

TỔNG CÔNG TY HÀNG HẢI VIỆT NAM – CÔNG TY CP
CÔNG TY CỔ PHẦN VIMC LOGISTICS

*****  *****

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ IV NĂM 2023

Hà Nội, ngày 15 tháng 01 năm 2024



CÔNG TY CỔ PHẦN VIMC LOGISTICS

Địa chỉ: Phòng 405, toà nhà Ocean Park, số 1 Đào Duy Anh, P.Phương Mai, Q. Đống Đa, TP.Hà Nội, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý IV của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

Mẫu số B01-DN

Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		89.717.142.407	89.114.248.203
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	3	13.649.104.395	14.506.238.174
1. Tiền	111		13.649.104.395	14.506.238.174
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
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		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		63.879.987.908	64.408.136.249
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	4	56.405.839.310	59.450.897.674
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	5	532.732.936	1.949.643.594
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	6	20.537.497.046	15.375.388.398
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(13.596.081.384)	(12.367.793.417)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		-	-
1. Hàng tồn kho	141		-	-
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		12.188.050.104	10.199.873.780
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	8	358.316.852	151.684.716
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		11.630.573.798	9.907.217.210
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	14	199.159.454	140.971.854
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		98.069.764.583	109.911.128.475
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		10.053.700.000	10.062.700.000
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	6	10.053.700.000	10.062.700.000
7. Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		45.708.374.648	52.260.410.870
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	45.708.374.648	52.260.410.870
- Nguyên giá	222		125.199.474.269	127.185.992.693
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(79.491.099.621)	(74.925.581.823)
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		-	-
- Nguyên giá	228		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-	-
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		29.755.743.163	35.238.482.753
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	10	29.755.743.163	35.238.482.753
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	11	11.432.820.000	11.432.820.000
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		11.432.820.000	11.432.820.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		1.000.000.000	1.000.000.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(1.000.000.000)	(1.000.000.000)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		1.119.126.772	916.714.852
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	8	1.119.126.772	916.714.852
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		187.786.906.990	199.025.376.678
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		38.982.989.919	60.251.691.175
I. Nợ ngắn hạn	310		38.982.989.919	60.251.691.175
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	12	27.867.361.654	26.714.746.821
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	13	386.917.729	666.053.000
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	14	96.882.861	21.193.799
4. Phải trả người lao động	314		285.347.300	1.805.300.484
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	15	171.640.618	604.318.777
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	16	10.171.441.510	22.571.777.988
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	17	-	7.149.000.694
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		3.398.247	719.299.612
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		-	-
1. Phải trả dài hạn người bán	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		-	-

D-VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		148.803.917.071	138.773.685.503
I. Vốn chủ sở hữu	410	18	148.803.917.071	138.773.685.503
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		142.121.300.000	142.121.300.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		142.121.300.000	142.121.300.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn sửa đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415		(500.000.000)	(500.000.000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		19.693.185.321	19.693.185.321
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		(12.510.568.250)	(22.540.799.818)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(22.540.799.818)	(22.540.799.818)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		10.030.231.568	-
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		187.786.906.990	199.025.376.678

Lập, ngày 15 tháng 01 năm 2024

Người lập biểu



Vũ Đoàn Tuyết Ngân

Kế toán trưởng



Trần Thị Loan

Phó TGD phụ trách



Đinh Thị Việt Hà

CÔNG TY CỔ PHẦN VIMC LOGISTICS

Địa chỉ: Phòng 405, Tòa nhà Ocean Park, số 1 Đào Duy Anh, P. Phương Mai, Q. Đống Đa, TP. Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý IV của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

Mẫu số B02-DN

Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Đơn vị: VND)

Quý IV của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV/2023		Quý IV/2022		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này		Đơn vị tính: VND
							Năm nay	Năm trước	
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	20	36.441.346.558	39.410.358.406	140.556.723.462	225.892.207.453	-	-	225.892.207.453
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		36.441.346.558	39.410.358.406	140.556.723.462	225.892.207.453	-	-	225.892.207.453
4. Giá vốn hàng bán	11	21	34.659.455.421	41.702.010.279	142.322.572.048	228.019.289.567	-	-	228.019.289.567
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		1.781.891.137	(2.291.651.873)	(1.765.848.586)	(2.127.082.114)	-	-	(2.127.082.114)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	22	327.370.360	280.533.514	2.196.105.826	2.674.735.451	-	-	2.674.735.451
7. Chi phí tài chính	22	23	3.606.061	224.075.647	148.290.791	894.230.075	-	-	894.230.075
Trong đó: chi phí lãi vay	23		-	155.934.100	100.849.143	811.610.511	-	-	811.610.511
8. Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	24	2.768.036.100	12.839.941.293	5.386.008.795	15.736.419.231	-	-	15.736.419.231
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(662.380.664)	(15.075.155.299)	(5.104.042.346)	(16.082.995.969)	-	-	(16.082.995.969)
11. Thu nhập khác	31	25	19.089.088.405	-	20.865.315.312	279.500.000	-	-	279.500.000
12. Chi phí khác	32		5.731.041.398	6.970.054.249	5.731.041.398	6.970.054.249	-	-	6.970.054.249
13. Lợi nhuận khác	40		13.358.047.007	(6.970.054.249)	15.134.273.914	(6.690.554.249)	-	-	(6.690.554.249)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		12.695.666.343	(22.045.189.548)	10.030.231.568	(22.773.550.218)	-	-	(22.773.550.218)
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	26	-	-	-	-	-	-	-
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		-	-	-	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		12.695.666.343	(22.045.189.548)	10.030.231.568	(22.773.550.218)	-	-	(22.773.550.218)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	27	896	(1.557)	708	(1.608)	-	-	(1.608)

Người lập biểu



Vũ Đoàn Tuyết Ngân

Kế toán trưởng



Trần Thị Loan

Lập, ngày 15 tháng 01 năm 2024

Phó TGDĐ phụ trách



CÔNG TY CỔ PHẦN VIMC LOGISTICS

Địa chỉ: Phòng 405, Tòa nhà Ocean Park, số 1 Đào Duy Anh, P. Phương Mai, Q. Đống Đa, TP. Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý IV của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý IV của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		10.030.231.568 (8.731.319.527)	(22.773.550.218) 15.798.191.134
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02	V.7	6.405.022.235	6.977.503.954
- Các khoản dự phòng	03		1.228.287.967 (145.255.702)	10.484.891.585 (100.014.800)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(16.320.223.170)	(2.375.800.116)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		100.849.143	811.610.511
- Chi phí lãi vay	06	VI.4	-	-
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		1.298.912.041	(6.975.359.084)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		2.032.344.331	19.228.312.997
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		-	-
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(7.252.828.506)	(26.960.506.445)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(409.044.056)	558.203.007
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(130.457.921)	(806.195.256)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(58.187.600)	(428.795.241)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(715.901.365)	(397.409.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(5.235.163.076)	(15.781.749.022)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(6.333.000)	(705.138.324)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		10.043.528.963	279.500.000
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 hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.918.680.049	2.096.300.116
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		11.955.876.012	1.670.661.792

