

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN GLOBAL PACIFIC

Địa chỉ: Tầng 10, Tháp 1 thuộc dự án khu Văn phòng - Thương mại - Dịch vụ - Khách sạn (The Nexus), 3A-3B
Đường Tôn Đức Thắng, Phường Bến Nghé, Quận 1, TP Hồ Chí Minh

Điện thoại: 028.62582330 Fax: 028.62582334



BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 2.2024

Tp Hồ Chí Minh, tháng 07 năm 2024



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2024

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính : đồng	
			30/06/2024	01/01/2024
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		208.904.303.249	192.219.925.992
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		73.864.981.071	32.387.160.779
1. Tiền	111	V.1	73.864.981.071	9.187.160.779
2. Các khoản tương đương tiền	112	V.1	-	23.200.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
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	-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		21.020.963.169	54.164.432.160
1. Phải thu của khách hàng	131	V.3a	39.408.046.253	66.899.471.084
2. Trả trước cho người bán	132		7.010.315.526	18.354.878.157
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.4a	9.170.344.088	3.477.825.617
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(34.567.742.698)	(34.567.742.698)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		6.901.666.647	5.207.125.253
1. Hàng tồn kho	141	V.5	6.901.666.647	5.207.125.253
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		107.116.692.362	100.461.207.800
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.9	5.042.573.219	847.738.785
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		102.074.019.143	99.613.369.015
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	V.	100.000	100.000
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2024

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính : đồng	
			30/06/2024	01/01/2024
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1.033.822.306.154	1.046.312.313.752
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		15.581.028.500	2.200.000.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		13.381.028.500	-
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.4b	2.200.000.000	2.200.000.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		976.834.814.208	1.034.382.370.105
1. Tài sản cố định hữu hình	221		976.834.814.208	1.034.344.370.105
- Nguyên giá	222	V.7	1.132.107.354.136	1.131.987.179.136
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	V.7	(155.272.539.928)	(97.642.809.031)
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		-	38.000.000
- Nguyên giá	228	V.8	746.000.000	746.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	V.8	(746.000.000)	(708.000.000)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
1. Nguyên giá	231		-	-
2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		16.913.246.315	668.382.627
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.6	16.913.246.315	668.382.627
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
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		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		24.493.217.131	9.061.561.020
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		24.281.575.226	7.705.338.890
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.15	211.641.905	1.356.222.130
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1.242.726.609.403	1.238.532.239.744

5050
CÔ
C
VẬN
GL
ANH



CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN GLOBAL PACIFIC

Tầng 10, Tháp 1 thuộc dự án khu Văn phòng - Thương mại - Dịch vụ - Khách sạn (The Nexus), 3A-3B Đường Tôn Đức Thắng, P. Bến Nghé, Quận 1, 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 2024

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	30/06/2024	Đơn vị tính : đồng 01/01/2024
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	30/06/2024	01/01/2024
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		632.189.699.250	662.762.548.461
I. Nợ ngắn hạn	310		214.635.627.836	167.945.191.331
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	28.557.664.803	6.542.246.853
2. Người mua trả tiền trước	312		10.495.360	10.495.360
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.12	8.745.079.469	3.724.846.159
4. Phải trả người lao động	314		13.942.118.771	-
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.13	4.131.417.294	1.316.455.341
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HDXD	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		117.000.000	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.14	2.023.859.799	1.762.501.554
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		154.526.571.432	154.526.571.432
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2.581.420.908	62.074.632
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		417.554.071.414	494.817.357.130
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	V.10	417.554.071.414	494.817.357.130
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		-	-

GLOBAL PACIFIC
CHC



CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN GLOBAL PACIFIC
Tầng 10, Tháp 1 thuộc dự án khu Văn phòng - Thương mại - Dịch vụ - Khách sạn (The Nexus), 3A-3B Đường Tôn Đức Thắng, P. Bến Nghé, Quận 1, 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 2024

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính : đồng	
			30/06/2024	01/01/2024
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		610.536.910.153	575.769.691.283
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.16	610.536.910.153	575.769.691.283
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		500.354.930.000	500.354.930.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(288.400.000)	(223.600.000)
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		69.839.178.790	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		38.712.702.317	72.880.683.447
a. LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		16.765.550.369	35.156.637.790
b. LNST chưa phân phối kỳ này	421b		21.947.151.948	37.724.045.657
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		1.242.726.609.403	1.238.532.239.744

