26.422.544.167                   |
| a. LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước | 421a       |             | 25.523.258.784         | 21.429.690.335                   |
| b. LNST chưa phân phối kỳ này                    | 421b       |             | 15.346.046.020         | 4.992.853.832                    |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB                        | 422        |             | -                      | -                                |
| <b>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>              | <b>430</b> |             | -                      | -                                |
| 1. Nguồn kinh phí                                | 431        |             | -                      | -                                |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ             | 432        |             | -                      | -                                |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>                       | <b>440</b> |             | <b>308.400.636.870</b> | <b>284.194.155.379</b>           |

Lập ngày 20 tháng 07 năm 2019

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hoàng Lê Hương

Nguyễn Thị Ngọc Đẹp



Võ Ngọc Phụng



CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI KHÍ VÀ HÓA CHẤT VIỆT NAM

Khu dịch vụ số 4, Tầng 6, Tháp R2, Cao ốc The Everrich, Số 968 Đường 3/2, P.15, Q.11, TP. HCM

Mẫu số B 02-DN (Ban hành theo Thông tư 200/2014/QĐ-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
**Quý 2 Năm 2019**

Đơn vị tính : đồng

| CHỈ TIÊU                                                            | Mã số | Thuyết minh | Quý báo cáo    |                  | Lũy kế từ đầu năm đến kỳ báo cáo |                  |
|---------------------------------------------------------------------|-------|-------------|----------------|------------------|----------------------------------|------------------|
|                                                                     |       |             | Năm nay        | Năm trước        | Năm nay                          | Năm trước        |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                           | 01    | VI.1        | 76 916 071.649 | 80 956 990 111   | 181.268.212.709                  | 106 652.119.121  |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu                                     | 02    |             | -              | -                | -                                | -                |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)       | 10    |             | 76.916.071.649 | 80.956.990.111   | 181.268.212.709                  | 106.652.119.121  |
| 4. Giá vốn hàng bán                                                 | 11    | VI.2        | 61.282.390.441 | 81.998.493.534   | 146.368.910.599                  | 107.476.219.467  |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)         | 20    |             | 15.633.681.208 | (1.041.503.423)  | 34.899.302.110                   | (824.100.346)    |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                                    | 21    | VI.3        | 323.694.038    | 4.430.787.352    | 465.542.158                      | 4.498.218.983    |
| 7. Chi phí tài chính                                                | 22    | VI.4        | 49.146.284     | 245.331.507      | 260.166.664                      | 245.331.507      |
| Trong đó : Chi phí lãi vay                                          | 23    |             | -              | 245.331.507      | -                                | 245.331.507      |
| 8. Chi phí bán hàng                                                 | 25    | VI.7        | -              | -                | -                                | -                |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                                     | 26    | VI.7        | 8.440.807.949  | 5.156.713.812    | 15.926.771.866,00                | 7.464.215.442    |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25)) | 30    |             | 7.467.421.013  | (2.012.761.390)  | 19.177.905.738                   | (4.035.428.312)  |
| 11. Thu nhập khác                                                   | 31    | VI.5        | 29.069.857     | 5.834.362        | 1.169.044.779                    | 23.334.156       |
| 12. Chi phí khác                                                    | 32    | VI.6        | 3.250.966      | 21.855.300.746   | 690.550.841                      | 21.859.611.203   |
| 13. (Lỗ)/Lợi nhuận khác (40=31-32)                                  | 40    |             | 25.818.891     | (21.849.466.384) | 478.493.938                      | (21.836.277.047) |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)                    | 50    |             | 7.493.239.904  | (23.862.227.774) | 19.656.399.676                   | (25.871.705.359) |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành                                     | 51    | VI.8        | 1.513.475.856  | -                | 3.951.507.810                    | -                |
| 16. (Thu nhập)/Chi phí thuế TNDN hoãn lại                           | 52    | VI.9        | -              | -                | 358.845.846                      | -                |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)          | 60    |             | 5.979.764.048  | (23.862.227.774) | 15.346.046.020                   | (25.871.705.359) |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)                                    | 70    |             | 221            | (1.037)          | 628                              | (1.125)          |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)                                  | 71    |             | 221            | (1.037)          | 628                              | (1.125)          |