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		3.526.501.285	22.614.610.508
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(10.675.501.979)	(30.012.670.680)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(431.010.000)	(1.803.956.950)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(7.580.010.694)	(9.202.017.122)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(859.297.758)	(23.313.104.352)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		14.506.238.174	37.814.847.161
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		2.163.979	4.495.365
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	3	13.649.104.395	14.506.238.174

Người lập biểu



Vũ Đoàn Tuyết Ngân

Kế toán trưởng



Trần Thị Loan

Lập, ngày 15 tháng 01 năm 2024

Phó TGD phụ trách



Đinh Thị Việt Hà

CÔNG TY CỔ PHẦN VIMC LOGISTICS

Địa chỉ: Phòng 405, Tòa nhà Ocean Park, số 01 phố Đào Duy Anh,
BTC phường Phương Mai, quận Đống Đa, TP.Hà Nội, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý IV của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

Mẫu số B04 - DN

Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT –
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý IV của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

1 ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần VIMC Logistics (sau đây gọi tắt là “Công ty”) là công ty cổ phần.

Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là dịch vụ, thương mại.

Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty là: Kinh doanh xuất nhập khẩu hàng hóa, môi giới thương mại, đại lý mua bán, ký gửi hàng hóa; Vận tải đa phương thức; vận tải hàng hóa, container, hàng hóa siêu trường, siêu trọng bằng đường bộ, đường sắt, đường biển.

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Công ty không quá 12 tháng.

Cấu trúc Công ty

Công ty liên kết

Công ty đầu tư vào hai Công ty :

- Công ty TNHH Vinalines Honda Logistics Việt Nam có trụ sở chính tại P209, Tầng 2 Tòa nhà Ocean Park, số 1 Đào Duy Anh, phường Phương Mai, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội. Hoạt động kinh doanh chính của Công ty liên kết là cho thuê kho bãi, lưu giữ hàng hóa, dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến hoạt động vận tải. Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, tỷ lệ vốn góp của Công ty tại công ty liên kết này là 22,12%, tỷ lệ quyền biểu quyết và tỷ lệ phần sở hữu tương đương với tỷ lệ vốn góp.

- Công ty cổ phần Vinalines Hòa Lạc Logistics có trụ sở chính tại Khu công nghệ cao Hòa Lạc, Km29 Đại Lộ Thăng Long, xã Thạch Hòa, Thạch Thất, Hà Nội. Hoạt động kinh doanh chính của Công ty liên kết là cho thuê kho bãi, lưu giữ hàng hóa, dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến hoạt động vận tải. Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, tỷ lệ vốn góp của Công ty tại công ty liên kết này là 36%, tỷ lệ quyền biểu quyết và tỷ lệ phần sở hữu tương đương với tỷ lệ vốn góp.

Các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc

<u>Tên đơn vị</u>	<u>Địa chỉ</u>
Chi nhánh Công ty Cổ phần VIMC Logistics tại Hải Phòng	P.801, tầng 8 Tòa nhà Akashi, Phường Đông Khê, Quận Ngô Quyền, Thành phố Hải Phòng, Việt Nam
Chi nhánh Công ty Cổ phần VIMC Logistics tại Quảng Ninh	Số 1 đường Cái Lân, Khu kho bãi Vosa, Bãi Cháy, Thành phố Hạ Long, Tỉnh Quảng Ninh, Việt Nam
Chi nhánh Công ty Cổ phần VIMC Logistics tại thành phố Hồ Chí Minh	P.403, 89A Lý Phục Man, Phường Bình Thuận, Quận 7, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam
Chi nhánh Công ty Cổ phần VIMC Logistics tại Lào Cai	Lô F9-F10 khu Công nghiệp Đông Phố Mới, Phường Phố Mới, Thành phố Lào Cai, Tỉnh Lào Cai, Việt Nam
Văn phòng đại diện Công ty Cổ phần VIMC Logistics tại Thành phố Móng Cái – Tỉnh Quảng Ninh	Số 02, Hữu Nghị, Trần Phú, Thành phố Móng Cái, tỉnh Quảng Ninh, Việt Nam

Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

Các số liệu tương ứng của kỳ trước so sánh được với số liệu của kỳ này.

Nhân viên

Tại ngày kết thúc kỳ kế toán Công ty có 94 nhân viên đang làm việc.

2. CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY**2.1. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

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

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

2.2. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng*Chế độ kế toán áp dụng*

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC.

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

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

2.3. Cơ sở lập Báo cáo tài chính giữa niên độ

Báo cáo tài chính giữa niên độ được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

Báo cáo tài chính giữa niên độ của Công ty được lập trên cơ sở tổng hợp các nghiệp vụ, giao dịch phát sinh và được ghi sổ kế toán tại các đơn vị thành viên hạch toán phụ thuộc và tại Văn phòng Công ty.

Trong Báo cáo tài chính giữa niên độ của Công ty, các nghiệp vụ giao dịch nội bộ và số dư nội bộ có liên quan đến tài sản, nguồn vốn và công nợ phải thu, phải trả nội bộ đã được loại trừ.

2.4. Công cụ tài chính*Ghi nhận ban đầu***Tài sản tài chính**

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền, các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được xác định theo giá mua/chi phí phát hành cộng các chi phí phát sinh khác liên quan trực tiếp đến việc mua, phát hành tài sản tài chính đó.

Nợ phải trả tài chính

Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản vay, các khoản phải trả người bán và phải trả khác, chi phí phải trả. Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá phát hành cộng các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành nợ phải trả tài chính đó.

Giá trị sau ghi nhận ban đầu

Hiện tại chưa có các quy định cụ thể về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

2.5. Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Các giao dịch bằng ngoại tệ trong kỳ kế toán được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại ngày giao dịch. Tỷ giá giao dịch thực tế này được xác định theo nguyên tắc sau:

- Khi mua bán ngoại tệ: là tỷ giá được quy định trong hợp đồng mua, bán ngoại tệ giữa Công ty và ngân hàng thương mại;
- Khi ghi nhận nợ phải thu: là tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty chỉ định khách hàng thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh;
- Khi ghi nhận nợ phải trả: là tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch tại thời điểm giao dịch phát sinh;
- Khi mua sắm tài sản hoặc thanh toán ngay bằng ngoại tệ: là tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty thực hiện thanh toán.

Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập Báo cáo tài chính giữa niên độ được xác định theo nguyên tắc:

- Đối với khoản mục phân loại là tài sản: áp dụng tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch;
- Đối với tiền gửi ngoại tệ: áp dụng tỷ giá mua của chính ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản ngoại tệ;
- Đối với khoản mục phân loại là nợ phải trả: áp dụng tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của kỳ kế toán.

2.6. Tiền

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn.

2.7. Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào các công ty liên kết được ghi nhận ban đầu trên sổ kế toán theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, giá trị của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư.

Các khoản đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác bao gồm: các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư. Giá trị ghi sổ ban đầu của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, giá trị của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư.

Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư được lập vào thời điểm cuối kỳ cụ thể như sau:

- Đối với các khoản đầu tư vào công ty liên kết: Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi đơn vị nhận đầu tư phát sinh lỗ, căn cứ vào Báo cáo tài chính của công ty liên kết tại thời điểm trích lập dự phòng.
- Đối với khoản đầu tư nắm giữ lâu dài (không phân loại là chứng khoán kinh doanh) và không có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư: khoản đầu tư không xác định được giá trị hợp lý tại thời điểm báo cáo thì việc lập dự phòng căn cứ vào Báo cáo tài chính tại thời điểm trích lập dự phòng của bên được đầu tư.

2.8. Các khoản nợ phải thu

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu, và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty. Các khoản phải thu được phân loại là ngắn hạn và dài hạn trên báo cáo tài chính riêng giữa niên độ căn cứ kỳ hạn còn lại của các khoản phải thu tại ngày báo cáo.

CÔNG TY CỔ PHẦN VIMC LOGISTICS

Địa chỉ: Phòng 405, Tòa nhà Ocean Park, số 01 phố Đào Duy Anh,
BTC phường Phương Mai, quận Đống Đa, TP.Hà Nội, Việt Nam
BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý IV của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

Mẫu số B04 - DN

Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT –
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản: nợ phải thu quá hạn thanh toán ghi trong hợp đồng kinh tế, các khế ước vay nợ, cam kết hợp đồng hoặc cam kết nợ và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi. Trong đó, việc trích lập dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán được căn cứ vào thời gian trả nợ gốc theo hợp đồng mua bán ban đầu, không tính đến việc gia hạn nợ giữa các bên và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khách nợ đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn.

2.9. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao tài sản cố định được trích theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	10 - 25 năm
- Máy móc thiết bị	03 - 20 năm
- Phương tiện vận tải, thiết bị truyền dẫn	06 - 10 năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 - 08 năm

2.10. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang bao gồm tài sản cố định đang mua sắm và xây dựng mà chưa hoàn thành tại ngày kết thúc kỳ kế toán và được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm các chi phí về xây dựng, lắp đặt máy móc thiết bị và các chi phí trực tiếp khác.

2.11. Thuê hoạt động

Thuê hoạt động là loại hình thuê tài sản cố định mà phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu của tài sản thuộc về bên cho thuê. Khoản thanh toán dưới hình thức thuê hoạt động được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời hạn thuê hoạt động.

2.12. Chi phí trả trước

Các chi phí đã phát sinh liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các kỳ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ kế toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để lựa chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý.

Các loại chi phí trả trước của Công ty bao gồm:

- Công cụ và dụng cụ bao gồm các tài sản mà Công ty nắm giữ để sử dụng trong quá trình hoạt động kinh doanh bình thường, với nguyên giá của mỗi tài sản thấp hơn 30 triệu đồng và do đó không đủ điều kiện để ghi nhận là tài sản cố định theo quy định hiện hành. Nguyên giá công cụ dụng cụ được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian từ 12 tháng đến 36 tháng.
- Chi phí trả trước khác được ghi nhận theo nguyên giá và được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian hữu dụng từ 06 đến 36 tháng.

2.13. Các khoản nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty. Các khoản phải trả được phân loại ngắn hạn và dài hạn trên báo cáo tài chính riêng giữa niên độ căn cứ theo kỳ hạn còn lại của các khoản phải trả tại ngày báo cáo.

2.14. Vay

Các khoản vay được theo dõi theo từng đối tượng cho vay, từng kế ước vay nợ và kỳ hạn phải trả của các khoản vay.

2.15. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”. Ngoài ra, đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng.

2.16. Chi phí phải trả

Các khoản phải trả cho hàng hóa dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã được cung cấp cho người mua trong kỳ báo cáo nhưng thực tế chưa chi trả và các khoản phải trả khác như: chi phí lãi tiền vay phải trả, chi phí chiết khấu,... được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của kỳ báo cáo.

Việc ghi nhận các khoản chi phí phải trả vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ được thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ. Các khoản chi phí phải trả sẽ được quyết toán với số chi phí thực tế phát sinh. Số chênh lệch giữa số trích trước và chi phí thực tế được hoàn nhập.

2.17. Vốn chủ sở hữu

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

Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do Công ty phát hành và được Công ty mua lại, cổ phiếu này không bị hủy bỏ và sẽ được tái phát hành trở lại trong khoảng thời gian theo quy định của pháp luật về chứng khoán. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế mua lại và trình bày trên Bảng Cân đối kế toán là một khoản ghi giảm Vốn đầu tư của chủ sở hữu. Giá vốn của cổ phiếu quỹ khi tái phát hành hoặc khi sử dụng để trả cổ tức, thưởng... được tính theo phương pháp bình quân gia quyền.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của Công ty. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Hội đồng quản trị phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Công ty trích lập các quỹ sau từ lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty theo đề nghị của Hội đồng quản trị và được các cổ đông phê duyệt tại Đại hội đồng cổ đông thường niên:

- Quỹ đầu tư phát triển: Quỹ này được trích lập nhằm phục vụ việc mở rộng hoạt động hoặc đầu tư chiều sâu của Công ty.
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi và Quỹ khen thưởng Ban điều hành: Quỹ này được trích lập để khen thưởng, khuyến khích vật chất, đem lại lợi ích chung và nâng cao phúc lợi cho công nhân viên và được trình bày như một khoản phải trả trên Bảng cân đối kế toán giữa niên độ.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trên Bảng Cân đối kế toán giữa niên độ của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty và thông báo ngày chốt quyền nhận cổ tức của Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam.