NGƯỜI LẬP

TRƯƠNG ĐỖ THANH NGÂN

KẾ TOÁN TRƯỞNG

LÊ THANH CHI

Lập ngày 20 tháng 07 năm 2024



PHÓ GIÁM ĐỐC

PHẠM XUÂN QUANG



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 2 Năm 2024

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	114.522.243.722	71.136.386.123	213.879.230.234	149.312.830.910
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		114.522.243.722	71.136.386.123	213.879.230.234	149.312.830.910
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	67.814.739.474	43.554.956.611	127.991.322.532	99.160.404.929
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		46.707.504.248	27.581.429.512	85.887.907.702	50.152.425.981
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	1.418.965.472	679.309.081	2.823.590.717	1.153.792.610
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	13.898.636.364	17.862.547.435	30.898.088.780	30.639.842.144
<i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i>	23		13.469.810.250	17.721.396.511	30.197.523.375	30.355.449.644
8. Chi phí bán hàng	25	VI.7	-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.7	7.122.260.413	2.789.141.132	10.645.064.673	5.804.818.943
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25))	30		27.105.572.943	7.609.050.026	47.168.344.966	14.861.557.504
11. Thu nhập khác	31	VI.5	1.279.013.300	435.078.000	1.279.013.300	435.078.000
12. Chi phí khác	32	VI.6	699.430.030	286.300	699.430.030	286.300
13. (Lỗ)/Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		579.583.270	434.791.700	579.583.270	434.791.700
14. Tổng lợi nhuận kê toán trước thuế (50=30+40)	50		27.685.156.213	8.043.841.726	47.747.928.236	15.296.349.204
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.8	4.622.533.366	1.582.317.530	8.630.645.945	2.951.756.772
16. (Thu nhập)/Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.9	1.115.470.899	-	1.144.580.225	97.079.452
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		21.947.151.948	6.461.524.196	37.972.702.066	12.247.512.980
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		395	116	683	220
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		395	116	683	220

NGƯỜI LẬP

TRƯƠNG ĐỖ THANH NGÂN

KẾ TOÁN TRƯỞNG

LÊ THANH CHI



PHẠM XUÂN QUANG



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý 2 Năm 2024

Đơn vị tính : đồng
Lũy kê từ đầu năm
đến cuối Quý này

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kê từ đầu năm đến cuối Quý này	
		Năm 2024	Năm 2023
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	240.626.822.299	253.357.023.991
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(66.440.236.421)	(71.575.377.362)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(22.073.839.721)	(18.170.384.430)
4. Tiền lãi vay đã trả	04	(31.445.595.369)	(30.347.951.013)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	(3.674.282.742)	(1.051.239.742)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	15.431.498.008	60.396.107.781
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(13.497.055.536)	(31.938.936.477)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	118.927.310.518	160.669.242.748
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(194.992.056)	(419.209.630.500)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	-
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	8.787.546	295.903.991
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(186.204.510)	(418.913.726.509)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
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	-	292.000.000.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(77.263.285.716)	(39.611.285.716)
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	(77.263.285.716)	252.388.714.284
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	41.477.820.292	(5.855.769.477)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	32.387.160.779	12.877.264.780
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	73.864.981.071	7.021.495.303

NGƯỜI LẬP

TRƯƠNG ĐỖ THANH NGÂN

KẾ TOÁN TRƯỞNG

LÊ THANH CHI

Lập ngày 30 tháng 07 năm 2024

PHÓ GIÁM ĐỐC
VẬN TẢI BIỂN
GLOBAL PACIFIC
THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH
PHẠM XUÂN QUANG



CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN GLOBAL PACIFIC

Tầng 10, Tháp 1 thuộc dự án khu Văn phòng - Thương mại - Dịch vụ - Khách sạn (The Nexus), 3A-3B Đường Tôn Đức Thắng, P. Bến Nghé, Quận 1, TP HCM
Mẫu số B 01-DN (Ban hành theo Thông tư 200/2014/QĐ-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

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 hoá giải 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. **Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường:** trong thời gian không quá 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**

6.1 Danh sách các công ty con:

6.2 Danh sách các công ty liên doanh, liên kết:

7. **Thuyết minh về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính**

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính đã được kiểm toán cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2023

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.

20.
QT
PH
AI
LPA
5/12

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam
2. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền:
3. 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".
4. 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
5. 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 48/2019/TT-BTC ngày 08/08/2019
6. 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
7. 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
8. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh:
9. 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.
10. 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
11. 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

12. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính:
13. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:
14. 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.
15. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
- Chi phí dự phòng sửa chữa lớn TSCĐ
16. 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.
17. 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
18. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu:
19. 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
20. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:
- Ghi nhận đầy đủ chi phí lãi vay, kể cả số trích trước.
21. 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
 - Điều chỉnh giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp là chênh lệch số ước tính các chi phí điện nước, văn phòng... nhưng không đáng kể.
22. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại:
- Chi phí thuế TNDN 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.
23. 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. Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá trị hiện hành...)
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 - Các khoản dự phòng;
 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá

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

1 Tiền	30/06/2024	01/01/2024
- Tiền mặt	221.522.986	14.768.183
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	73.643.458.085	9.172.392.596
- Các khoản tương đương tiền	-	23.200.000.000

2 Các khoản đầu tư tài chính

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	30/06/2024		01/01/2024	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
a) Ngắn hạn	-	-	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-
- Trái phiếu	-	-	-	-
- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-
b) Dài hạn	-	-	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-
- Trái phiếu	-	-	-	-
- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-
Tổng	-	-	-	-

3 Phải thu khách hàng

	30/06/2024		01/01/2024	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
a) Ngắn hạn	39.408.046.253	21.177.658.198	66.899.471.084	21.177.658.198
- Các Khách hàng phát sinh trước năm 2018	5.144.920.057	5.084.920.057	5.144.920.057	5.084.920.057
- Các Khách hàng phát sinh sau năm 2018	34.263.126.196	16.092.738.141	61.754.551.027	16.092.738.141
<i>Lucky Ocean Shipping Company Limited</i>	<i>15.017.952.005</i>	<i>14.484.990.781</i>	<i>15.562.203.860</i>	<i>14.484.990.781</i>
<i>SOUTHERN BULK PTE LTD</i>	<i>1.613.805.111</i>	<i>1.607.747.360</i>	<i>1.672.902.705</i>	<i>1.607.747.360</i>
<i>CÔNG TY TNHH DAHASA</i>	<i>5.529.046.980</i>		<i>38.039.046.980</i>	
<i>Công ty TNHH Dầu Khí Thanh Hóa</i>	<i>694.888.968</i>		<i>2.365.298.680</i>	
<i>Công Ty Cổ Phần Thương Mại Dịch Vụ Hàng Hải Hưng Phát</i>	<i>1.980.164.840</i>		<i>1.800.000.000</i>	
<i>Các khách hàng khác</i>	<i>9.427.268.292</i>		<i>2.315.098.802</i>	
b) Dài hạn	-	-	-	-
Tổng	39.408.046.253	21.177.658.198	66.899.471.084	21.177.658.198

4 Phải thu khác

	30/06/2024		01/01/2024	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
a) Ngắn hạn	9.170.344.088	9.056.000	3.477.825.617	9.056.000
- Phải thu "Trích trước lãi tiền gửi"				
- Phải thu tạm ứng cho người lao động	3.889.816.999		2.079.889.419	
- Ký cược, ký quỹ	605.816.760		538.741.000	
- Phải thu khác	4.674.710.329	9.056.000	859.195.198	9.056.000
b) Dài hạn	2.200.000.000	-	2.200.000.000	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Ký cược, ký quỹ	2.200.000.000		2.200.000.000	
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác				
Tổng	11.370.344.088	9.056.000	5.677.825.617	9.056.000

5 Hàng tồn kho

	30/06/2024		01/01/2024	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu				
- Công cụ, dụng cụ				
- Nhiên liệu (Dầu, nhớt) tồn trên tàu	-		-	
- Phụ tùng thay thế	140.323.428		140.323.428	

- Hàng hóa	138.136.563		138.136.563	
- Hàng gửi bán	-		-	
- Nguyên liệu, vật liệu	6.623.206.656		4.928.665.262	
Tổng	6.901.666.647	-	5.207.125.253	-

6 Tài sản dở dang dài hạn	30/06/2024		01/01/2024	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu	Giá gốc	Giá trị có thể thu
a) Chi phí SX, KD dở dang dài hạn				
Cộng	-	-	-	-
b) Chi phí XDCB dở dang dài hạn				
- Mua sắm		-	-	-
- Xây dựng cơ bản				
- Vật tư, sửa chữa lên dock tàu	16.913.246.315			
	16.913.246.315	-	-	-

7 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
-----------	------------------------	------------------	--------------------------------	--------------------------	--------------	-----------

Nguyên giá TSCĐ hữu hình

Số dư đầu năm	-	366.363.636	1.130.825.616.649	795.198.851	-	1.131.987.179.136
- Mua trong kỳ				120.175.000		120.175.000
- Đầu tư XDCB hoàn thành						-
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư (-)						-
- Thanh lý, nhượng bán (-)						-
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	-	366.363.636	1.130.825.616.649	915.373.851	-	1.132.107.354.136

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm	-	366.363.636	96.818.375.608	458.069.787	-	97.642.809.031
- Khấu hao trong kỳ			57.578.139.936	51.590.961		57.629.730.897
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư (-)						-
- Thanh lý, nhượng bán (-)						-
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	-	366.363.636	154.396.515.544	509.660.748	-	155.272.539.928