Lập ngày 20 tháng 07 năm 2019

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

  
**Hoàng Lê Hương**

  
**Nguyễn Thị Ngọc Đẹp**



**Võ Ngọc Phụng**



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/06/2019

Đơn vị tính : đồng

| CHỈ TIÊU                                                                               | Mã số | 6 tháng đầu năm 2019 | 6 tháng đầu năm 2018 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| <b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>                                   |       |                      |                      |
| 1. Lợi nhuận trước thuế                                                                | 01    | 19.656.399.676       | (25.871.705.359)     |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản                                                            |       |                      |                      |
| - Khấu hao TSCĐ                                                                        | 02    | 1.605.590.664        | 8.566.189.063        |
| - Các khoản dự phòng                                                                   | 03    | 1.268.420.452        | 200.217.977          |
| - Lãi, lỗ CLTG hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc                   | 04    | (49.019.942)         | (52.000)             |
| - Lãi/ lỗ từ hoạt động đầu tư                                                          | 05    | (704.436.289)        | 17.352.529.960       |
| - Chi phí lãi vay                                                                      | 06    | -                    | 245.331.507          |
| - Các khoản điều chỉnh khác                                                            | 07    | -                    | -                    |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động                       | 08    | 21.776.954.561       | 492.511.148          |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu                                                        | 09    | (102.002.400.300)    | (61.834.422.142)     |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho                                                              | 10    | 2.361.165.073        | (372.438.869)        |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể Lãi vay, thuế TNDN phải                      | 11    | 9.185.010.008        | 5.612.064.504        |
| - Tăng giảm chi phí trả trước                                                          | 12    | (3.677.054.270)      | (134.304.427)        |
| - Giảm chứng khoán kinh doanh                                                          | 13    | -                    | -                    |
| - Tiền lãi vay đã trả                                                                  | 14    | -                    | (245.331.507)        |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp                                                    | 15    | (3.799.374.457)      | -                    |
| - Tiền thu khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh                                       | 16    | -                    | -                    |
| - Tiền chi khác cho hoạt động sản xuất kinh doanh                                      | 17    | (476.632.800)        | (543.701.801)        |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh                                          | 20    | (76.632.332.185)     | (57.025.623.094)     |
| <b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>                                      |       |                      |                      |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                      | 21    | (502.000.000)        | -                    |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                   | 22    | 1.409.000.000        | 2.263.746.723        |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác                                | 23    | (30.000.000.000)     | (30.400.000.000)     |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác                        | 24    | 61.377.502.542       | 26.000.000.000       |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác                                             | 25    | -                    | -                    |
| 6. Tiền thu từ bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác                                  | 26    | -                    | -                    |
| 7. Tiền thu lãi tiền gửi, cổ tức và lợi nhuận được chia                                | 27    | 33.199.596           | 1.143.053.037        |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư                                              | 30    | 32.317.702.138       | (993.200.240)        |
| <b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>                                  |       |                      |                      |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu                         | 31    | -                    | -                    |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của d.nghiệp đã phát hành | 32    | -                    | -                    |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được                                                | 33    | -                    | 55.000.000.000       |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay                                                             | 34    | -                    | (26.000.000.000)     |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính                                                      | 35    | -                    | -                    |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu                                             | 36    | -                    | -                    |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính                                           | 40    | -                    | 29.000.000.000       |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)                                              | 50    | (44.314.630.047)     | (29.018.823.334)     |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ                                                        | 60    | 58.674.403.149       | 36.013.354.028       |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ                                | 61    | 9.253.229            | -                    |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ                                                       | 70    | 14.369.026.331       | 6.994.530.694        |

Lập ngày 20 tháng 07 năm 2019

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

*Hoàng Lê Hương*

*Nguyễn Thị Ngọc Diệp*



*Võ Ngọc Phụng*





## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

### I. Đặc điểm hoạt động của Doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần.

2. Lĩnh vực kinh doanh: Dịch vụ vận tải, Thương mại

3. Ngành nghề kinh doanh:

- Kinh doanh vận tải hành khách bằng taxi theo hợp đồng, theo tuyến cố định, kinh doanh vận tải hàng hoá bằng ô tô, bằng đường thủy nội địa.
- Mua bán: phương tiện, máy móc thiết bị, phụ tùng ngành giao thông vận tải, sản phẩm gas: LPG, CNG, LNG (không mua bán gas tại trụ sở).
- Đại lý kinh doanh xăng dầu.
- Dịch vụ hoán cải phương tiện vận tải (không gia công cơ khí, xi mạ điện, sơn hàn tại trụ sở - không thiết kế phương tiện vận tải).
- Kinh doanh bất động sản. Cho thuê văn phòng. Kinh doanh nhà hàng, khách sạn (không kinh doanh tại trụ sở).
- Kinh doanh bãi đỗ xe, trạm dừng.
- Đầu tư, sản xuất, kinh doanh nhà máy thủy điện.
- Kinh doanh vận tải khách bằng xe buýt. Kinh doanh vận tải biển.
- Mua bán phân bón.
- Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu khác (trừ gỗ, tre, nứa); thủy sản.
- Sản xuất xe có động cơ (trừ sản xuất xe máy và không hoạt động tại trụ sở).
- Bán buôn ô tô và xe có động cơ.
- Bảo dưỡng, sửa chữa ô tô và xe có động cơ (không gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở).
- Bán buôn, cho thuê máy móc - thiết bị - phụ tùng ngành giao thông vận tải.
- Bán buôn vật liệu xây dựng.
- Quảng cáo thương mại.
- Chiết nạp sản phẩm gas (không hoạt động tại TP.HCM).
- Bán lẻ ô tô con (loại 12 chỗ trở xuống)
- Đại lý ô tô và xe có động cơ khác
- Bốc xếp hàng hoá

### 4. Cấu trúc doanh nghiệp

Căn cứ theo các Nghị quyết của Hội đồng quản trị, Công ty đang tiếp tục thực hiện các thủ tục giải thể các chi nhánh sau để sáp nhập về Công ty:

- Chi nhánh Đại Hùng: Tầng 3 Tòa nhà PJICO, Số 186 Điện Biên Phủ, P.6, Q.3, TPHCM.

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

1. Niên độ kế toán của Công ty: bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc ngày 31/12.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam.

### III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam căn cứ theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 và tuân thủ kịp thời các Thông tư khác của Bộ tài chính ban hành.
3. Hình thức Kế toán áp dụng: Kế toán trên máy vi tính.

### IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:
  - Các khoản tương đương tiền là khoản tiền gửi có kỳ hạn không quá 3 tháng và phù hợp qui định của Chuẩn mực kế toán "Báo cáo lưu chuyển tiền tệ".

2. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính:
  - a. Đối với Chứng khoán kinh doanh:
    - Thời điểm ghi nhận là T+0
    - Giá trị ghi sổ được xác định là giá trị gốc
    - Căn cứ trích lập dự phòng giảm giá: Chênh lệch giữa Giá thị trường và giá gốc
  - b. Đối với các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:
    - Giá trị ghi sổ được xác định là giá trị gốc
    - Các khoản đầu tư là tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng tại các NH thương mại/Tổ chức tín dụng
3. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:
  - Các khoản nợ phải thu được phân loại theo từng đối tượng
  - Các khoản nợ phải thu được theo dõi theo kỳ hạn gốc, kỳ hạn còn lại
  - Lập dự phòng theo TT 228/2009/TT-BTC ngày 7/12/2009
4. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: nhập trước xuất trước
  - Phương pháp hạch toán: Kế khai thường xuyên
5. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
  - a. Nguyên tắc Kế toán TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:
    - Giá trị ghi sổ theo Nguyên giá
    - Chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu được đưa vào chi phí sản xuất
    - Phương pháp khấu hao: phương pháp đường thẳng theo nguyên giá
  - b. Nguyên tắc Kế toán Bất động sản đầu tư
    - Giá trị ghi sổ theo giá gốc
    - Vì bất động sản đầu tư là Quyền sử dụng đất nên không khấu hao
6. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại:
  - a. Nguyên tắc kế toán Tài sản thuế thu nhập hoãn lại
    - Căn cứ: Chênh lệch tạm thời được khấu trừ
    - Thuế suất được sử dụng: theo thuế suất hiện hành của năm được hoãn
    - Được bù trừ với Thuế thu nhập hoãn lại phải trả
  - b. Nguyên tắc kế toán Thuế TNDN hoãn lại
    - Căn cứ: Chênh lệch tạm thời chịu thuế
    - Thuế suất được sử dụng: theo thuế suất hiện hành của năm được hoãn
    - Được bù trừ với Tài sản thuế thu nhập hoãn lại.
7. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:
  - Chi phí trả trước phân bổ gồm: Chi phí Bảo hiểm TSCĐ, chi phí công cụ dụng cụ xuất dùng, ...
  - Thời gian phân bổ từ 1 - 3 năm hoặc theo chu kỳ của khoản chi phí trả trước .
8. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:
  - Các khoản nợ phải trả được phân loại theo từng đối tượng
  - Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn gốc, kỳ hạn còn lại
  - Không có trích lập dự phòng phải trả
9. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:
  - Là các chi phí được xác định, thực tế đã chi trả hoặc phải trả, tuy nhiên chưa có chứng từ hóa đơn
  - Chi phí phải trả bao gồm: nhiên liệu tiêu hao, chi phí sửa chữa, chi phí vật tư, các chi phí văn phòng, dịch vụ phải trả tương ứng với dịch vụ bán ra.
10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:
  - Chi phí dự phòng sửa chữa lớn TSCĐ

11. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Vốn góp chủ sở hữu ghi nhận theo vốn thực góp
- Lợi nhuận chưa phân phối được xác định là lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
- Nguyên tắc phân phối lợi nhuận: Theo điều lệ và thông qua Đại hội cổ đông.

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Tuân thủ đầy đủ các điều kiện ghi nhận doanh thu theo Chuẩn mực "Doanh thu và Thu nhập khác"
- Phương pháp xác định doanh thu từ hoạt động tài chính: Đánh giá khả năng thu từ đầu tư tài chính tại ngày cuối quý.

- Phương pháp ghi nhận thu nhập khác: theo thực tế phát sinh

13. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:

- Đảm bảo nguyên tắc phù hợp với doanh thu
- Đảm bảo nguyên tắc thận trọng
- Các khoản ghi giảm giá vốn là các khoản được chiết khấu từ người bán hàng: LPG

14. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

- Ghi nhận đầy đủ chi phí lãi vay, kể cả số trích trước.

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

- Ghi nhận đầy đủ chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh

16. 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:

- Chi phí thuế thu nhập hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN. Không bù trừ thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại.

17. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: áp dụng theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan.

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

1. Tiền

- Tiền mặt
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn
- Các khoản tương đương tiền

Cộng

30/06/2019 01/01/2019

442.021.118 82.341.925

13.927.005.213 58.592.061.224

14.369.026.331 58.674.403.149

2. Các khoản đầu tư tài chính

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

|                         | 30/06/2019 |                | 01/01/2019     |                |
|-------------------------|------------|----------------|----------------|----------------|
|                         | Giá gốc    | Giá trị hợp lý | Giá gốc        | Giá trị hợp lý |
| a) Ngắn hạn             | -          | -              | 30.000.000.000 | 30.000.000.000 |
| - Tiền gửi có kỳ hạn    | -          | -              | 30.000.000.000 | 30.000.000.000 |
| - Trái phiếu            | -          | -              |                |                |
| - Các khoản đầu tư khác |            |                |                |                |
| b) Dài hạn              | -          | -              | -              | -              |
|                         | -          | -              | 30.000.000.000 | 30.000.000.000 |