2.18. Doanh thu

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

CÔNG TY CỔ PHẦN VIMC LOGISTICS

Địa chỉ: Phòng 405, Tòa nhà Ocean Park, số 01 phố Đào Duy Anh,
BTC phường Phương Mai, quận Đống Đa, TP.Hà Nội, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý IV của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

Mẫu số B04 - DN

Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT –
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

2.19. Giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán trong kỳ được ghi nhận phù hợp với doanh thu phát sinh trong kỳ và đảm bảo tuân thủ nguyên tắc thận trọng. Các trường hợp hao hụt vật tư hàng hóa vượt định mức, chi phí vượt định mức bình thường, hàng tồn kho bị mất mát sau khi đã trừ đi phần trách nhiệm của tập thể, cá nhân có liên quan,...được ghi nhận đầy đủ, kịp thời vào giá vốn hàng bán trong kỳ.

2.20. Chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí đi vay vốn;
- Khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái...

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

2.21. Thuế thu nhập doanh nghiệp

a, Chi phí thuế TNDN hiện hành

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong kỳ và thuế suất thuế TNDN trong kỳ kế toán hiện hành.

b, Thuế suất thuế TNDN kỳ hiện hành

Công ty được áp dụng mức thuế suất thuế TNDN là 20% đối với các hoạt động sản xuất kinh doanh có thu nhập chịu thuế TNDN cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2022 đến ngày 30/06/2022.

2.22. Lãi trên cổ phiếu

Lãi cơ bản trên cổ phiếu được tính bằng cách chia lợi nhuận hoặc lỗ sau thuế phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông của Công ty (sau khi đã điều chỉnh cho việc trích lập Quỹ Khen thưởng, phúc lợi và Quỹ khen thưởng Ban điều hành) cho số lượng bình quân gia quyền của số cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong kỳ.

2.23. Các bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu bên đó có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định về các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên liên quan của Công ty bao

CÔNG TY CỔ PHẦN VIMC LOGISTICS

Địa chỉ: Phòng 405, Tòa nhà Ocean Park, số 01 phố Đào Duy Anh,
BTC phường Phương Mai, quận Đống Đa, TP.Hà Nội, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý IV của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

Mẫu số B04 - DN

Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT –
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

gồm:

- Các doanh nghiệp trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian có quyền kiểm soát Công ty hoặc chịu sự kiểm soát của Công ty, hoặc cùng chung sự kiểm soát với Công ty, bao gồm cả công ty mẹ, công ty con và công ty liên kết;
- Các cá nhân trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty, những nhân sự quản lý chủ chốt của Công ty, những thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này;
- Các doanh nghiệp do các cá nhân nêu trên nắm trực tiếp hoặc gián tiếp phần quan trọng quyền biểu quyết hoặc có ảnh hưởng đáng kể tới các doanh nghiệp này.

Trong việc xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan để phục vụ cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính giữa niên độ, Công ty chú ý tới bản chất của mối quan hệ hơn là hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

3. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VND	VND
Tiền mặt	152.599.697	211.010.451
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	13.496.504.698	14.295.227.723
Cộng	13.649.104.395	14.506.238.174

4. PHẢI THU KHÁCH HÀNG NGẮN HẠN

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VND	VND
a. Phải thu khách hàng chi tiết theo KH có số dư lớn	55.260.231.131	57.321.254.609
Công ty cổ phần cơ khí xây dựng AMECC	1.549.962.197	942.028.682
Công ty TNHH Billion Industrial Việt Nam	19.726.636.390	15.666.452.727
Công ty TNHH Đông Nam Á Lào Cai	864.862.240	990.973.440
Công ty TNHH Khoa học Kỹ thuật Texhong Ngân Hà	4.257.548.325	4.208.576.457
Ka Chun Logistics and Trading Limited	-	2.153.451.300
Ping Xiang Ming Di Mao Yi You Xian Gong Si	-	2.020.292.518
Các khách hàng khác	28.861.221.979	31.339.479.485
b. Phải thu khách hàng là các bên liên quan	1.145.608.179	2.129.643.065
Công ty TNHH Vinalines Honda Logistics Việt Nam	772.252.179	995.643.065
Công ty CP Cảng Quy Nhơn	359.100.000	1.134.000.000
Công ty CP phát triển hàng hải	14.256.000	-
Cộng	56.405.839.310	59.450.897.674

5. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VND	VND
a. Trả trước cho người bán	532.732.936	1.824.968.344
Công ty TNHH Maersk Việt Nam	68.747.369	-
Công ty TNHH Wanhai Việt Nam	-	692.078.800
Công ty TNHH Cosco shipping lines (Việt Nam)	272.657.201	639.525.588
Các nhà cung cấp khác	191.328.366	493.363.956
b. Trả trước cho người bán là bên liên quan	-	124.675.250

CÔNG TY CỔ PHẦN VIMC LOGISTICS

Địa chỉ: Phòng 405, Tòa nhà Ocean Park, số 01 phố Đào Duy Anh,
BTC phường Phương Mai, quận Đống Đa, TP.Hà Nội, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý IV của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

Mẫu số B04 - DN

Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT –
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

Chi nhánh Công ty CP Đại lý Hàng Hải VN-
Đại lý TM và DV Hàng Hải (VITAMAS)

	-	124.675.250
Cộng	532.732.936	1.949.643.594

6. PHẢI THU KHÁC

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
a. Phải thu ngắn hạn khác	20.537.497.046	-	15.375.388.398	-
Phải thu CBCNV tiền tạm ứng	2.387.689.765	-	2.786.525.562	-
Ký cược, ký quỹ	569.170.420	-	946.170.420	-
Phải thu lãi tiền gửi có kỳ hạn	381.666.667	-	292.611.111	-
Phải thu về doanh thu chưa xuất hóa đơn	182.901.583	-	1.352.203.526	-
Các khoản chi hộ	6.689.279.724	-	9.535.359.194	-
Các khoản phải thu ngắn hạn khác	10.326.788.887	-	462.518.585	-
b. Phải thu dài hạn khác	10.053.700.000	-	10.062.700.000	-
Ký cược, ký quỹ dài hạn	10.053.700.000	-	10.062.700.000	-
Cộng	30.591.197.046	-	25.438.088.398	-
c. Trong đó: Phải thu khác là bên liên quan	324.126.585	-	324.126.585	-
Công ty CP Vinalines Hòa Lạc Logistics	324.126.585	-	324.126.585	-

