

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 năm 2016

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

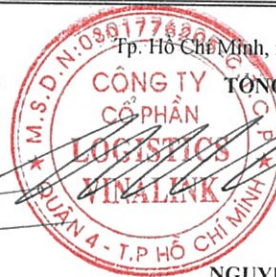
| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý 3 | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-------|-------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------|
| | | | 2016 | 2015 | 2016 | 2015 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.1 | 179,416,748,526 | 203,168,330,271 | 502,292,130,052 | 548,287,831,962 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | | | | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và dịch vụ | 10 | | 179,416,748,526 | 203,168,330,271 | 502,292,130,052 | 548,287,831,962 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.2 | 170,739,547,594 | 192,104,093,899 | 478,084,196,741 | 521,212,134,470 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và dịch vụ | 20 | | 8,677,200,932 | 11,064,236,372 | 24,207,933,311 | 27,075,697,492 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.3 | 4,098,183,706 | 6,103,507,114 | 17,297,624,982 | 20,353,701,115 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | | 825,337,092 | 3,331,887,795 | 3,247,694,412 | 6,131,183,844 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | | | | |
| 8. Chi phí bán hàng | 25 | | | | | |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | | 2,596,603,543 | 2,659,714,951 | 8,255,602,166 | 8,324,012,141 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | | 9,353,444,003 | 11,176,140,740 | 30,002,261,715 | 32,974,202,622 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | - | 151,363,636 | - | 151,363,636 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | - | 99,391,359 | 97,537,005 | 99,391,359 |
| 13. Lợi nhuận khác | 40 | | - | 51,972,277 | (97,537,005) | 51,972,277 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | | 9,353,444,003 | 11,228,113,017 | 29,904,724,710 | 33,026,174,899 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | | 1,100,000,000 | 1,282,000,000 | 3,200,000,000 | 3,209,000,000 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | | | | |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 60 | | 8,253,444,003 | 9,946,113,017 | 26,704,724,710 | 29,817,174,899 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | | | | |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu | 71 | | | | | |

NGƯỜI LẬP BIỂU

LÊ THỊ THANH THANH

KẾ TOÁN TRƯỞNG

NGUYỄN ANH NAM



Tp. Hồ Chí Minh, ngày 27 tháng 10 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC

NGUYỄN NAM TIÊN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 năm 2016

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2016

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 236,914,177,566 | 247,045,155,498 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 128,702,921,561 | 127,631,714,113 |
| 1. Tiền | 111 | V.1.1 | 60,892,679,638 | 55,497,970,561 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | V.1.2 | 67,810,241,923 | 72,133,743,552 |
| 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 | | 106,349,448,128 | 119,400,561,431 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | V.2.1 | 97,355,555,117 | 116,060,376,005 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 1,300,549,543 | 945,967,542 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | - | - |
| 4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng | 134 | | - | - |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | - | 900,000,000 |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | V.2.2 | 9,808,767,152 | 3,609,641,568 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | 137 | | (2,115,423,684) | (2,115,423,684) |
| 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 | | 1,861,807,877 | 12,879,954 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 1,711,675,800 | 12,879,954 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 150,132,077 | - |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | | - | - |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | - | - |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | - | - |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 69,391,365,966 | 64,934,260,272 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 16,538,708,484 | 16,450,685,234 |
| 1. Phải thu dài hạn khách hàng | 211 | | - | - |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | V.3.1 | 7,973,352,207 | 7,973,352,207 |
| 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.3.2 | 8,565,356,277 | 8,477,333,027 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi | 219 | | - | - |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 12,375,445,680 | 9,971,504,236 |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 năm 2016