Giá trị còn lại của TSCĐ HH

- Tại ngày đầu kỳ	-	-	1.034.007.241.041	337.129.064	-	1.034.344.370.105
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	976.429.101.105	405.713.103	-	976.834.814.208

CH
 H
 T
 BA
 HC

8 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	-	-	-	746.000.000	-	746.000.000
- Mua trong kỳ						-
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	746.000.000	-	746.000.000

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm	-	-	-	708.000.000	-	708.000.000
- Khấu hao trong kỳ				38.000.000		38.000.000
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	746.000.000	-	746.000.000

Giá trị còn lại của TSCĐ VH

- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	38.000.000	-	38.000.000
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	-	-	-

9 Chi phí trả trước

30/06/2024

01/01/2024

a) Ngắn hạn

5.042.573.219

847.738.785

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ
- + Công cụ, dụng cụ xuất dùng
- + Chi phí thuê nhà
- + Bảo hiểm tàu, xe
- + Khác

3.507.327.390

1.175.245.829

360.000.000

847.738.785

b) Dài hạn

24.281.575.226

7.705.338.890

- Chi phí sửa chữa lớn
- Chi phí đăng kiểm
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có thể):
- + Công cụ, dụng cụ xuất dùng
- + Cấu trúc thuê tàu
- + Chi phí docking của tàu
- + Khác

22.438.079.028

961.830.250

881.665.948

6.384.802.116

1.286.937.868

33.598.906

29.324.148.445

8.553.077.675

10

Vay và nợ thuê tài chính

	30/06/2024		Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	01/01/2024	
	Giá trị	Khả năng trả nợ			Giá trị	Khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	154.526.571.432	154.526.571.432	77.263.285.716	77.263.285.716	154.526.571.432	154.526.571.432
	154.526.571.432	154.526.571.432	77.263.285.716	77.263.285.716	154.526.571.432	154.526.571.432
b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)	417.554.071.414	417.554.071.414	-	77.263.285.716	494.817.357.130	494.817.357.130
Vay mua xe Toyota Alphard của Công ty Tài chính Toyota, kỳ hạn 84 tháng, trả lãi và gốc theo tháng	1.162.071.414	1.162.071.414		211.285.716	1.373.357.130	1.373.357.130
Vay mua tàu Goby của Ngân hàng TMCP Bảo Việt, kỳ hạn 60 tháng, trả lãi theo tháng và gốc theo tháng	112.272.000.000	112.272.000.000		23.232.000.000	135.504.000.000	135.504.000.000
Vay mua tàu Orion của Ngân hàng TMCP Bảo Việt, kỳ hạn 60 tháng, trả lãi theo tháng và gốc theo tháng	156.120.000.000	156.120.000.000		29.820.000.000	185.940.000.000	185.940.000.000
Vay mua tàu Loyal của Ngân hàng TMCP Bảo Việt, kỳ hạn 60 tháng, trả lãi theo tháng và gốc theo tháng	148.000.000.000	148.000.000.000		24.000.000.000	172.000.000.000	172.000.000.000
Tổng	572.080.642.846	572.080.642.846	77.263.285.716	154.526.571.432	649.343.928.562	649.343.928.562

11 Phải trả người bán	30/06/2024		01/01/2024	
	Giá trị	Khả năng trả nợ	Giá trị	Khả năng trả nợ
a) Ngắn hạn	28.557.664.803	28.557.664.803	6.542.246.853	6.542.246.853
Công Ty Cổ Phần Thương Mại Dịch Vụ Hàng Hải Hưng Phát	2.791.200.726	2.791.200.726	-	-
CÔNG TY CỔ PHẦN NOSCO SHIPYARD	3.239.295.239	3.239.295.239	500.000.000	500.000.000
Công ty cổ phần thương mại Minh Dũng	6.533.282.187	6.533.282.187	2.467.327.280	2.467.327.280
Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Sửa chữa tàu biển Phương Nam	2.378.381.904	2.378.381.904	-	-
Nhà cung cấp khác	13.615.504.747	13.615.504.747	3.574.919.573	3.574.919.573
b) Dài hạn	-	-	-	-
Tổng	28.557.664.803	28.557.664.803	6.542.246.853	6.542.246.853

12 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	01/01/2024	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	30/06/2024
Tổng		9.119.266.036	4.099.032.726	
Thuế GTGT đầu ra hàng bán nội địa	(100.000)	-	-	(100.000)
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	-	-
Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	3.674.282.742	8.630.645.945	3.674.282.742	8.630.645.945
Thuế thu nhập cá nhân	50.563.417	485.620.091	421.749.984	114.433.524
Các loại thuế khác	-	3.000.000	3.000.000	-
a) Phải thu	100.000			100.000
b) Phải nộp	3.724.846.159			8.745.079.469