7. NỢ XẤU

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
	VND	VND	VND	VND
a. Các bên liên quan	-	-	-	-
b. Các đối tượng khác	14.437.065.936	840.984.552	17.964.853.850	5.597.060.433
Công ty TNHH Nhựa Việt Lào	1.588.520.832	-	1.588.520.832	-
Công ty TNHH XNK Dịch vụ Bảo Minh	215.000.000	-	215.000.000	-
Công ty Cổ phần Khoáng sản Cơ khí	263.740.000	-	263.740.000	-
Công ty TNHH Đầu tư và Thương mại Trung Vũ	39.681.000	-	39.681.000	-
Công ty cổ phần sửa chữa tàu biển Nosco	245.805.831	-	245.805.831	-
Cty TNHH Hồng Ngọc	2.151.321.106	-	2.201.321.103	-
Công ty cổ phần Tứ Đình	-	-	185.520.000	-
Công ty CP Nhà máy điện mặt trời Văn Giáo	250.000.000	-	2.945.880.000	883.764.000
Jo Bounmy Group Co.,LTD	4.920.069.960	840.984.552	4.927.141.560	2.077.206.926

CÔNG TY CỔ PHẦN VIMC LOGISTICS

Địa chỉ: Phòng 405, Tòa nhà Ocean Park, số 01 phố Đào Duy Anh,
BTC phường Phương Mai, quận Đống Đa, TP.Hà Nội, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý IV của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

Mẫu số B04 - DN

Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT –
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

Xian Sunnyocean Logistics Co., LTD	-	-	144.578.720	-
Công ty TNHH TM DV Long Tiền	94.000.000	-	94.000.000	-
Công ty TNHH TM DV Giao Nhận Vận Tải Trường An Phát	52.844.100	-	52.844.100	-
Công ty TNHH Đầu Tư Thương Mại Và Dịch Vụ Hoàng Long	317.525.000	-	337.525.000	-
Công ty TNHH Logistics Vinasea Global	2.563.709.507	-	2.613.709.507	2.613.709.507
Các đối tượng khác	1.734.848.600	-	2.109.586.197	22.380.000
Cộng	14.437.065.936	840.984.552	17.964.853.850	5.597.060.433

8. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
a. Ngắn hạn	358.316.852	151.684.716
Chi phí bảo hiểm phương tiện vận tải, GPS	202.418.355	35.709.018
Chi phí khác	155.898.497	115.975.698
b. Dài hạn	1.119.126.772	916.714.852
Chi phí công cụ, dụng cụ	1.119.126.772	916.714.852
Cộng	1.477.443.624	1.068.399.568

9. TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà cửa, vật kiến trúc VND	Máy móc và thiết bị VND	Phương tiện vận tải VND	Thiết bị, dụng cụ quản lý VND	Cộng VND
Nguyên giá					
Số đầu năm	59.823.613.764	32.261.592.520	33.692.663.506	1.408.122.903	127.185.992.693
Mua trong năm	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	(1.986.518.424)	-	-	(1.986.518.424)
Số cuối kỳ	59.823.613.764	30.275.074.096	33.692.663.506	1.408.122.903	125.199.474.269
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số đầu năm	24.508.078.692	19.779.076.680	29.230.303.548	1.408.122.903	74.925.581.823
Số tăng trong năm	2.654.879.580	1.528.281.867	2.221.860.788	-	6.405.022.235
- Khấu hao trong năm	2.654.879.580	1.528.281.867	2.221.860.788	-	6.405.022.235
Số giảm trong năm	-	(1.839.504.437)	-	-	(1.839.504.437)
- Thanh lý, nhượng bán	-	(1.839.504.437)	-	-	(1.839.504.437)
Số cuối kỳ	27.162.958.272	19.467.854.110	31.452.164.336	1.408.122.903	79.491.099.621
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu năm	35.315.535.072	12.482.515.840	4.462.359.958	-	52.260.410.870
Tại ngày cuối kỳ	32.660.655.492	10.807.219.986	2.240.499.170	-	45.708.374.648

CÔNG TY CỔ PHẦN VIMC LOGISTICS

Địa chỉ: Phòng 405, Tòa nhà Ocean Park, số 01 phố Đào Duy Anh,
BTC phường Phương Mai, quận Đống Đa, TP.Hà Nội, Việt Nam
BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý IV của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

Mẫu số B04 - DN

Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT –
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

10. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	VND	VND
- Dự án Cảng Cái Lân	28.514.231.129	34.003.303.719
- Dự án mở rộng Cảng nội địa ICD Lào Cai	1.241.512.034	1.235.179.034
- Dự án kho tại khu công nghệ cao Láng Hòa Lạc	-	-
Cộng	<u>29.755.743.163</u>	<u>35.238.482.753</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN VIMC LOGISTICS

Địa chỉ: Phòng 405, Tòa nhà Ocean Park, số 01 phố Đào Duy Anh,
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý IV của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

Mẫu số B04 - DN

Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT - BTC phương Phương Mai, quận Đống Đa, TP. Hà Nội, Việt Nam

11. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

	Số cuối kỳ		Số đầu năm		Tỷ lệ quyền biểu quyết %
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng	
	VND	VND	VND	VND	%
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	11.432.820.000	-	11.432.820.000	-	
Công ty TNHH Vinalines Honda Logistics Việt Nam (1)	6.032.820.000		6.032.820.000		22,12%
Công ty cổ phần Vinalines Hòa Lạc Logistics (2)	5.400.000.000		5.400.000.000		36,00%
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	1.000.000.000	(1.000.000.000)	1.000.000.000	(1.000.000.000)	
Công ty Cổ phần Vinalines Đông Bắc (3)	1.000.000.000	(1.000.000.000)	1.000.000.000	(1.000.000.000)	5,00%
Cộng	12.432.820.000	(1.000.000.000)	12.432.820.000	(1.000.000.000)	

Thông tin chung

(1) Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0105899472 ngày 05/04/2017 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp, Công ty đã góp đủ vốn vào Công ty TNHH Vinalines Honda Logistics Việt Nam số tiền 6.032.820.000 đồng, tương đương 22,12% vốn điều lệ.

(2) Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0108265682 ngày 09/05/2018 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp, Công ty đã góp đủ vốn vào Công ty cổ phần Vinalines Hòa Lạc Logistics số tiền 5.400.000.000 đồng, tương đương 36% vốn điều lệ.

(3) Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế Công ty cổ phần số 5701299002 ngày 26/10/2009 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Quảng Ninh cấp, Công ty đã góp đủ vốn vào Công ty Cổ phần Vinalines Đông Bắc số tiền 1.000.000.000 đồng, tương đương 5% vốn điều lệ.

Giá trị hợp lý

Công ty chưa xác định giá trị hợp lý của các khoản đầu tư do chưa có hướng dẫn cụ thể về việc xác định giá trị hợp lý.