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2016

| | | | Đơn vị tính : Đồng Việt Nam | |
|---|------------|-------------|-----------------------------|------------------------|
| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. TSCĐ hữu hình | 221 | V.4.1 | 12,375,445,680 | 9,971,504,236 |
| - Nguyên giá | 222 | | 38,959,954,562 | 34,339,585,473 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | (26,584,508,882) | (24,368,081,237) |
| 2. TSCĐ thuê tài chính | 224 | | - | - |
| - Nguyên giá | 225 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 226 | | - | - |
| 3. TSCĐ vô hình | 227 | | - | - |
| - Nguyên giá | 228 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | | - | - |
| 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 | | - | - |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | - | - |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | - | - |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 39,412,070,802 | 38,512,070,802 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | V.5.1 | 526,750,000 | 526,750,000 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | V.5.2 | 38,159,170,802 | 37,259,170,802 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | V.5.3 | 726,150,000 | 726,150,000 |
| 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 | | 1,065,141,000 | - |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 1,065,141,000 | - |
| 2. Tài sản thuế 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 | | 306,305,543,532 | 311,979,415,770 |
| NGUỒN VỐN | | | | |
| C. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 137,420,341,489 | 147,683,938,437 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 72,459,474,489 | 80,737,071,437 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | V.6.1 | 40,665,102,642 | 32,883,235,800 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | V.6.2 | 4,258,530,051 | 13,758,642,826 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | | 5,588,662,253 | 10,645,443,462 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 1,600,000,000 | 11,586,354,846 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 3,824,202,756 | 4,307,798,566 |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 năm 2016

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2016

| | | | Đơn vị tính : Đồng Việt Nam | |
|--|------------|-------------|-----------------------------|------------------------|
| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | - | - |
| 7. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng | 317 | | - | - |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | - | - |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | V.6.3 | 10,945,894,433 | 4,137,154,510 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | - | - |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | - | - |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 5,577,082,354 | 3,418,441,427 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | - | - |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | - | - |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 64,960,867,000 | 66,946,867,000 |
| 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 | V.7.1 | 32,000,000,000 | 34,000,000,000 |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | V.7.2 | 32,960,867,000 | 32,946,867,000 |
| 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 | | - | - |
| | 400 | | 168,885,202,043 | 164,295,477,333 |
| DI. Vốn Chủ Sở Hữu | 410 | | 168,885,202,043 | 164,295,477,333 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 90,000,000,000 | 90,000,000,000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 90,000,000,000 | 90,000,000,000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | - | - |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 4,950,000,000 | 4,950,000,000 |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | - | - |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | 8,000,000,000 | 7,000,000,000 |
| 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 | | - | - |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | - | - |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | - | - |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 năm 2016

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2016

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---------------------------------------|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 65,935,202,043 | 62,345,477,333 |
| - LNSTCPP lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 45,530,477,333 | 37,861,041,291 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 20,404,724,710 | 24,484,436,042 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | - | - |
| 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 | | 306,305,543,532 | 311,979,415,770 |

NGƯỜI LẬP BIỂU

LÊ THỊ THANH THANH

KẾ TOÁN TRƯỞNG

NGUYỄN ANH NAM

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 27 tháng 10 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN NAM TIẾN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý 3 năm 2016

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-----------|-------------|------------------------------------|-------------------------|
| | | | 2016 | 2015 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 29,904,724,710 | 33,026,174,899 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| - Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT | 02 | | 2,216,427,645 | 2,257,712,081 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | | |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04 | | 420,355,126 | |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (14,832,303,117) | (14,450,892,506) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | | |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | | |
| 3. Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 17,709,204,364 | 20,832,994,474 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | 11,248,916,624 | (34,948,899,033) |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | | |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả | 11 | | (13,203,699,612) | 10,994,756,199 |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | (2,763,936,846) | (1,346,572,050) |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | | |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | | | |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | (6,522,913,537) | (10,794,304,728) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | | |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 17 | | (1,908,859,073) | (1,584,900,000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 4,558,711,920 | (16,846,925,138) |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ & TS dài hạn khác | 21 | | (4,620,369,089) | (2,018,605,090) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý TSCĐ và tài sản dài hạn khác | 22 | | | 150,000,000 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ | 23 | | | (30,000,000,000) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ | 24 | | 900,000,000 | |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | (900,000,000) | |
| 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 | | 12,792,303,117 | 14,400,283,865 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 8,171,934,028 | (17,468,321,225) |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp | 31 | | | |
| 2. Tiền trả lại vốn góp, mua lại cổ phiếu | 32 | | | |
| 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | | | |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay | 34 | | | |
| 5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính | 35 | | | |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (11,700,000,000) | (18,353,878,000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (11,700,000,000) | (18,353,878,000) |