13 Chi phí phải trả	30/06/2024	01/01/2024
a) Ngắn hạn		
- Chi phí đại lý	-	-
- Chi phí nhiên liệu, phụ tùng, vật tư, sửa chữa cho tàu	2.367.414.448	-
- Chi phí lãi vay	705.793.320	1.170.908.712
- Chi phí khác	1.058.209.526	145.546.629
Cộng	4.131.417.294	1.316.455.341
b) Dài hạn		
- Chi phí lãi vay	-	-
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn	-	-
- Các khoản trích trước khác	-	-
Cộng	-	-
14 Phải trả khác	30/06/2024	01/01/2024
a) Ngắn hạn		
- Kinh phí công đoàn	260.683.845	118.548.549
- Bảo hiểm bắt buộc (BHXH, BHYT, BHTN)	-	-
- Phải trả về cổ phần hoá	-	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	937.058.585	937.058.585
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	826.117.369	706.894.420
Cộng	2.023.859.799	1.762.501.554

b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng	-	
15 Doanh thu chưa thực hiện	30/06/2024	01/01/2024
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước	117.000.000	-
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		-
Cộng	117.000.000	-
b) Dài hạn		
-		
- Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng		
Cộng	-	
16 Dự phòng phải trả	30/06/2024	01/01/2024
a) Ngắn hạn		
- Chi phí bảo hành		
- Chi phí sửa chữa (đại tu) TSCĐ	-	-
- Dự phòng phải trả khác		
Cộng	-	
b) Dài hạn		
- Chi phí bảo hành		
- Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ		
- Dự phòng phải trả khác		
Cộng	-	
17 Nợ dài hạn	30/06/2024	01/01/2024
Phải trả dài hạn khác:		
- Ký quỹ của lái xe	-	-
- Ký quỹ của khách hàng	-	-
Cộng	-	
18 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	30/06/2024	01/01/2024
a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:		
- 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	211.641.905	1.356.222.130
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	211.641.905	1.356.222.130
b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả:		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả	20%	
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại		

19 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 hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	CỘNG
Số dư đầu năm trước	275.998.960.000	839.178.790	-	1.918.499.046	36.265.707.248	315.022.345.084
- Tăng vốn trong kỳ	224.355.970.000					224.355.970.000
- Lãi trong kỳ					37.724.045.657	37.724.045.657
- Trích Quỹ KTPL (-)						-
- Trích Quỹ thưởng ban điều hành (-)					1.109.069.458	1.109.069.458
- Lỗ trong kỳ (-)						-
- Giảm khác (-)	223.600.000					223.600.000
Số dư cuối năm trước	500.578.530.000	839.178.790	-	1.918.499.046	72.880.683.447	575.769.691.283
Số dư đầu kỳ này	500.578.530.000	839.178.790	-	1.918.499.046	72.880.683.447	575.769.691.283
- Tăng vốn trong kỳ						-
- Lãi trong kỳ					37.972.702.066	37.972.702.066
- Tăng khác		69.000.000.000				69.000.000.000
- Giảm vốn trong kỳ (-)					72.140.683.196	72.140.683.196
- Lỗ trong kỳ (-)						-
- Giảm khác (-)					64.800.000	64.800.000
Số dư cuối kỳ này	500.578.530.000	69.839.178.790	-	1.918.499.046	183.058.868.709	610.536.910.153

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	30/06/2024	01/01/2024
+ Đỗ Anh Việt	132.960.000.000	132.960.000.000
+ Nguyễn Hồng Hiệp		132.583.200.000
+ Trần Thị Thu Hà	111.552.800.000	88.552.800.000
+ Trần Vọng Phúc	110.730.520.000	80.730.520.000
+ Cao Đức Sơn	92.862.800.000	
+ Vốn góp của các đối tượng khác	52.248.810.000	65.528.410.000
	500.354.930.000	500.354.930.000