CÔNG TY CỔ PHẦN VIMC LOGISTICS

Địa chỉ: Phòng 405, Tòa nhà Ocean Park, số 01 phố Đào Duy Anh, phường Phương Mai, quận Đống Đa, TP. Hà Nội, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý IV của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

Mẫu số B04 - DN

Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT – BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

12. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
<i>Phải trả người bán là các bên không liên quan</i>	22.492.169.957	22.492.169.957	18.156.152.809	18.156.152.809
Công ty TNHH Tiếp vận HL Phát	1.581.066.000	1.581.066.000	760.428.000	760.428.000
Công ty TNHH Thăng Lợi	1.296.015.322	1.296.015.322	1.844.815.081	1.844.815.081
Công ty TNHH XNK TMDV Vận tải Hân Trang	1.863.662.800	1.863.662.800	3.495.085.200	3.495.085.200
Công ty cổ phần T&C	4.487.587.800	4.487.587.800	1.599.795.200	1.599.795.200
Các nhà cung cấp khác	13.263.838.035	13.263.838.035	10.456.029.328	10.456.029.328
<i>Phải trả người bán là các bên liên quan</i>	5.375.191.697	5.375.191.697	8.558.594.012	8.558.594.012
Tổng công ty Hàng Hải Việt Nam - CTCP	277.034.100	277.034.100	826.386.655	826.386.655
Công ty kho bãi VIMC Hải Phòng	4.433.253.837	4.433.253.837	6.808.520.914	6.808.520.914
CN Tổng công ty Hàng Hải VN-CTCP tại TP.HCM	-	-	160.429.090	160.429.090
Công ty TNHH MTV DV Hàng Hải Hậu Giang	-	-	763.257.353	763.257.353
Công ty cổ phần Cảng Sài Gòn	32.400.000	32.400.000	-	-
Công ty cổ phần Phát triển Hàng Hải	632.503.760	632.503.760	-	-
Cộng	27.867.361.654	27.867.361.654	26.714.746.821	26.714.746.821

13. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VND	VND
<i>a. Người mua trả tiền trước ngắn hạn</i>	386.917.729	666.053.000
Công ty TNHH Happy Land Việt Nhật	-	202.053.000
Công ty Tổ chức NQG Quảng ninh	-	-
Công ty TNHH EMSEM	-	415.000.000
Công ty TNHH KCN Hải Hà Việt Nam	129.282.298	-
Công ty Cổ phần giải pháp thiết bị công nghệ Tân phát 686	167.083.431	-
Các khách hàng khác	90.552.000	49.000.000
<i>b. Người mua trả tiền trước ngắn hạn là bên liên quan</i>	-	-
Cộng	386.917.729	666.053.000

CÔNG TY CỔ PHẦN VIMC LOGISTICS

Địa chỉ: Phòng 405, Tòa nhà Ocean Park, số 01 phố Đào Duy Anh,
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính
BẢO CAO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
 Quý IV của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

Mẫu số B04 - DN

Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT – BTC phương Phương Mai, quận Đống Đa, TP.Hà Nội, Việt Nam

14. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI THU, PHẢI NỢ NHÀ NƯỚC

	Số đầu năm		Số phát sinh trong kỳ		Số cuối kỳ	
	Phải thu VND	Phải nộp VND	Số phải nộp trong kỳ VND	Số thực nộp trong kỳ VND	Phải thu VND	Phải nộp VND
Thuế GTGT hàng bán nội địa	33.159.454	12.759.649	64.425.557	74.760.206	33.159.454	2.425.000
Thuế thu nhập doanh nghiệp	107.812.400	-	-	58.187.600	166.000.000	-
Thuế thu nhập cá nhân	-	8.434.150	199.387.499	201.692.463	-	6.129.186
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	-	388.646.170	300.317.495	-	88.328.675
Các loại thuế khác	-	-	-	-	-	-
Cộng	140.971.854	21.193.799	652.459.226	634.957.764	199.159.454	96.882.861

CÔNG TY CỔ PHẦN VIMC LOGISTICS

Địa chỉ: Phòng 405, Tòa nhà Ocean Park, số 01 phố Đào Duy Anh, phường Phương Mai, quận Đống Đa, TP. Hà Nội, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý IV của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

Mẫu số B04 - DN

Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT – BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

15. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	VND	VND
Chi phí lãi vay phải trả	-	29.608.778
Phải trả về chi phí ghi nhận trước	171.640.618	574.709.999
Cộng	171.640.618	604.318.777

16. PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	VND	VND
Chi tiết theo nội dung		
Kinh phí công đoàn	-	60.637.519
Bảo hiểm xã hội	-	380.428.417
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	6.197.992.462	6.629.002.462
Nhận ký quỹ, ký cược	435.000.000	5.175.000.000
Phải trả Công ty TNHH Happyland Việt Nhật	202.053.000	7.000.000.000
Phải trả Công ty TNHH Tổ chức Nhà Quốc Gia QN	3.000.000.000	3.000.000.000
Các khoản phải trả ngắn hạn khác	336.396.048	326.709.590
Cộng	10.171.441.510	22.571.777.988
Trong đó: phải trả bên liên quan	2.418.486.000	2.568.486.000
Tổng công ty Hàng hải Việt Nam - CTCP	2.418.486.000	2.418.486.000
Công ty cổ phần Cảng Đà Nẵng	-	60.000.000
Công ty cổ phần Cảng Sài Gòn	-	30.000.000
Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng	-	60.000.000

17. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

	<u>Số đầu năm</u>	<u>Tăng trong kỳ</u>	<u>Giảm trong kỳ</u>	<u>Số cuối kỳ</u>
	VND	VND	VND	VND
Vay ngắn hạn	7.149.000.694	3.526.501.285	10.675.501.979	-
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Thanh Xuân	-	-	-	-
Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam - Sở giao dịch	7.149.000.694	3.526.501.285	10.675.501.979	-
Số có khả năng trả nợ	7.149.000.694	3.526.501.285		-

CÔNG TY CỔ PHẦN VIMC LOGISTICS

Địa chỉ: Phòng 405, Tòa nhà Ocean Park, số 01 phố Đào Duy Anh,
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính
BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
 Quý IV của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

Mẫu số B04 - DN

Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT – BTC phương Phương Mai, quận Đống Đa, TP.Hà Nội, Việt Nam