| 3 Phải thu khác                             | 30/06/2019     |               | 01/01/2019     |               |
|---------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                                             | Giá gốc        | Dự phòng      | Giá gốc        | Dự phòng      |
| a) Ngắn hạn                                 | 97.046.987.896 | 1.413.290.308 | 77.444.084.835 | 1.413.290.308 |
| - Phải thu "Trích trước lãi tiền gửi"       | -              |               | 52.971.896     |               |
| - Phải thu tạm ứng cho người lao động       | 2.209.382.500  | 455.021.034   | 2.034.404.075  | 455.021.034   |
| - Ký cược, ký quỹ                           | 93.756.786.250 | 53.000.000    | 69.613.352.377 | 53.000.000    |
| - Phải thu khác                             | 1.080.819.146  | 905.269.274   | 5.743.356.487  | 905.269.274   |
| b) Dài hạn                                  | 326.250.000    | -             | 2.255.752.542  | -             |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia |                |               |                |               |
| - Phải thu người lao động                   |                |               |                |               |
| - Ký cược, ký quỹ                           | 326.250.000    |               | 2.255.752.542  |               |
| - Các khoản chi hộ                          |                |               |                |               |
| - Phải thu khác                             |                |               |                |               |
|                                             | 97.373.237.896 | 1.413.290.308 | 79.699.837.377 | 1.413.290.308 |

| 4 Hàng tồn kho                        | 30/06/2019    |          | 01/01/2019    |          |
|---------------------------------------|---------------|----------|---------------|----------|
|                                       | Giá gốc       | Dự phòng | Giá gốc       | Dự phòng |
| - Nhiên liệu (Dầu, nhớt) tồn trên tàu | 2.984.185.725 |          | 5.345.350.798 |          |
| - Hàng hóa                            | 138.136.563   |          | 138.136.563   |          |
|                                       | 3.122.322.288 | -        | 5.483.487.361 | -        |

#### 5 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

| Tài sản dở dang dài hạn         | 30/06/2019 |                    | 01/01/2019 |                    |
|---------------------------------|------------|--------------------|------------|--------------------|
|                                 | Giá gốc    | Giá trị có thể thu | Giá gốc    | Giá trị có thể thu |
| - Mua sắm                       |            | -                  | -          | -                  |
| - Xây dựng cơ bản               |            |                    |            |                    |
| - Vật tư, sửa chữa lên dock tàu | -          |                    | 43.071.247 |                    |
|                                 | -          | -                  | 43.071.247 | -                  |

#### 6 Tăng, giảm 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 khác | Tổng cộng       |
|---------------------------------|------------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------|-----------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b> |                        |                  |                                |                          |              |                 |
| Số dư đầu năm                   | -                      | 366.363.636      | 37.079.302.215                 | 306.770.669              | -            | 37.752.436.520  |
| - Mua trong kỳ                  | -                      | -                | -                              | 46.000.000               | -            | 46.000.000      |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành        |                        |                  |                                |                          |              | -               |
| - Tăng khác                     |                        |                  |                                |                          |              | -               |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư (-)    |                        |                  |                                |                          |              | -               |
| - Thanh lý, nhượng bán (-)      | -                      | -                | (3.477.147.741)                | -                        | -            | (3.477.147.741) |
| - Giảm khác (-)                 |                        |                  |                                |                          |              | -               |
| Số dư cuối kỳ                   | -                      | 366.363.636      | 33.602.154.474                 | 352.770.669              | -            | 34.321.288.779  |

Giá trị hao mòn lũy kế

|                              |   |             |                 |             |   |                 |
|------------------------------|---|-------------|-----------------|-------------|---|-----------------|
| Số dư đầu năm                | - | 244.242.432 | 8.648.181.845   | 267.159.559 | - | 9.159.583.836   |
| - Khấu hao trong kỳ          | - | 61.060.608  | 1.524.663.386   | 12.266.670  | - | 1.597.990.664   |
| - Tăng khác                  |   |             |                 |             |   | -               |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư (-) |   |             |                 |             |   | -               |
| - Thanh lý, nhượng bán (-)   | - | -           | (2.792.356.330) | -           | - | (2.792.356.330) |
| - Giảm khác (-)              |   |             |                 |             |   | -               |
| Số dư cuối kỳ                | - | 305.303.040 | 7.380.488.901   | 279.426.229 | - | 7.965.218.170   |

**Giá trị còn lại của TSCĐ HH**

|                    |   |             |                |            |   |                |
|--------------------|---|-------------|----------------|------------|---|----------------|
| - Tại ngày đầu kỳ  | - | 122.121.204 | 28.431.120.370 | 39.611.110 | - | 28.592.852.684 |
| - Tại ngày cuối kỳ | - | 61.060.596  | 26.221.665.573 | 73.344.440 | - | 26.356.070.609 |

**7 Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:**

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Bản quyền, bằng sáng chế | Nhãn hiệu hàng hoá | Phần mềm máy vi tính | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|-----------|-------------------|--------------------------|--------------------|----------------------|-------------------|-----------|
|-----------|-------------------|--------------------------|--------------------|----------------------|-------------------|-----------|

**Nguyên giá TSCĐ vô hình**

|                 |   |   |   |             |   |             |
|-----------------|---|---|---|-------------|---|-------------|
| Số dư đầu năm   | - | - | - | 290.000.000 | - | 290.000.000 |
| - Mua trong kỳ  |   |   |   | 456.000.000 |   | 456.000.000 |
| - Giảm khác (-) |   |   |   | -           |   | -           |
| Số dư cuối kỳ   | - | - | - | 746.000.000 | - | 746.000.000 |