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

	Quý 1/2024	Quý 1/2023	Quý 2/2024	Quý 2/2023	Lũy kế năm 2024	Lũy kế năm 2023
1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ						
- Doanh thu bán hàng thương mại		13.021.298.250		3.246.000.000	-	16.267.298.250
- Doanh thu dịch vụ	99.356.986.512	65.155.146.537	114.522.243.722	67.890.386.123	213.879.230.234	133.045.532.660
+ Dịch vụ vận tải biển	94.577.577.420	61.584.617.445	103.856.834.630	64.128.384.259	198.434.412.050	125.713.001.704
+ Dịch vụ quản lý tàu/tư vấn quản lý tàu	4.680.000.000	3.484.756.364	10.566.000.000	3.662.592.772	15.246.000.000	7.147.349.136
+ Dịch vụ khác	99.409.092	85.772.728	99.409.092	99.409.092	198.818.184	185.181.820
- Doanh thu bất động sản đầu tư					-	-
Cộng	99.356.986.512	78.176.444.787	114.522.243.722	71.136.386.123	213.879.230.234	149.312.830.910
	Quý 1/2024	Quý 1/2023	Quý 2/2024	Quý 2/2023	Lũy kế năm 2024	Lũy kế năm 2023
2 Các khoản giảm trừ doanh thu						
- Chiết khấu thương mại						
- Giảm giá hàng bán						
- Hàng bán bị trả lại						
Cộng	-	-	-	-	-	-
3 Giá vốn hàng bán						
- Giá vốn hàng hoá đã bán		12.965.853.500		3.232.000.000	-	16.197.853.500
- Giá vốn dịch vụ cung cấp	60.176.583.058	42.639.594.818	67.814.739.474	40.322.956.611	127.991.322.532	82.962.551.429
+ Dịch vụ vận tải biển	56.042.758.401	39.691.240.771	62.005.126.803	37.214.142.462	118.047.885.204	76.905.383.233
+ Dịch vụ quản lý tàu/tư vấn quản lý tàu	4.095.330.340	2.909.859.730	5.771.118.354	3.059.332.832	9.866.448.694	5.969.192.562
+ Dịch vụ khác	38.494.317	38.494.317	38.494.317	49.481.317	76.988.634	87.975.634
- Giá vốn bất động sản đầu tư					-	-
<i>Điều chỉnh giá vốn phân bổ lương TVQLT cho VTB</i>						
<i>Điều chỉnh</i>						
Cộng	60.176.583.058	55.605.448.318	67.814.739.474	43.554.956.611	127.991.322.532	99.160.404.929
4 Doanh thu hoạt động tài chính						
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	480.632.031	56.777.592	541.797.477	244.950.371	1.022.429.508	301.727.963
- Lãi bán các khoản đầu tư					-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia					-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá	923.993.214	417.705.937	877.167.995	434.358.710	1.801.161.209	852.064.647
- Doanh thu hoạt động tài chính khác					-	-
Cộng	1.404.625.245	474.483.529	1.418.965.472	679.309.081	2.823.590.717	1.153.792.610
5 Chi phí tài chính						
- Lãi tiền vay	16.727.713.125	12.634.053.133	13.469.810.250	17.721.396.511	30.197.523.375	30.355.449.644
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính					-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	271.739.291	143.241.576	428.826.114	141.150.924	700.565.405	284.392.500
- Dự phòng/(Hoàn nhập) giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư					-	-
- Chi phí tài chính khác					-	-
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính					-	-
Cộng	16.999.452.416	12.777.294.709	13.898.636.364	17.862.547.435	30.898.088.780	30.639.842.144
6 Thu nhập khác						
- Thu nhập từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-			-	-
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-			-	-
- Các khoản khác			1.279.013.300	435.078.000	1.279.013.300	435.078.000
Cộng	-	-	1.279.013.300	435.078.000	1.279.013.300	435.078.000

7 Chi phí khác	Quý 1/2024	Quý 1/2023	Quý 2/2024	Quý 2/2023	Lũy kế năm 2024	Lũy kế năm 2023
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-	-	-	-	-
- Chi phí khác	-	-	699.430.030	286.300	699.430.030	286.300
Cộng	-	-	699.430.030	286.300	699.430.030	286.300
8 Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 1/2024	Quý 1/2023	Quý 2/2024	Quý 2/2023	Lũy kế năm 2024	Lũy kế năm 2023
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	19.175.489	46.032.370	94.408.570	78.732.932	113.584.059	124.765.302
- Chi phí nhân công	1.226.515.541	1.471.097.461	2.891.260.145	1.183.251.789	4.117.775.686	2.654.349.250
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	185.928.606	201.661.049	184.337.357	184.933.152	370.265.963	386.594.201
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.078.184.624	1.226.706.931	3.853.754.341	1.248.623.259	5.931.938.965	2.475.330.190
- Chi phí dự phòng phải thu khó đòi	-	-	-	-	-	-
- Chi phí khác bằng tiền	13.000.000	70.180.000	98.500.000	93.600.000	111.500.000	163.780.000
Cộng	3.522.804.260	3.015.677.811	7.122.260.413	2.789.141.132	10.645.064.673	5.804.818.943
9 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý 1/2024	Quý 1/2023	Quý 2/2024	Quý 2/2023	Lũy kế năm 2024	Lũy kế năm 2023
- Lợi nhuận kế toán trước thuế trong kỳ báo cáo:	20.062.772.023	7.252.507.478	27.685.156.213	8.043.841.726	47.747.928.236	15.296.349.204
- Điều chỉnh trong kỳ:	123.337.500	-	2.063.074.706	(132.254.078)	2.186.412.206	(132.254.078)
+ Trừ: Thu nhập không chịu thuế			26.572.567	8.074.150	26.572.567	8.074.150
+ Cộng: Các khoản chi phí không được khấu trừ	123.337.500		2.089.647.273	(124.179.928)		
- Thu nhập chịu thuế trong kỳ báo cáo	20.186.109.523	7.252.507.478	29.748.230.919	7.911.587.648	49.934.340.442	15.164.095.126
- Lũy năm trước mang sang (-)					-	-
- Thuế suất trong kỳ báo cáo	20%	20%	20%	20%	20%	20%
Thuế thu nhập doanh nghiệp	4.037.221.905	1.450.501.496	5.949.646.184	1.582.317.530	9.986.868.089	3.032.819.026
- Điều chỉnh thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay	(29.109.326)	(81.062.254)	(1.327.112.818)		(1.356.222.144)	(81.062.254)
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	4.008.112.579	1.369.439.242	4.622.533.366	1.582.317.530	8.630.645.945	2.951.756.772
10 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Quý 1/2024	Quý 1/2023	Quý 2/2024	Quý 2/2023	Lũy kế năm 2024	Lũy kế năm 2023
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế			(211.641.919)		(211.641.919)	
- Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế Thu nhập hoãn lại					-	-
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	29.109.326	97.079.452	1.327.112.818		1.356.222.144	97.079.452
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;					-	-
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;					-	-
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	29.109.326	97.079.452	1.115.470.899	-	1.144.580.225	97.079.452