18. VỐN CHỦ SỞ HỮU**a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

	Vốn đầu tư của CSH	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND
Số dư đầu kỳ trước	142.121.300.000	(500.000.000)	19.693.185.321	6.633.273.707	167.947.759.028
Lãi/(lỗ) trong kỳ trước	-	-	-	(22.773.550.218)	(22.773.550.218)
Chia cổ tức	-	-	-	(4.248.639.000)	(4.248.639.000)
Trích lập các quỹ	-	-	-	(2.151.884.307)	(2.151.884.307)
Số dư cuối kỳ trước	142.121.300.000	(500.000.000)	19.693.185.321	(22.540.799.818)	138.773.685.503
Số dư đầu kỳ này	142.121.300.000	(500.000.000)	19.693.185.321	(22.540.799.818)	138.773.685.503
Lãi/(lỗ) trong kỳ này	-	-	-	10.030.231.568	10.030.231.568
Số dư cuối kỳ này	142.121.300.000	(500.000.000)	19.693.185.321	(12.510.568.250)	148.803.917.071

CÔNG TY CỔ PHẦN VIMC LOGISTICS

Địa chỉ: Phòng 405, Tòa nhà Ocean Park, số 01 phố Đào Duy Anh,
phường Phương Mai, quận Đống Đa, TP.Hà Nội, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý IV của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

Mẫu số B04 - DN

Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT – BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	VND	VND
Tổng công ty Hàng Hải Việt Nam - CTCP	80.616.200.000	80.616.200.000
Các cổ đông khác	61.505.100.000	61.505.100.000
Cộng	142.121.300.000	142.121.300.000

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp đầu năm	142.121.300.000	142.121.300.000
- Vốn góp cuối kỳ	142.121.300.000	142.121.300.000
Cổ tức, lợi nhuận	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả đầu năm	6.629.002.462	4.184.320.412
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả trong kỳ	-	4.248.639.000
- Cổ tức lợi nhuận đã chi trả bằng tiền	431.010.000	1.803.956.950
Số dư cuối kỳ	<u>6.197.992.462</u>	<u>6.629.002.462</u>

d) Cổ phiếu

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	VND	VND
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	14.212.130	14.212.130
Số lượng cổ phiếu đã phát hành/bán ra công chúng	14.212.130	14.212.130
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>14.212.130</i>	<i>14.212.130</i>
Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)	50.000	50.000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>50.000</i>	<i>50.000</i>
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	14.162.130	14.162.130
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>14.162.130</i>	<i>14.162.130</i>
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND/cổ phiếu		

e) Các quỹ của Công ty

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	VND	VND
Quỹ đầu tư phát triển	19.693.185.321	19.693.185.321
Cộng	19.693.185.321	19.693.185.321

19. CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**Ngoại tệ các loại**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
USD	1.732,93	782,56

CÔNG TY CỔ PHẦN VIMC LOGISTICS

Địa chỉ: Phòng 405, Tòa nhà Ocean Park, số 01 phố Đào Duy Anh,
phường Phương Mai, quận Đống Đa, TP.Hà Nội, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý IV của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

Mẫu số B04 - DN

Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT – BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

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

	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
Doanh thu cung cấp dịch vụ	140.556.723.462	225.892.207.453
Cộng	<u>140.556.723.462</u>	<u>225.892.207.453</u>

21. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
Giá vốn cung cấp dịch vụ	142.322.572.048	228.019.289.567
Cộng	<u>142.322.572.048</u>	<u>228.019.289.567</u>

22. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
Lãi tiền gửi	556.920.565	482.132.448
Lãi chênh lệch tỷ giá	188.370.221	578.435.335
Cổ tức được chia	1.450.815.040	1.614.167.668
Cộng	<u>2.196.105.826</u>	<u>2.674.735.451</u>

23. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
Chi phí lãi vay	100.849.143	811.610.511
Lỗ chênh lệch tỷ giá	47.441.648	82.619.564
Cộng	<u>148.290.791</u>	<u>894.230.075</u>

24. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
Chi phí cho nhân viên quản lý	2.571.300.408	2.289.770.534
Chi phí vật liệu quản lý	329.111.309	1.538.941.602
Chi phí khấu hao tài sản cố định	52.381.800	56.677.278
Thuế, phí và lệ phí	7.000.000	7.000.000
Dự phòng/Hoàn nhập dự phòng	1.228.287.967	10.484.891.585
Chi phí dịch vụ mua ngoài	496.532.100	474.092.480
Các chi phí khác	701.395.211	885.045.752
Cộng	<u>5.386.008.795</u>	<u>15.736.419.231</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN VIMC LOGISTICS

Địa chỉ: Phòng 405, Tòa nhà Ocean Park, số 01 phố Đào Duy Anh,
phường Phương Mai, quận Đống Đa, TP.Hà Nội, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý IV của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

Mẫu số B04 - DN

Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT – BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

25. THU NHẬP KHÁC

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
Thu nhập từ thanh lý tài sản cố định	954.440.558	279.500.000
Thu nhập từ hợp tác kinh doanh	4.089.088.405	-
Thu nhập từ hoàn trả dự án Cái Lân	15.000.000.000	-
Thu nhập bồi thường chấm dứt HĐ trước hạn	821.786.349	-
Cộng	20.865.315.312	279.500.000

26. CHI PHÍ THUẾ TNDN HIỆN HÀNH

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	10.030.231.568	(22.773.550.218)
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:	(3.830.637.250)	8.979.411.421
Các khoản điều chỉnh tăng	335.787.525	10.683.866.883
- Các khoản chi phí không được trừ khi tính thuế	245.499.731	164.000.000
- Chi phí trích lập dự phòng phải thu khó đòi		10.484.891.585
- Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục có gốc tiền tệ cuối năm trước đã thực hiện	90.287.794	34.975.298
Các khoản điều chỉnh giảm	(4.166.424.775)	(1.704.455.462)
- Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục có gốc tiền tệ kỳ này	(151.037.421)	(90.287.794)
- Chi phí hoàn nhập dự phòng	(2.564.572.314)	-
- Cổ tức được chia	(1.450.815.040)	(1.614.167.668)
Thu nhập chịu thuế TNDN	6.199.594.318	(13.794.138.797)
Lỗi tính thuế năm trước được chuyển sang	(13.794.138.797)	-
Thu nhập chịu thuế TNDN	(7.594.544.479)	(13.794.138.797)
Thuế suất thuế TNDN	20%	20%
Chi phí thuế TNDN hiện hành	-	-
Thuế TNDN phải nộp đầu năm	(107.812.400)	320.982.841
Thuế TNDN đã nộp trong kỳ	(58.187.600)	(428.795.241)
Thuế TNDN phải nộp cuối kỳ	(166.000.000)	(107.812.400)

27. LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
Lợi nhuận thuần sau thuế	10.030.231.568	(22.773.550.218)
Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	10.030.231.568	(22.773.550.218)

