

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

Số : 1945/TCTBĐATHHMB-TCKT

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hải Phòng, ngày 30 tháng 7 năm 2018

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ II NĂM 2018**

- Bảng cân đối kế toán hợp nhất
- Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh hợp nhất
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất
- Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất

KẾ TOÁN TRƯỞNG



NGUYỄN VĂN AN

TỔNG GIÁM ĐỐC



ĐỒNG TRUNG KIÊN

Nơi nhân :

- Vụ Tài chính Bộ GTVT
- Phòng nghiệp vụ II - Cục TCDN (BTC)
- Tổng Cục Thuế (Vụ Q1 thuế DN lớn)
- Cục thuế Hải phòng
- Sở Tài chính (Chi cục QLDN)
- Cục Thống kê
- Lưu : phòng TCKT TCT BĐATHH miền Bắc

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
QUÝ 2 NĂM 2018**

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A-TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		701.702.204.327	733.561.659.604
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		409.940.507.412	436.751.091.871
1. Tiền	111	V.1	248.487.755.626	244.959.043.120
2. Các khoản tương đương tiền	112		161.452.751.786	191.792.048.751
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	18.000.000.000	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		18.000.000.000	8.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		199.852.957.829	230.211.449.071
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	96.129.878.594	164.382.277.368
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		50.307.638.574	18.875.925.563
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	58.865.958.653	52.503.764.132
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(5.450.517.992)	(5.550.517.992)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	138		0	
IV. Hàng tồn kho	140		70.600.787.426	55.977.211.800
1. Hàng tồn kho	141	V.7	70.600.787.426	55.977.211.800
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	142		0	
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3.307.951.660	2.621.906.862
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13	1.213.088.656	1.882.250.665
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		621.703.209	672.422.119
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		1.473.159.795	67.234.078
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		0	
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		317.746.268.971	319.140.957.308
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		40.619.027	42.000.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		749.820.696	749.820.696
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	
6. Phải thu dài hạn khác	216		40.619.027	42.000.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		(749.820.696)	(749.820.696)
II. Tài sản cố định	220		302.611.391.131	296.128.655.001
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.9	292.120.108.633	285.788.623.342

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nguyên giá	222		698.935.833.210	678.270.757.132
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(406.815.724.577)	(392.482.133.790)
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	10.491.282.498	10.340.031.659
- Nguyên giá	228		14.663.260.913	14.363.260.913
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(4.171.978.415)	(4.023.229.254)
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		9.203.287.490	15.541.583.293
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		403.721.805	
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.8	8.799.565.685	15.541.583.293
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		2.713.122.500	4.238.522.500
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			1.525.400.000
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		3.177.848.823	3.190.196.514
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13	2.528.149.103	2.483.662.639
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			0
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn khác	263		649.699.720	706.533.875
4. Tài sản dài hạn khác	268	V.14		
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		1.019.448.473.298	1.052.702.616.912
C – NỢ PHẢI TRẢ	300		345.357.050.747	432.521.294.558
I. Nợ ngắn hạn	310		344.996.630.772	432.159.074.583
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	20.927.240.819	50.096.296.243
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		119.179.487.079	52.718.151.076
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.15	23.453.038.477	46.408.882.048
4. Phải trả người lao động	314		51.680.554.700	123.652.550.113
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	17.273.213.030	35.902.984.717
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	45.232.150.858	34.153.713.804
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	18.036.941.098	8.762.006.870
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		0	0
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		553.151.500	553.151.500
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		48.660.853.211	79.911.338.212
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		360.419.975	362.219.975
1. Phải trả người bán dài hạn	331		0	0

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0
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	31.037.579	32.837.579
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		329.382.396	329.382.396
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		674.091.422.551	620.181.322.354
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.20	647.499.138.196	592.516.743.925
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		511.387.068.932	511.387.068.932
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411			
- Cổ phiếu ưu đãi	411			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		46.274.410.287	46.274.410.287
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		10.417.227	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		35.115.785.321	34.855.264.706
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		54.711.456.429	
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421			
- LNST chưa phân phối kỳ này	421		54.711.456.429	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		26.592.284.355	27.664.578.429
1. Nguồn kinh phí	431		(3.376.740.580)	(3.376.740.580)
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		29.969.024.935	31.041.319.009
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		1.019.448.473.298	1.052.702.616.912

Hải Phòng, ngày 30 tháng 7 năm 2018

Người lập biểu

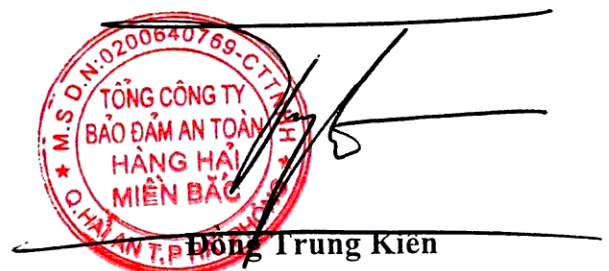
Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc




Nguyễn Tuấn Hải

Nguyễn Văn An



Đông Trung Kiên

**BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH HỢP NHẤT
QUÝ 2 NĂM 2018**

Chỉ tiêu	Mã số	TM	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	1	VI.1	207.401.833.813	331.411.795.642	365.644.918.857	502.530.825.106
- Hoạt động công ích BĐHH và nợ vét luồng			85.819.990.909	177.716.951.280	144.001.809.091	234.080.587.644
- Hoạt động công ích hoa tiêu			85.310.207.122	100.728.064.187	170.770.684.540	192.909.129.063
- Hoạt động kinh doanh khác			36.271.635.782	52.966.780.175	50.872.425.226	75.541.108.399
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VI.1			203.181.750	
- Hoạt động công ích BĐHH và nợ vét luồng					203.181.750	
- Hoạt động kinh doanh khác						
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01-02)	10		207.401.833.813	331.411.795.642	365.441.737.107	502.530.825.106
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	133.269.422.819	235.937.638.614	225.463.944.931	334.010.169.914
- Hoạt động công ích BĐHH và nợ vét luồng			59.961.975.641	155.650.289.319	100.408.706.549	195.513.185.763
- Hoạt động công ích hoa tiêu			42.302.005.743	36.473.848.207	82.531.955.481	80.738.894.035
- Hoạt động sản xuất kinh doanh khác			31.005.441.435	43.813.501.088	42.523.282.901	57.758.090.116
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)	20		74.132.410.994	95.474.157.028	139.977.792.176	168.520.655.192
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	2.592.217.052	626.410.831	4.642.413.061	1.219.029.934
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	8.322.506	34.274.161	56.633.852	73.702.872
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23					
8. Phần lãi hoặc lỗ trong Công ty liên doanh, liên kết						
8. Chi phí bán hàng	24					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.5	39.621.150.691	35.878.297.272	74.059.248.259	68.319.220.837
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}	30		37.095.154.849	60.187.996.426	70.504.323.126	101.346.761.417
11. Thu nhập khác	31	VI.6	503.501.288	976.781.352	556.955.153	1.092.465.731
12. Chi phí khác	32	VI.8	7.052.653	11.674.674	10.151.256	48.639.656
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		496.448.635	965.106.678	546.803.897	1.043.826.075
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		37.591.603.484	61.153.103.104	71.051.127.023	102.390.587.492
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.9	7.530.866.128	12.910.001.657	14.222.535.651	19.799.726.622
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN (60=50-51-52)	60		30.060.737.356	48.243.101.447	56.828.591.372	82.590.860.870
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Hải Phòng ngày 30 tháng 7 năm 2018

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc





Nguyễn Tuấn Hải

Nguyễn Văn An

Đông Trung Kiên

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
QUÝ 2 NĂM 2018

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 khác	1	513.571.815.118	1.268.574.918.141
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2	(213.919.919.864)	(573.766.391.402)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3	(229.613.324.663)	(364.871.969.427)
4. Tiền lãi vay đã trả	4		
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	5	(26.744.120.423)	(22.711.453.454)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6	122.149.861.694	59.120.760.138
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7	(179.013.547.841)	(164.551.378.527)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(13.569.235.979)	201.794.485.469
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	(8.210.554.742)	(23.175.310.973)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		510.949.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(12.000.000.000)	(5.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị	24		
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	1.525.400.000	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	5.388.731.262	6.570.838.875
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(13.296.423.480)	(21.093.523.098)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31		
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu	32		
3. Tiền thu từ đi vay	33		
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		
5. Tiền trả nợ gốc 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		
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	(26.810.584.459)	180.700.962.371
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	436.751.091.871	256.051.737.588
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(1.608.088)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	409.940.507.412	436.751.091.871

Hải Phòng, ngày 30 tháng 7 năm 2018

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc





Nguyễn Tuấn Hải

Nguyễn Văn An

Đông Trung Kiên

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ II NĂM 2018

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 Trách nhiệm hữu hạn một thành viên, 100% vốn Nhà nước được thành lập theo Quyết định số 1089/QĐ - BGTVT ngày 27/5/2011 của Bộ Giao thông vận tải.

Chủ sở hữu : Bộ Giao thông vận tải.