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý 3 năm 2016

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|-------|-------------|------------------------------------|------------------|
| | | | 2016 | 2015 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ | 50 | | 1,030,645,948 | (52,669,124,363) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 127,631,714,113 | 135,636,204,327 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | 40,561,500 | - |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | 70 | | 128,702,921,561 | 82,967,079,964 |

NGƯỜI LẬP BIỂU



LÊ THỊ THANH THANH

KẾ TOÁN TRƯỞNG


NGUYỄN ANH NAM

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 27 tháng 10 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC


CÔNG TY CỔ PHẦN
LOGISTICS
VINALINK
QUẬN 4 - T.P. HỒ CHÍ MINH


NGUYỄN NAM TIẾN

THUYẾT MINH BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG CỦA VỐN CHỦ SỞ HỮU


Quý 3 năm 2016

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

| | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Vốn khác của chủ sở hữu | Cổ phiếu quỹ | Chênh lệch tỷ giá hối đoái | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Cộng |
|--|---------------------------|----------------------|-------------------------|--------------|----------------------------|-----------------------------------|------------------|
| - Số dư đầu kỳ trước | 90,000,000,000 | 4,950,000,000 | 6,000,000,000 | - | - | 57,510,741,104 | 158,460,741,104 |
| - Lãi trong năm trước | - | - | - | - | - | 30,784,436,042 | 30,784,436,042 |
| - Chia cổ tức năm trước | - | - | - | - | - | (18,000,000,000) | (18,000,000,000) |
| - Tăng khác (Bổ sung VDL) | - | - | 1,000,000,000 | - | - | (1,000,000,000) | - |
| - Trích các quỹ | - | - | - | - | - | (3,370,000,000) | (3,370,000,000) |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | (3,579,699,813) | (3,579,699,813) |
| - Số dư cuối kỳ trước Số dư đầu kỳ này | 90,000,000,000 | 4,950,000,000 | 7,000,000,000 | - | - | 62,345,477,333 | 164,295,477,333 |
| - Lãi trong năm nay | - | - | - | - | - | 26,704,724,710 | 26,704,724,710 |
| - Chia cổ tức năm 2015 | - | - | - | - | - | (11,700,000,000) | (11,700,000,000) |
| - Chia cổ tức năm 2016 | - | - | - | - | - | (6,300,000,000) | (6,300,000,000) |
| - Tăng khác (Bổ sung VDL) | - | - | 1,000,000,000 | - | - | (1,000,000,000) | - |
| - Trích các quỹ | - | - | - | - | - | (4,115,000,000) | (4,115,000,000) |
| - Số dư cuối kỳ này | 90,000,000,000 | 4,950,000,000 | 8,000,000,000 | - | - | 65,935,202,043 | 168,885,202,043 |

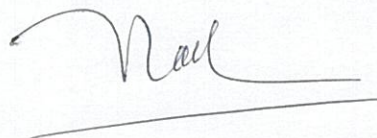
Tp. Hồ Chí Minh, ngày 27 tháng 10 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU



LÊ THỊ THANH THANH

KẾ TOÁN TRƯỞNG



NGUYỄN ANH NAM

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN NAM TIỀN

145 - 147 Nguyễn Tất Thành, P.13, Q.4, TPHCM

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH*Quý 3 năm 2016*

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**1. Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ Phần Logistics Vinalink được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 064162 ngày 31 tháng 07 năm 1999, đăng ký thay đổi lần thứ 15 ngày 09 tháng 09 năm 2015 theo mã số doanh nghiệp 0301776205 do Sở Kế Hoạch và Đầu Tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp.

Công ty chính thức được niêm yết giao dịch chứng khoán trên Trung tâm giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh theo Quyết định số 90/QĐ-SGDHCM ngày 10 tháng 08 năm 2009 do Sở giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh cấp.