**Giá trị hao mòn lũy kế**

|                     |   |   |   |             |   |             |
|---------------------|---|---|---|-------------|---|-------------|
| Số dư đầu năm       | - | - | - | 290.000.000 | - | 290.000.000 |
| - Khấu hao trong kỳ |   |   |   | 7.600.000   |   | 7.600.000   |
| - Giảm khác (-)     |   |   |   | -           |   | -           |
| Số dư cuối kỳ       | - | - | - | 297.600.000 | - | 297.600.000 |

**Giá trị còn lại của TSCĐ VH**

|                    |   |   |   |             |   |             |
|--------------------|---|---|---|-------------|---|-------------|
| - Tại ngày đầu kỳ  | - | - | - | -           | - | -           |
| - Tại ngày cuối kỳ | - | - | - | 448.400.000 | - | 448.400.000 |

**8 Tăng, giảm bất động sản đầu tư**

| Khoản mục                             | Số đầu năm/kỳ        | Tăng trong năm | Giảm trong năm | Số cuối năm/kỳ       |
|---------------------------------------|----------------------|----------------|----------------|----------------------|
| <b>Nguyên giá bất động sản đầu tư</b> | <b>8.511.460.000</b> | -              | -              | <b>8.511.460.000</b> |
| - Quyền sử dụng đất                   | 8.511.460.000        |                |                | 8.511.460.000        |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>         |                      |                |                |                      |
| - Quyền sử dụng đất                   |                      |                |                |                      |
| <b>Giá trị còn lại BĐS đầu tư</b>     |                      |                |                |                      |
| - Quyền sử dụng đất                   |                      |                |                |                      |

**9 Chi phí trả trước**

**a) Ngắn hạn**

+ Công cụ, dụng cụ xuất dùng

+ Cước thuê tàu

+ Bảo hiểm tàu, xe

+ Khác

**b) Dài hạn**

30/06/2019

01/01/2019

31.893.081.146

29.336.739.849

66.911.107

326.930.896

27.471.969.230

26.774.881.184

4.245.450.809

1.280.280.628

108.750.000

954.647.141

1.454.103.138

333.390.165

|                              |                       |                       |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| + Công cụ, dụng cụ xuất dùng | 270.374.999           | 333.390.165           |
| + Chi phí docking của tàu    | 1.183.728.139         | -                     |
| + Khác                       | -                     | -                     |
|                              | <b>33.347.184.284</b> | <b>29.670.130.014</b> |

| 10 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 01/01/2019           | Số phải nộp trong kỳ | Số đã nộp trong kỳ   | 30/06/2019           |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Tổng</b>                            |                      | <b>4.541.952.453</b> | <b>4.629.375.945</b> |                      |
| Thuế GTGT đầu ra hàng bán nội địa      | (342.972.727)        |                      | -                    | (342.972.727)        |
| Thuế GTGT hàng nhập khẩu               | -                    | 76.645.154           | 76.645.154           | -                    |
| Thuế tiêu thụ đặc biệt                 | -                    | -                    | -                    | -                    |
| Thuế xuất, nhập khẩu                   | -                    | 21.818.707           | 21.818.707           | -                    |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp             | 1.304.474.457        | 3.951.507.809        | 3.799.374.456        | 1.456.607.810        |
| Thuế thu nhập cá nhân                  | 164.850.831          | 395.426.251          | 634.983.096          | (74.706.014)         |
| Các loại thuế khác                     | -                    | 96.554.532           | 96.554.532           | -                    |
| <b>a) Phải thu</b>                     | <b>342.972.727</b>   |                      |                      | <b>417.678.741</b>   |
| <b>b) Phải nộp</b>                     | <b>1.469.325.288</b> |                      |                      | <b>1.456.607.810</b> |

| 11 Chi phí phải trả                                      | 30/06/2019           | 01/01/2019           |
|----------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>a) Ngắn hạn</b>                                       |                      |                      |
| - Chi phí đại lý                                         | 381.450.254          | 499.813.925          |
| - Chi phí nhiên liệu, phụ tùng, vật tư, sửa chữa cho tàu | 2.324.811.933        | 153.567.302          |
| - Chi phí thuê tàu                                       |                      |                      |
| - Chi phí bảo hiểm                                       | 3.038.542.901        | 74.572.727           |
| - Chi phí khác                                           | 1.071.622.984        | 2.533.337.819        |
| <b>Cộng</b>                                              | <b>6.816.428.072</b> | <b>3.261.291.773</b> |

| 12 Phải trả khác                                                                                 | 30/06/2019           | 01/01/2019           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>a) Ngắn hạn</b>                                                                               |                      |                      |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết (Dầu DO, FO tàu Golden Sea tại thời điểm Lucky Ocean bàn giao tàu) | 324.395.545          |                      |
| - Kinh phí công đoàn                                                                             | 128.646.792          | 76.348.108           |
| - Bảo hiểm bắt buộc (BHXH, BHYT, BHTN)                                                           | -                    | 1.298.814            |
| - Phải trả về cổ phần hoá                                                                        |                      |                      |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn                                                                  | 2.345.758.585        | 2.484.396.548        |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả                                                                     | -                    |                      |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác                                                              | 703.777.206          | 718.556.400          |
| <b>Cộng</b>                                                                                      | <b>3.502.578.128</b> | <b>3.280.599.870</b> |

| 13 Doanh thu chưa thực hiện               | 31/03/2018           | 01/01/2018           |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>a) Ngắn hạn</b>                        |                      |                      |
| - Doanh thu nhận trước                    | 7.655.685.672        | 1.580.152.903        |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác |                      | -                    |
| <b>Cộng</b>                               | <b>7.655.685.672</b> | <b>1.580.152.903</b> |

| 14 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả                   | 30/06/2019 | 01/01/2019         |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------|
| <b>a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:</b>                                              |            |                    |
| - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại       | 20%        | 20%                |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | -          | 358.845.846        |
| <b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>                                                  | <b>-</b>   | <b>358.845.846</b> |