2. Lĩnh vực kinh doanh : Bảo đảm an toàn hàng hải

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; 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 các cảng, khu neo đậu tàu, khu chuyển tải; hỗ trợ lai dắt tàu biển và các phương tiện nổi; trực 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, 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 hoá; 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 : 12 tháng

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 hạch toán phụ thuộc

- + XN bảo đảm an toàn hàng hải Đông Bắc Bộ
- + CN Công ty TNHH MTV Bảo đảm an toàn hàng hải Bắc Trung Bộ
- + Công ty Bảo đảm an toàn hàng hải Trung Bộ
- + XN Khảo sát 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 : bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

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

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Do Bộ Tài chính quy định đối với DNNN
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam.
3. Hình thức kế toán áp dụng: Hình thức kế toán chứng từ ghi sổ.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng VN
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 : giá gốc
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 và 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 kế toán 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 trả thuê tài chính
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.
15. Nguyên tắc ghi nhận 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 : 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.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
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 duy tu luồng hàng hải.
 - Doanh thu hoạt động tài chính: Phát sinh từ tiền lãi ngân hàng, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác.
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 từ dịch vụ công ích do nhà nước đặt hàng.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính
 - Chi phí hoạt động tài chính: Lãi tiền vay và một số chi phí khác liên quan đến nghiệp vụ hoạt động tài chính.
24. Nguyên tắc chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp : ghi nhận theo giá thực tế.
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 : theo quy định hiện hành.
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V . 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	2.159.674.080	4.837.661.414
Tiền gửi ngân hàng	246.328.081.546	240.121.381.706
Tương đương tiền	161.452.751.786	191.792.048.751
Cộng	409.940.507.412	436.751.091.871

2 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	18.000.000.000	8.000.000.000

3 . PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Ngắn hạn	96.129.878.594	164.382.277.368

4 . CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Ngắn hạn	58.865.958.653		52.503.764.132	

5 . TÀI SẢN THIẾU 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	5.827.996.557		5.861.919.123	
Công cụ dụng cụ	3.843.934.839		3.766.108.320	
Thành phẩm	401.048.248		371.530.192	
Chi phí SXKD dở dang	60.527.807.782		45.977.654.165	
Cộng	70.600.787.426	-	55.977.211.800	-

8 . TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	8.799.565.685	15.541.583.293

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	4.484.138.830	14.363.260.913
Mua trong kỳ		300.000.000	300.000.000
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	3.898.315.890	4.023.229.254
Khấu hao trong kỳ		148.749.161	148.749.161
Số dư cuối kỳ	124.913.364	4.047.065.051	4.171.978.415
Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu năm	9.754.208.719	585.822.940	10.340.031.659
Tại ngày cuối kỳ	9.754.208.719	737.073.779	10.491.282.498

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	1.213.088.656	1.882.250.665
b, Dài hạn	2.528.149.103	2.483.662.639

14 . TÀI SẢN KHÁC	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
a. Ngắn hạn		
b. Dài hạn		

15 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	<u>Số đầu năm</u>	<u>Số phải nộp</u>	<u>Số đã nộp</u>	<u>Số cuối kỳ</u>
Thuế GTGT	14.224.264.471	14.168.787.487	21.858.750.920	6.534.301.038
Thuế thu nhập DN	16.827.458.160	14.384.415.833	26.744.120.423	4.467.753.570
Thuế thu nhập cá nhân	3.868.485.233	13.103.243.832	17.060.704.453	(88.975.388)
Thuế khác		180.416.834	180.416.834	0
Phí hoa tiêu	354.640.644		354.640.644	0
Lợi nhuận còn lại nộp NSN	11.066.799.462			11.066.799.462
Cộng	46.341.647.970	41.836.863.986	66.198.633.274	21.979.878.682

16 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

Ngắn hạn	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	20.927.240.819	50.096.296.243

17 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

Ngắn hạn	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	17.273.213.030	35.902.984.717

18 . PHẢI TRẢ KHÁC

Ngắn hạn	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Kinh phí công đoàn	18.036.941.098	8.762.006.870
Bảo hiểm xã hội , BHYT, BHTN	889.480.503	814.809.484
Phải trả, phải nộp khác	338.973.282	345.420.681
Dài hạn	<u>16.808.487.313</u>	<u>7.601.776.705</u>
	31.037.579	32.837.579

19 . DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

Ngắn hạn	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Dài hạn	45.232.150.858	34.153.713.804

20 . 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	46.274.410.287		34.855.264.706		158.312.177.285
Tăng vốn trong năm nay			10.417.227	260.520.615	54.711.456.429	54.721.873.656
Giảm vốn trong năm nay						0
Số dư cuối kỳ	511.387.068.932	46.274.410.287	10.417.227	35.115.785.321	54.711.456.429	647.499.138.196

VI . 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	Quý II năm nay	Quý II năm trước
Doanh thu hoạt động công ích	144.001.809.091	234.080.587.644
Doanh thu hoa tiêu	170.770.684.540	192.909.129.063