Tổng vốn điều lệ của Công ty là: 90,000,000,000 VNĐ

Trụ sở chính công ty hiện đặt tại: 145 - 147 Nguyễn Tất Thành, P.13, Q.4, Tp.Hồ Chí Minh.

Các đơn vị trực thuộc gồm:

- Chi nhánh tại Hà Nội được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký hoạt động chi nhánh số 0113000049 ngày 29 tháng 12 năm 2000. Sau đó, Giấy chứng nhận này được thay đổi bằng Giấy chứng nhận Đăng ký hoạt động chi nhánh số 0301776205-001 ngày 13 tháng 06 năm 2014 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp.

- Chi nhánh tại Hải Phòng được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký hoạt động chi nhánh số 0213005696 ngày 22 tháng 09 năm 2009. Sau đó, Giấy chứng nhận này được thay đổi bằng Giấy chứng nhận Đăng ký hoạt động chi nhánh số 0301776205-002 ngày 30 tháng 05 năm 2014 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hải Phòng cấp.

2. Lĩnh vực kinh doanh

Dịch vụ

3. Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty là:

Kinh doanh kho bảo quản hàng hóa, vận tải hàng hóa;

Kinh doanh các dịch vụ giao nhận vận tải, kho, gom hàng xuất nhập khẩu, dịch vụ thủ tục hải quan và các dịch vụ khác như tái chế, bao bì, mua bảo hiểm, giám định, kiểm kiện;

Đại lý tàu biển, đại lý lưu cước, quản lý vỏ container cho các hãng tàu;

Đại lý giao nhận cho các hãng giao nhận vận tải nước ngoài;

Kinh doanh xuất nhập khẩu, nhận ủy thác xuất nhập khẩu hàng hóa theo quy định của pháp luật;

Đại lý bán vé máy bay, đại lý vận chuyển hàng hóa;

Kinh doanh vận tải đa phương thức;

Đại lý vận tải hàng hóa hàng không, gửi hàng;

4. Tổng số Công nhân viên Công ty: 358 người**5. Thành viên Hội Đồng Quản trị**

| <u>Họ tên</u> | <u>Chức vụ</u> |
|----------------------|-------------------|
| Ông Nguyễn Nam Tiến | Chủ tịch HĐQT |
| Ông Vũ Thế Đức | Phó Chủ tịch HĐQT |
| Bà Trần Thị Bình | Thành viên HĐQT |
| Ông Trương Minh Long | Thành viên HĐQT |
| Ông Đinh Quang Ngọc | Thành viên HĐQT |

6. Thành viên Ban Giám Đốc

| <u>Họ tên</u> | <u>Chức vụ</u> |
|---------------------|-------------------|
| Ông Nguyễn Nam Tiến | Tổng Giám Đốc |
| Ông Đinh Quang Ngọc | Phó Tổng Giám Đốc |

II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Niên độ kế toán

Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đồng Việt Nam (VNĐ) được sử dụng làm đơn vị tiền tệ để ghi sổ kế toán.

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam

Chúng tôi đã thực hiện công việc kế toán theo quy định của Nhà nước Việt Nam về chế độ kế toán, chuẩn mực kế toán Việt Nam; phù hợp với những chuẩn mực kế toán quốc tế và những thông lệ kế toán được Nhà nước Việt Nam thừa nhận. Công ty tuân thủ Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam để soạn thảo và trình bày các báo cáo tài chính.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Hình thức sổ kế toán được áp dụng là chứng từ ghi sổ.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và phương pháp chuyển đổi ngoại tệ

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định.

Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Công ty hạch toán tỷ giá hối đoái theo phương pháp tỷ giá hạch toán. Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ của các khoản mục tiền tệ được hạch toán theo tỷ giá hạch toán trong kỳ, riêng các khoản mục phi tiền tệ được hạch toán theo tỷ giá hối đoái ngày phát sinh nghiệp vụ. Các khoản mục tiền có gốc ngoại tệ được chuyển đổi sang đồng tiền hạch toán theo tỷ giá hối đoái vào ngày lập bảng Cân đối kế toán. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá phát sinh trong quá trình thanh toán hoặc chuyển đổi vào cuối niên độ được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ.

2. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

Nguyên tắc ghi nhận Tài sản cố định: Tài sản cố định được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ chi phí doanh nghiệp bỏ ra để có được tài sản tính đến thời điểm đưa tài sản vào trạng thái sử dụng.

Phương pháp khấu hao Tài sản cố định: theo phương pháp khấu hao đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng ước tính của các tài sản.

Thời gian khấu hao được áp dụng tại Công ty cho các nhóm tài sản như sau:

| | | |
|---------------------------------|---------|-----|
| Nhà xưởng, vật kiến trúc | 05 - 25 | năm |
| Máy móc, thiết bị | 05 - 08 | năm |
| Phương tiện vận tải, truyền dẫn | 06 - 11 | năm |
| Thiết bị, dụng cụ quản lý | 03 - 08 | năm |

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Tất cả các khoản đầu tư tài chính đều được ghi nhận theo giá gốc.

Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư tài chính: cuối kỳ kế toán năm, khi giá trị thuần có thể thực hiện được của chứng khoán đầu tư nhỏ hơn giá gốc thì phải lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán. Số dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán được lập là số chênh lệch giữa giá gốc của chứng khoán đầu tư lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

4. Lương

Căn cứ quỹ lương được duyệt của Hội đồng quản trị

5. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả và dự phòng phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận căn cứ vào các thông tin có được vào thời điểm cuối kỳ và các ước tính dựa vào thống kê kinh nghiệm.

6. Nguồn vốn chủ sở hữu

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

Ghi nhận và trình bày cổ phiếu ngân quỹ: Cổ phiếu ngân quỹ được ghi nhận theo giá mua và được trình bày như một khoản giảm vốn chủ sở hữu trên bảng cân đối kế toán

Ghi nhận cổ tức: Cổ tức được ghi nhận là một khoản phải trả vào ngày công bố cổ tức.

Nguyên tắc trích lập các quỹ dự trữ từ lợi nhuận sau thuế: Việc trích lập quỹ được thực hiện theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông Công ty.

Lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp có thể được chia cho các cổ đông sau khi được Đại hội đồng cổ đông thông qua và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

7. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận Doanh thu và thu nhập

Công ty ghi nhận doanh thu trong kỳ dựa trên hóa đơn tài chính phát hành và nghiệp vụ kinh doanh đã hoàn thành.

8. Thuế

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành: 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. Thuế suất công ty đang áp dụng là 20%.

9. Nghiệp vụ với các bên có liên quan

Các bên được coi là có liên quan nếu 1 bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định tài chính và hoạt động.

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

| | 30/09/16 | 01/01/16 |
|---|-----------------------|------------------------|
| 1. Tiền | | |
| 1.1 Tiền | 60,892,679,638 | 55,497,970,561 |
| Tiền mặt | 2,419,988,716 | 6,056,343,455 |
| Tiền gửi ngân hàng | 58,472,690,922 | 49,441,627,106 |
| 1.2 Các khoản tương đương tiền | 67,810,241,923 | 72,133,743,552 |
| - Vietcombank (kỳ hạn 3 tháng) | 67,810,241,923 | 72,133,743,552 |
| 2. Các khoản phải thu ngắn hạn | 30/09/16 | 01/01/16 |
| 2.1 Phải thu khách hàng ngắn hạn | 97,355,555,117 | 116,060,376,005 |
| - Công nợ ĐLNN | 17,330,331,391 | 35,829,210,193 |
| - Công nợ Khối Đường biển | 2,919,033,212 | 2,782,054,201 |
| - Công nợ Khối Hàng không | 9,361,777,611 | 4,796,161,506 |
| - Công nợ Khối Logistics | 6,766,323,910 | 6,511,420,105 |
| - Công nợ Khối Sales & Marketing | 10,240,005,622 | 11,221,908,533 |