CÔNG TY CỔ PHẦN VIMC LOGISTICS

Địa chỉ: Phòng 405, Tòa nhà Ocean Park, số 01 phố Đào Duy Anh, phường Phương Mai, quận Đống Đa, TP. Hà Nội, Việt Nam
BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
 Quý IV của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

Mẫu số B04 - DN

Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT – BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

Số lượng bình quân gia quyền của cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong năm	14.162.130	14.162.130
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	708	(1.608)

28. CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu	420.163.280	285.375.490
Chi phí nhân công	13.344.362.632	16.313.593.302
Chi phí khấu hao TSCĐ	6.405.022.235	6.977.503.954
Thuế, phí và lệ phí	7.000.000	7.000.000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	123.980.925.522	207.730.454.570
Chi phí khác	3.551.107.174	12.441.781.482
Cộng	147.708.580.843	243.755.708.798

29. SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN

Không có sự kiện nào phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán yêu cầu phải điều chỉnh số liệu hoặc công bố trên Báo cáo tài chính.

30. NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Ngoài các thông tin với các bên liên quan đã trình bày tại các thuyết minh trên, Công ty còn có các giao dịch phát sinh trong kỳ với các bên liên quan như sau:

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	9.484.556.224	17.861.325.901
Công ty Cổ phần Cảng Quy Nhơn	3.116.129.020	4.132.258.065
Công ty cổ phần phát triển Hàng Hải	13.200.000	-
Công ty TNHH Vinalines Honda Logistics Việt Nam	6.355.227.204	13.729.067.836
Mua nguyên vật liệu, hàng hóa	9.485.019.038	20.573.893.284
Tổng công ty Hàng hải Việt Nam - CTCP	641.329.116	1.660.518.496
Công ty VTB VIMC - CN TCT Hàng hải VN – CTCP	41.565.319	3.230.062.858
Công ty CP đại lý tàu biển và logistics Vosco	46.712.963	-
Công ty kho bãi VIMC Hải Phòng	7.230.828.947	12.320.926.269
Công ty Cổ phần Vận tải biển Việt Nam (Vosco)	156.000.000	-
Công ty Cổ phần Cảng Hải Phòng	169.725.788	71.466.504
Công ty cổ phần Cảng Sài Gòn	129.085.000	63.895.000
Chi nhánh Công ty CP Đại lý Hàng Hải VN- Đại lý TM và DV Hàng Hải (VITAMAS)	273.251.057	2.892.714.061
Dịch vụ hàng hải Phương Đông (Orimas) - CN Công ty CP Đại Lý Hàng Hải Việt Nam	103.058.339	301.203.800

CÔNG TY CỔ PHẦN VIMC LOGISTICS

Địa chỉ: Phòng 405, Tòa nhà Ocean Park, số 01 phố Đào Duy Anh, phường Phương Mai, quận Đống Đa, TP.Hà Nội, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý IV của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

Mẫu số B04 - DN

Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT – BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

Công ty TNHH tiếp vận SITC - Đình Vũ	5.700.000	1.296.296
Công ty cổ phần phát triển Hàng Hải	629.542.509	-
Cổ tức, lợi nhuận được chia	1.450.815.040	1.614.167.668
Công ty TNHH Vinalines Honda Logistics Việt Nam	1.450.815.040	1.614.167.668

Thù lao, tiền lương và các khoản thu nhập khác của thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc, Ban kiểm soát và người quản lý khác như sau:

		Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này		
		Chức vụ	Năm nay	Năm trước
			VND	VND
Mai Lê Lợi	Bổ nhiệm từ 26/04/2022	Chủ tịch HĐQT	373.565.455	368.130.760
Đỗ Thanh Sơn	Miễn nhiệm từ 26/04/2022	Chủ tịch HĐQT	-	20.000.000
Trần Quang Toàn	Miễn nhiệm từ 15/04/2023	TGD kiêm thành viên HĐQT	113.823.386	194.930.910
Đình Thị Việt Hà	Bổ nhiệm từ 15/04/2023	Phó Tổng Giám đốc phụ trách	303.162.518	192.082.805
Phạm Bá Ngân		Phó Tổng Giám đốc	205.446.242	202.508.163
Phạm Thành Giang	Miễn nhiệm từ 19/09/2022	Phó Tổng Giám đốc	-	79.760.126
Đoàn Ngọc Tú	Bổ nhiệm từ 15/8/2023	Phó Tổng Giám đốc	123.770.489	-
Trần Thị Loan		Kế toán trưởng	246.722.253	238.058.910
Trương Văn Thái	Miễn nhiệm từ 26/04/2022	Thành viên HĐQT	-	16.000.000
Trịnh Vũ Khoa	Bổ nhiệm từ 26/04/2022	Thành viên HĐQT	14.000.000	32.000.000
Nguyễn Đình Tú		Thành viên HĐQT	48.000.000	32.000.000
Nguyễn Văn Chung	Miễn nhiệm từ 26/04/2022	Thành viên HĐQT	-	16.000.000
Nguyễn Hồng Thái		Thành viên HĐQT	48.000.000	48.000.000
Nguyễn Đăng Song	Bổ nhiệm từ 14/04/2023	Thành viên HĐQT	34.000.000	-
Đỗ Đức Ân	Bổ nhiệm từ 14/04/2023	Thành viên HĐQT	34.000.000	-
Vũ Thị Thanh Duyên	Miễn nhiệm từ 26/04/2022	Trưởng BKS	-	16.000.000
Trần Thị Thanh Thủy	Miễn nhiệm từ 14/04/2023	Trưởng BKS	14.000.000	32.000.000
Nguyễn Thị Hồng Dung	Bổ nhiệm từ 14/04/2023	Trưởng BKS	34.000.000	-

CÔNG TY CỔ PHẦN VIMC LOGISTICS

Địa chỉ: Phòng 405, Tòa nhà Ocean Park, số 01 phố Đào Duy Anh,
phường Phương Mai, quận Đống Đa, TP.Hà Nội, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý IV của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

Mẫu số B04 - DN

Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT – BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

Nguyễn Thị Huệ	Miễn nhiệm từ 26/04/2022	Ủy viên BKS	-	135.326.539
Đỗ Lan Hương	Bổ nhiệm từ 26/04/2022	Ủy viên BKS	36.000.000	24.000.000
Dương Thu Hiền		Ủy viên BKS	36.000.000	36.000.000

Người lập biểu

Vũ Đoàn Tuyết Ngân

Kế toán trưởng

Trần Thị Loan



Lập ngày 15 tháng 01 năm 2024

Phó TGD phụ trách

Đinh Thị Việt Hà

C.P. 1/2