Doanh thu hoạt động khác	50.872.425.226	75.541.108.399
Cộng	365.644.918.857	502.530.825.106
Các khoản giảm trừ doanh thu		
Hoạt động công ích	-203.181.750	
Hoạt động khác		
Doanh thu thuần	365.441.737.107	502.530.825.106
2 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN	Quý II năm nay	Quý II năm trước
Hoạt động công ích	100.408.706.549	195.513.185.763
Hoạt động hoa tiêu	82.531.955.481	80.738.894.035
Hoạt động khác	42.523.282.901	57.758.090.116
Cộng	225.463.944.931	334.010.169.914
3 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	Quý II năm nay	Quý II năm trước
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	4.642.413.061	1.219.029.934
Cộng	4.642.413.061	1.219.029.934
4 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH	Quý II năm nay	Quý II năm trước
Chi phí tài chính	56.633.852	73.702.872
Cộng	56.633.852	73.702.872
5 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP	74.059.248.259	68.319.220.837
6 . THU NHẬP KHÁC	Quý II năm nay	Quý II năm trước
Thu nhập khác	556.955.153	1.092.465.731
Cộng	556.955.153	1.092.465.731
7 . CHI PHÍ KHÁC	Quý II năm nay	Quý II năm trước
Chi phí khác	10.151.256	48.639.656
Cộng	10.151.256	48.639.656
8 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DN HIỆN HÀNH	Quý II năm nay	Quý II năm trước
Chi phí thuế TNDN hiện hành	14.222.535.651	19.799.726.622

. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HOẢN LẠI

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

VIII . NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Hải Phòng, ngày 30 tháng 7 năm 2018

NGƯỜI LẬP



Nguyễn Tuấn Hải

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn An



Đông Trung Kiên

Phụ lục 1: Các khoản đầu tư tài chính

a. Đầu tư vốn góp vào đơn vị khác

Khoản mục	Số cuối kì				Số đầu năm				ĐVT: VNĐ
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng		
	99.623.609.837	44.153.523.326	99.623.609.837	99.623.609.837	44.153.523.326	99.623.609.837	44.153.523.326		
Đầu tư vào công ty con	99.623.609.837	44.153.523.326	99.623.609.837	99.623.609.837	44.153.523.326	99.623.609.837	44.153.523.326	99.623.609.837	44.153.523.326
Công ty TNHH MTV Hoa tiêu Hàng hải Kvcục II	44.153.523.326		44.153.523.326	44.153.523.326		44.153.523.326		44.153.523.326	
Công ty TNHH MTV Hoa tiêu Hàng hải Kvcục III	22.010.943.811		22.010.943.811	22.010.943.811		22.010.943.811		22.010.943.811	
Công ty TNHH MTV Hoa tiêu Hàng hải Kvcục IV	21.759.142.700		21.759.142.700	21.759.142.700		21.759.142.700		21.759.142.700	
Công ty TNHH MTV Hoa tiêu Hàng hải Kvcục VI	11.700.000.000		11.700.000.000	11.700.000.000		11.700.000.000		11.700.000.000	
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết									
Công ty CP XD Công trình hàng hải miền Bắc	8.792.530.000	(6.079.407.500)	2.713.122.500	8.792.530.000	(6.079.407.500)	2.713.122.500	(6.079.407.500)	2.713.122.500	2.713.122.500
Đầu tư vào đơn vị khác	8.792.530.000	(6.079.407.500)	2.713.122.500	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	109.941.539.837	(6.079.407.500)	103.862.132.337	(6.079.407.500)	103.862.132.337	

(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 phân 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	346.239.024.136	45.693.132.946	172.269.940.945	6.118.661.346	107.949.997.759	678.270.757.132
- Mua trong kỳ	-	-	-	44.800.000	-	44.800.000
- Đầu tư XDCB hoàn thành	30.408.090	-	20.643.827.828	-	-	20.674.235.918
- Tặng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	(53.959.840)	-	-	-	(53.959.840)
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	346.269.432.226	45.639.173.106	192.913.768.773	6.163.461.346	107.949.997.759	698.935.833.210
II/Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	125.464.074.151	39.872.985.442	135.244.939.507	4.300.293.388	87.599.841.302	392.482.133.790
- Khấu hao trong kỳ	5.113.669.266	723.137.436	5.606.232.989	290.086.622	2.654.424.314	14.387.550.627
- Đánh giá lại tài sản	-	-	-	-	-	-
- Tặng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	(53.959.840)	-	-	-	(53.959.840)
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	130.577.743.417	40.542.163.038	140.851.172.496	4.590.380.010	90.254.265.616	406.815.724.577
III/Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu năm	220.774.949.985	5.820.147.504	37.025.001.438	1.818.367.958	20.350.156.457	285.788.623.342
Tại ngày cuối kỳ	215.691.688.809	5.097.010.068	52.062.596.277	1.573.081.336	17.695.732.143	292.120.108.633