| | | | | | | |
|--|------------------------|------------------|----------------------|------------------|--------------|----------------------|
| - Công nợ chi nhánh Hà Nội | | | 44,909,326,093 | | | 50,190,407,051 |
| - Công nợ chi nhánh Hải Phòng | | | 540,915,363 | | | 352,670,530 |
| - Các khoản khác | | | 5,287,841,915 | | | 4,376,543,886 |
| 2.2 Phải thu ngắn hạn khác | | | 9,808,767,152 | | | 3,609,641,568 |
| - Tạm ứng | | | 7,003,391,902 | | | 2,794,145,268 |
| - Cổ tức lợi nhuận được chia | | | 2,040,000,000 | | | |
| - Các khoản khác | | | 765,375,250 | | | 815,496,300 |
| 3. Các khoản phải thu dài hạn | | | 30/09/16 | | | 01/01/16 |
| 3.1 Trả trước người bán dài hạn | | | 7,973,352,207 | | | 7,973,352,207 |
| - Khoản ứng trước cho KCN Phú An Thạnh - Long An để đặt cọc thuê đất | | | 4,886,352,207 | | | 4,886,352,207 |
| - Khoản ứng trước cho Cty Hiệp Phước Khánh để thực hiện d/vụ chuyển nhượng quyền sử dụng đất | | | 3,087,000,000 | | | 3,087,000,000 |
| 3.2 Phải thu dài hạn khác | | | 8,565,356,277 | | | 8,477,333,027 |
| - Giá trị các khoản đầu tư vào 127.132 m2 đất ở Nhơn Trạch - Đồng Nai | | | 7,579,870,277 | | | 7,558,347,027 |
| - Các khoản khác | | | 985,486,000 | | | 918,986,000 |
| 4. Tài sản cố định | | | | | | |
| 4.1 Tài sản cố định Hữu hình | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải | Thiết bị quản lý | Tài sản khác | Cộng |
| Nguyên giá | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 8,052,973,806 | 1,668,890,673 | 23,636,883,384 | 980,837,610 | | 34,339,585,473 |
| - Tăng trong năm | | | 4,620,369,089 | | | 4,620,369,089 |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối quý | 8,052,973,806 | 1,668,890,673 | 28,257,252,473 | 980,837,610 | | 38,959,954,562 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 7,285,370,424 | 1,267,661,996 | 14,958,005,647 | 857,043,170 | | 24,368,081,237 |
| - Khấu hao trong năm | 80,768,547 | 103,173,075 | 1,970,144,576 | 62,341,447 | | 2,216,427,645 |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối quý | 7,366,138,971 | 1,370,835,071 | 16,928,150,223 | 919,384,617 | | 26,584,508,882 |
| Giá trị còn lại | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 767,603,382 | 401,228,677 | 8,678,877,737 | 123,794,440 | | 9,971,504,236 |
| Số dư cuối năm | 686,834,835 | 298,055,602 | 11,329,102,250 | 61,452,993 | | 12,375,445,680 |
| 5. Các khoản đầu tư tài chính | | | 30/09/16 | | | 01/01/16 |
| 5.1 Đầu tư vào công ty con | | | 526,750,000 | | | 526,750,000 |
| Tên công ty con | | | | | | |
| - Công ty Logistics Vinalink (Cambodia) | | | 526,750,000 | | | 526,750,000 |

* Giá trị nguyên giá của TSCĐHH đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 0 VNĐ.

* Nguyên giá Tài sản cố định đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 10.236.696.141 VNĐ.

* Nguyên giá Tài sản cố định chờ thanh lý: 0 VNĐ.

* Các cam kết về việc mua, bán Tài sản cố định hữu hình có giá trị lớn trong tương lai: không.

* Các thay đổi khác về Tài sản cố định hữu hình: không.