11 Chi phí sản xuất theo yếu tố

	Quý 1/2024	Quý 1/2023	Quý 2/2024	Quý 2/2023	Lũy kế năm 2024	Lũy kế năm 2023
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	3.193.685.009	1.643.042.633	3.421.816.075	3.379.812.734	6.615.501.084	5.022.855.367
Chi phí nhân công	18.254.992.035	14.457.525.550	20.713.361.552	9.479.856.893	38.968.353.587	23.937.382.443
Chi phí khấu hao TSCĐ	28.834.661.073	16.301.712.722	28.833.069.824	17.510.761.221	57.667.730.897	33.812.473.943
Chi phí dịch vụ mua ngoài	13.403.049.201	10.237.313.913	21.870.252.436	12.586.066.895	35.273.301.637	22.823.380.808
Chi phí khác	13.000.000	3.015.677.811	98.500.000	155.600.000	111.500.000	3.171.277.811
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	63.699.387.318	45.655.272.629	74.936.999.887	43.112.097.743	138.636.387.205	88.767.370.372

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:

Hội đồng quản trị

Họ và tên	Chức vụ	Quý 2 Năm 2024	Quý 2 Năm 2023	Ghi chú
Bà Nguyễn Thị Ngọc Đẹp	Chủ tịch chuyên	135.880.640	135.520.000	Miễn nhiệm 31/05/2024
Ông Trần Trung Quốc	Chủ tịch không C	10.000.000	-	Bổ nhiệm ngày 31/05/2024
Ông Hoàng Anh Quân	Thành viên	6.000.000	2.863.636	Miễn nhiệm 31/05/2024
Ông Võ Ngọc Phụng	Thành viên	8.000.000	-	Bổ nhiệm ngày 31/05/2024
Ông Lê Anh Nam	Thành viên	8.000.000	-	Bổ nhiệm ngày 31/05/2024
Bà Lê Thị Mai	Thành viên	6.000.000	9.000.000	Miễn nhiệm 31/05/2024
Ông Phạm Xuân Quang	Thành viên	8.000.000	-	Bổ nhiệm ngày 31/05/2024
Ông Nguyễn Sơn Lâm	Thành viên	6.000.000	9.000.000	Miễn nhiệm 31/05/2024
Ông Phạm Ngọc Hà	Thành viên	-	6.272.727	Miễn nhiệm 02/06/2023
Ông Lê Hoàng Phương	Thành viên	-	2.863.636	Miễn nhiệm 29/02/2024
Bà Nguyễn Thị Thanh Huyền	Thành viên	14.000.000	9.000.000	Tái bổ nhiệm 02/06/2023

Họ và tên	Chức vụ	Quý 2 Năm 2024	Quý 2 Năm 2023	Ghi chú
Bà Nguyễn Thị Ngọc Đẹp	Trưởng Ban	53.927.360	-	Bổ nhiệm ngày 31/05/2024
Bà Đào Ngọc Mai	Thành viên	3.000.000	4.500.000	Miễn nhiệm 31/05/2024
Bà Đặng Thị Dung	Trưởng Ban	4.000.000	6.000.000	Miễn nhiệm 31/05/2024
Bà Vũ Thị Thanh Thanh	Thành viên	3.000.000	4.500.000	Miễn nhiệm 31/05/2024
Bà Chu Thị Mai Hương	Thành viên	3.000.000	-	Bổ nhiệm ngày 31/05/2024
Bà Nguyễn Thị Thu Tâm	Thành viên	3.000.000	-	Bổ nhiệm ngày 31/05/2024