## 15 Vốn chủ sở hữu

### a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

|                         | Vốn góp của chủ sở hữu | Quỹ đầu tư phát triển | Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | CỘNG            |
|-------------------------|------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------|
| Số dư đầu năm trước     | 230.000.000.000        | 839.178.790           | 1.918.499.046                 | 21.429.690.335                    | 254.187.368.171 |
| - Tăng vốn trong kỳ     |                        |                       |                               |                                   | -               |
| - Lãi trong kỳ          |                        |                       |                               | 4.992.853.832                     | 4.992.853.832   |
| - Tăng khác             |                        |                       |                               |                                   | -               |
| - Giảm vốn trong kỳ (-) |                        |                       |                               |                                   | -               |
| - Lỗ trong kỳ (-)       |                        |                       |                               |                                   | -               |
| - Giảm khác (-)         |                        |                       |                               |                                   | -               |
| Số dư cuối năm trước    | 230.000.000.000        | 839.178.790           | 1.918.499.046                 | 26.422.544.167                    | 259.180.222.003 |
| Số dư đầu kỳ này        | 230.000.000.000        | 839.178.790           | 1.918.499.046                 | 26.422.544.167                    | 259.180.222.003 |
| - Tăng vốn trong kỳ     |                        |                       |                               |                                   | -               |
| - Lãi trong kỳ          |                        |                       |                               | 15.346.046.020                    | 15.346.046.020  |
| - Tăng khác             |                        |                       |                               |                                   | -               |
| - Giảm vốn trong kỳ (-) |                        |                       |                               |                                   | -               |
| - Lỗ trong kỳ (-)       |                        |                       |                               |                                   | -               |
| - Giảm khác (-)         |                        |                       |                               | (899.285.383)                     | (899.285.383)   |
| Số dư cuối kỳ này       | 230.000.000.000        | 839.178.790           | 1.918.499.046                 | 40.869.304.804                    | 273.626.982.640 |

### b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

|                                  | 30/06/2019             | 01/01/2019             |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|
| + Đỗ Anh Việt                    | 55.400.000.000         | 55.400.000.000         |
| + Nguyễn Hồng Hiệp               | 50.696.000.000         | 50.696.000.000         |
| + Trần Thị Thu Hà                | 36.897.000.000         | -                      |
| + Trần Vọng Phúc                 | 33.637.720.000         | 33.637.720.000         |
| + Vốn góp của các đối tượng khác | 53.369.280.000         | 90.266.280.000         |
|                                  | <b>230.000.000.000</b> | <b>230.000.000.000</b> |

### c) Cổ phiếu

|                                          | 30/06/2019 | 01/01/2019 |
|------------------------------------------|------------|------------|
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 23.000.000 | 23.000.000 |
| + <i>Cổ phiếu phổ thông</i>              | 23.000.000 | 23.000.000 |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành        | 23.000.000 | 23.000.000 |
| + <i>Cổ phiếu phổ thông</i>              | 23.000.000 | 23.000.000 |

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 vnd/cổ phiếu

### d) Các quỹ của doanh nghiệp:

|                                 | 30/06/2019    | 01/01/2019    |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển         | 839.178.790   | 839.178.790   |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 1.918.499.046 | 1.918.499.046 |



**VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

|                                                      | Quý 2/2019            | Quý 2/2018            | Lũy kế năm 2019        | Lũy kế năm 2018        |
|------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
| <b>1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b> |                       |                       |                        |                        |
| - Doanh thu bán hàng thương mại                      | 6.000.851.311         | 58.894.032.752        | 55.749.841.888         | 64.363.032.752         |
| - Doanh thu dịch vụ                                  | 70.915.220.338        | 22.062.957.359        | 125.518.370.821        | 42.289.086.369         |
| + Vận tải bằng tàu + sà lan                          | 68.081.891.891        | 5.938.298.836         | #####                  | 9.701.054.336          |
| + Dịch vụ quản lý tàu                                | 2.792.419.355         |                       | 6.148.548.387          | -                      |
| + Cho thuê xe văn phòng                              | 40.909.092            | 15.852.658.523        | 1.109.935.320          | 32.100.032.033         |
| + Vận tải bằng xe bồn                                |                       | 272.000.000           | -                      | 488.000.000            |
| <b>Cộng</b>                                          | <b>76.916.071.649</b> | <b>80.956.990.111</b> | <b>181.268.212.709</b> | <b>106.652.119.121</b> |
| <b>2 Giá vốn hàng bán</b>                            |                       |                       |                        |                        |
|                                                      | Quý 2/2019            | Quý 2/2018            | Lũy kế năm 2019        | Lũy kế năm 2018        |
| - Giá vốn hàng hoá đã bán                            | 6.000.851.311         | 56.970.749.605        | 54.334.793.364         | 62.425.729.469         |
| - Giá vốn dịch vụ cung cấp                           | 55.281.539.130        | 25.027.743.929        | 92.034.117.235         | 45.050.489.998         |
| + Vận tải bằng tàu + sà lan                          | 55.243.044.813        | 10.491.869.903        | 90.861.011.463         | 15.524.385.755         |
| + Dịch vụ quản lý tàu                                | -                     |                       | -                      | -                      |
| + Cho thuê xe văn phòng                              | 38.494.317            | 14.351.783.118        | 1.173.105.772          | 29.157.922.427         |
| + Vận tải bằng xe bồn                                |                       | 184.090.908           | -                      | 368.181.816            |
| <b>Cộng</b>                                          | <b>61.282.390.441</b> | <b>81.998.493.534</b> | <b>146.368.910.599</b> | <b>107.476.219.467</b> |
| <b>3 Doanh thu hoạt động tài chính</b>               |                       |                       |                        |                        |
|                                                      | Quý 2/2019            | Quý 2/2018            | Lũy kế năm 2019        | Lũy kế năm 2018        |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay                         | (40.960.017)          | 1.747.676.814         | (19.772.300)           | 1.814.659.421          |
| - Lãi bán các khoản đầu tư                           | -                     |                       | -                      | -                      |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia                        | -                     | 2.682.500.000         | -                      | 2.682.500.000          |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá                              | 364.654.055           | 610.538               | 485.314.458            | 1.059.562              |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác                 | -                     |                       | -                      | -                      |
| <b>Cộng</b>                                          | <b>323.694.038</b>    | <b>4.430.787.352</b>  | <b>465.542.158</b>     | <b>4.498.218.983</b>   |
| <b>4 Chi phí tài chính</b>                           |                       |                       |                        |                        |
|                                                      | Quý 2/2019            | Quý 2/2018            | Lũy kế năm 2019        | Lũy kế năm 2018        |
| - Lãi tiền vay                                       | -                     | 245.331.507           | -                      | 245.331.507            |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính          | -                     |                       | -                      | -                      |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá                               | 49.146.284            |                       | 260.166.664            | -                      |
| <b>Cộng</b>                                          | <b>49.146.284</b>     | <b>245.331.507</b>    | <b>260.166.664</b>     | <b>245.331.507</b>     |
| <b>5 Thu nhập khác</b>                               |                       |                       |                        |                        |
|                                                      | Quý 2/2019            | Quý 2/2018            | Lũy kế năm 2019        | Lũy kế năm 2018        |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ                          | -                     | (8.269.505)           | 724.208.589            | -                      |
| - Các khoản khác                                     | 29.069.857            | 14.103.867            | 444.836.190            | 23.334.156             |
| <b>Cộng</b>                                          | <b>29.069.857</b>     | <b>5.834.362</b>      | <b>1.169.044.779</b>   | <b>23.334.156</b>      |
| <b>6 Chi phí khác</b>                                |                       |                       |                        |                        |
|                                                      | Quý 2/2019            | Quý 2/2018            | Lũy kế năm 2019        | Lũy kế năm 2018        |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ                          | -                     | 21.849.689.381        | -                      | 21.849.689.381         |
| - Chi phí khác                                       | 3.250.966             | 5.611.365             | 690.550.841            | 9.921.822              |
| <b>Cộng</b>                                          | <b>3.250.966</b>      | <b>21.855.300.746</b> | <b>690.550.841</b>     | <b>21.859.611.203</b>  |

| 7 Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | Quý 2/2019           | Quý 2/2018           | Lũy kế năm 2019       | Lũy kế năm 2018      |
|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu                    | 270.597.354          | 3.326.511            | 522.711.987           | 6.486.511            |
| - Chi phí nhân công                                | 5.242.094.320        | 2.322.848.841        | 10.469.763.566        | 3.519.375.223        |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định                 | 177.383.710          | 46.725.979           | 368.308.518           | 108.026.486          |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài                        | 1.399.256.705        | 1.926.335.680        | 2.806.836.732         | 2.902.745.332        |
| - Chi phí dự phòng phải thu khó đòi                | 1.268.420.452        | 184.612.888          | 1.268.420.452         | 200.217.977          |
| - Chi phí khác bằng tiền                           | 83.055.408           | 672.863.913          | 490.730.611           | 727.363.913          |
| <b>Cộng</b>                                        | <b>8.440.807.949</b> | <b>5.156.713.812</b> | <b>15.926.771.866</b> | <b>7.464.215.442</b> |

| 8 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành                                   | Quý 2/2019           | Quý 2/2018       | Lũy kế năm 2019      | Lũy kế năm 2018  |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------|----------------------|------------------|
| - Lợi nhuận kế toán trước thuế trong kỳ báo cáo:                                 | 7.493.239.904        | (23.862.227.774) | 19.656.399.676       | (25.871.705.359) |
| - Điều chỉnh trong kỳ:                                                           | 74.139.374           | 84.921.822       | 101.139.374          | 84.921.822       |
| + Trừ: Thu nhập không chịu thuế                                                  | 57.002.842           |                  | 57.002.842           | -                |
| + Cộng: Các khoản chi phí không được khấu trừ                                    | 131.142.216          | 84.921.822       | 158.142.216          | 84.921.822       |
| - Thu nhập chịu thuế trong kỳ báo cáo                                            | 7.567.379.278        | (23.777.305.952) | 19.757.539.050       | (25.786.783.537) |
| - Lỗi năm trước mang sang (-)                                                    |                      |                  | -                    | -                |
| - Thuế suất trong kỳ báo cáo                                                     | 20%                  | 20%              | 20%                  | 20%              |
| <b>Thuế thu nhập doanh nghiệp</b>                                                | <b>1.513.475.856</b> | <b>-</b>         | <b>3.951.507.810</b> | <b>-</b>         |
| - Điều chỉnh thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay |                      |                  | -                    | -                |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành                              | <b>1.513.475.856</b> | <b>-</b>         | <b>3.951.507.810</b> | <b>-</b>         |