Họ và tên	Chức vụ	Quý 2 Năm 2024	Quý 2 Năm 2023	Ghi chú
Ông Võ Ngọc Phụng	Giám đốc	193.552.000	-	Bổ nhiệm ngày 16/04/2024
Bà Lê Thị Mai	Giám đốc	22.118.182	60.389.913	Miễn nhiệm ngày 16/04/2024
Ông Nguyễn Sơn Lâm	Phó Giám đốc	170.918.000	-	Bổ nhiệm ngày 01/04/2024
Ông Đoàn Nguyễn Sơn	Phó Giám đốc	169.918.000	191.212.000	Bổ nhiệm ngày 01/09/2022
Ông Nguyễn Văn Kiều	Phó Giám đốc	41.140.500	35.324.726	Bổ nhiệm ngày 01/09/2022
Ông Phạm Xuân Quang	Phó Giám đốc	99.294.000	-	Bổ nhiệm ngày 04/05/2022
Bà Lê Thanh Chi	Kế toán trưởng	102.617.685	111.586.799	Bổ nhiệm 01/06/2022



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
+ Đỗ Anh Việt	Cổ đông nắm giữ 26,57% vốn điều lệ
+ Nguyễn Hồng Hiệp	Cổ đông nắm giữ 00,00% vốn điều lệ
+ Trần Thị Thu Hà	Cổ đông nắm giữ 22,29% vốn điều lệ
+ Trần Vọng Phúc	Cổ đông nắm giữ 22,13% vốn điều lệ
+ Cao Đức Sơn	Cổ đông nắm giữ 18,56% vốn điều lệ
+ Vốn góp của các đối tượng khác	Cổ đông nắm giữ 10,44% 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 Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

Ngoại tệ	30/06/2024	01/01/2024
Đô la Mỹ ("USD")	166.408,75	206.375,53
Euro ("EUR")	160,96	160,96

3 Cam kết thuê hoạt động

Tại thời điểm báo cáo Công ty có các khoản cam kết thuê hoạt động như sau:

	30/06/2024	01/01/2024
Trong vòng 1 năm	3.507.327.390	4.950.000.000
Từ 2 -5 năm	-	-
Trên 5 năm	-	-
Tổng các khoản cam kết thuê hoạt động	3.507.327.390	4.950.000.000

4 Thông tin về bộ phận

4a 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 dương, dịch vụ quản lý tàu,
- * Lĩnh vực kinh doanh dịch vụ khác

4b Kết quả kinh doanh theo lĩnh vực kinh doanh

Từ ngày 01/01/2024 đến ngày 30/06/2024	Dịch vụ quản lý tàu & Tư vấn quản lý tàu	Thương mại	Dịch vụ khác	Tổng
Doanh thu	213.680.412.050	-	198.818.184	213.879.230.234
Giá vốn	127.914.333.898	-	76.988.634	127.991.322.532
Lợi nhuận gộp	85.766.078.152	-	121.829.550	85.887.907.702

4c Thông tin tài sản, nợ phải trả theo lĩnh vực kinh doanh

Tại ngày 30/6/2024	Thương mại	Dịch vụ vận tải	Dịch vụ quản lý tàu & Tư vấn quản lý tàu	Dịch vụ khác	Tổng
Tài sản bộ phận	5.529.046.980	1.002.199.758.760	12.102.322.100	-	1.019.831.127.840
Tài sản không phân bổ					222.895.481.563
Tổng tài sản					1.242.726.609.403

Nợ phải trả bộ phận	-	594.131.129.410	-	-	594.131.129.410
Nợ phải trả không phân bổ					38.058.569.840
Tổng nợ phải trả					632.189.699.250

5 Thông tin so sánh

	Quý 2 Năm 2024	Quý 2 Năm 2023	Chênh lệch (VNĐ)	Chênh lệch (%)
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	114.522.243.722	71.136.386.123	43.385.857.599	61%
Lợi nhuận kế toán trước thuế	27.685.156.213	8.043.841.726	19.641.314.487	244%

6 Thông tin về hoạt động liên tục

7 Những thông tin khác

NGƯỜI LẬP

TRƯƠNG ĐỖ THANH NGÂN

KẾ TOÁN TRƯỞNG

LÊ THANH CHI

Lập ngày 20 tháng 07 năm 2024
CÔNG TY CỔ PHẦN
VẬN TẢI BIỂN
GLOBAL PACIFIC
THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH
PHẠM XUÂN QUANG