| 9 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại                                                            | Quý 2/2019 | Quý 2/2018 | Lũy kế năm 2019    | Lũy kế năm 2018 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------------|-----------------|
| - Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế Thu nhập hoãn lại |            |            | 358.845.846        | -               |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại                                                       | -          | -          | <b>358.845.846</b> | <b>-</b>        |



## VII. Những thông tin khác

### 1 Giao dịch và số dư với các bên liên quan

Các bên liên quan với Công ty bao gồm: các thành viên quản lý chủ chốt, các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt và các bên liên quan khác.

#### 1a. Giao dịch và số dư với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt

Các thành viên quản lý chủ chốt gồm: các thành viên Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc. Các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt là các thành viên mật thiết trong gia đình các thành viên quản lý chủ chốt.

Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt:

Công ty không phát sinh giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt.

Công nợ với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt:

Công ty không có công nợ với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt.

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt:

|                                          | Quý 2 Năm 2019     | Quý 2 Năm 2018     |
|------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| - Giám đốc                               | 204.732.543        | 170.816.656        |
| - Các thành viên khác trong Ban Giám đốc | 172.807.658        | 226.494.947        |
| - Hội đồng quản trị                      | 33.000.000         | 45.000.000         |
| - Ban kiểm soát                          | 10.500.000         | 10.500.000         |
| <b>Tổng thu nhập</b>                     | <b>421.040.201</b> | <b>452.811.603</b> |

#### 1b. Giao dịch và số dư với các bên liên quan khác

Các bên liên quan khác với Công ty gồm:

| Bên liên quan khác   | Mối quan hệ                        |
|----------------------|------------------------------------|
| Ông Đỗ Anh Việt      | Cổ đông nắm giữ 24,09% vốn điều lệ |
| Ông Nguyễn Hồng Hiệp | Cổ đông nắm giữ 22,04% vốn điều lệ |
| Bà Trần Thị Thu Hà   | Cổ đông nắm giữ 16,04% vốn điều lệ |
| Ông Trần Vọng Phúc   | Cổ đông nắm giữ 14,63% vốn điều lệ |

Giao dịch với các bên liên quan khác:

Công ty không phát sinh giao dịch nào khác với các bên liên quan khác

Công nợ với các bên liên quan khác:

Công ty không có công nợ với các bên liên quan khác

### 2 Thông tin về bộ phận

#### 2a. Thông tin bộ phận được trình bày theo lĩnh vực kinh doanh:

- Lĩnh vực kinh doanh hàng hóa: bán hàng hóa cho các khách hàng trong nước.
- Lĩnh vực kinh doanh dịch vụ vận tải: cung cấp dịch vụ vận tải biển đường, dịch vụ quản lý tàu, ....

#### 2b. Kết quả kinh doanh theo lĩnh vực kinh doanh

| Từ 01/01/2019 đến 30/06/2019 | Dịch vụ vận tải | Thương mại     | Tổng            |
|------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Doanh thu                    | 125.518.370.821 | 55.749.841.888 | 181.268.212.709 |
| Giá vốn                      | 92.034.117.235  | 54.334.793.364 | 146.368.910.599 |
| Lợi nhuận gộp                | 33.484.253.586  | 1.415.048.524  | 34.899.302.110  |

#### 2c. Thông tin tài sản, nợ phải trả theo lĩnh vực kinh doanh

| Tại ngày 30/6/2019    | Dịch vụ vận tải | Thương mại     | Tổng                   |
|-----------------------|-----------------|----------------|------------------------|
| Tài sản bộ phận       | 222.562.881.204 | 54.576.273.090 | 277.139.154.294        |
| Tài sản không phân bổ |                 |                | 31.261.482.576         |
| <b>Tổng tài sản</b>   |                 |                | <b>308.400.636.870</b> |

|                           |                |   |                       |
|---------------------------|----------------|---|-----------------------|
| Nợ phải trả bộ phận       | 23.804.859.177 | - | 23.804.859.177        |
| Nợ phải trả không phân bổ |                |   | 10.968.795.053        |
| <b>Tổng nợ phải trả</b>   |                |   | <b>34.773.654.230</b> |

### 3 Thông tin so sánh

|                                                 | Quý 2 Năm 2019 | Quý 2 Năm 2018   | Chênh lệch      |
|-------------------------------------------------|----------------|------------------|-----------------|
| Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 76.916.071.649 | 80.956.990.111   | (4.040.918.462) |
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế               | 7.493.239.904  | (23.862.227.774) | 31.355.467.678  |

NGƯỜI LẬP



*Hoàng Lê Hương*

KẾ TOÁN TRƯỞNG



*Nguyễn Thị Ngọc Đẹp*

Lập ngày 20 tháng 07 năm 2019

GIÁM ĐỐC



*Võ Ngọc Phụng*