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 5.2 Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 38,159,170,802 | 37,259,170,802 |
| Tên công ty liên kết, liên doanh | | |
| - Công ty Vinatrans Đà Nẵng | 4,392,000,000 | 4,392,000,000 |
| - Công ty liên doanh LCM | 1,927,800,000 | 1,927,800,000 |
| - Công ty liên doanh F.C | 3,680,051,500 | 3,680,051,500 |
| - Công ty liên doanh RCL | 2,130,300,000 | 2,130,300,000 |
| - Công ty liên doanh Konoike | 4,908,430,302 | 4,908,430,302 |
| - Công ty CP Logistics Kim Thành | 19,120,589,000 | 18,220,589,000 |
| - Công ty CP Vận Chuyển Vinalink | 2,000,000,000 | 2,000,000,000 |
| 5.3 Đầu tư dài hạn khác | 726,150,000 | 726,150,000 |
| Tên công ty đầu tư dài hạn | | |
| - Công ty V_truck | 726,150,000 | 726,150,000 |
| 6. Nợ ngắn hạn | 30/09/16 | 01/01/16 |
| 6.1 Phải trả người bán ngắn hạn | 40,665,102,642 | 32,883,235,800 |
| - Công nợ phải trả khách hàng của HCM | 17,221,982,481 | 9,042,487,867 |
| - Công nợ phải trả khách hàng của CN Hà nội | 22,202,853,480 | 22,762,564,535 |
| - Công nợ phải trả khách hàng của CN Hải Phòng | 1,240,266,681 | 1,078,183,398 |
| 6.2 Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 4,258,530,051 | 13,758,642,826 |
| - Công nợ ĐLNN | - | 10,434,333,702 |
| - Các khoản khác | 4,258,530,051 | 3,324,309,124 |
| 6.3 Phải trả ngắn hạn khác | 10,945,894,433 | 4,137,154,510 |
| - Tiền cổ tức | 6,300,000,000 | - |
| - Các khoản khác | 4,645,894,433 | 4,137,154,510 |
| 7. Nợ dài hạn | 30/09/16 | 01/01/16 |
| 7.1 Doanh thu nhận trước dài hạn | 32,000,000,000 | 34,000,000,000 |
| Doanh thu cho thuê kho bãi nhận trước theo hợp đồng số 2391/HĐHT.12 ngày 14 tháng 11 năm 2014 | 32,000,000,000 | 34,000,000,000 |
| 7.2 Phải trả dài hạn khác | 32,960,867,000 | 32,946,867,000 |
| - Tiền đền bù di dời (ứng trước)* | 32,800,000,000 | 32,800,000,000 |
| - Các khoản khác | 160,867,000 | 146,867,000 |

(*) Là khoản tiền tạm ứng 80% tổng giá trị đền bù di dời phục vụ dự án chuyển đổi công năng và khai thác kho bãi khu vực 145-147 Nguyễn Tất Thành mà Công ty Cổ Phần Đường Khánh Hội phải trả Công ty Cổ Phần Logistics Vinalink theo hợp đồng nguyên tắc số 2392/HĐĐB.14 ngày 14 tháng 11 năm 2014

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HĐKD.

| | Quý 3 năm 2016 | Quý 3 năm 2015 |
|--|------------------------|------------------------|
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | | |
| Tổng Doanh Thu | 179,416,748,526 | 203,168,330,271 |
| + Doanh thu Khối Đường biển | 19,420,078,389 | 22,891,504,363 |
| + Doanh thu Khối Hàng không | 39,874,313,135 | 42,028,083,260 |
| + Doanh thu Khối Logistics | 33,590,792,910 | 30,071,734,434 |
| + Doanh thu CN Hà Nội | 73,427,111,493 | 93,251,955,028 |
| + Doanh thu CN Hải Phòng | 13,104,452,599 | 14,925,053,186 |

| | | |
|---|------------------------|------------------------|
| 2. Giá vốn hàng bán | 170,739,547,594 | 192,104,093,899 |
| + Giá vốn Khối Đường biển | 18,010,512,945 | 20,047,299,084 |
| + Giá vốn Khối Hàng không | 36,232,176,170 | 39,950,726,772 |
| + Giá vốn Khối Logistics | 30,984,395,673 | 25,323,420,191 |
| + Giá vốn CN Hà Nội | 72,542,101,554 | 91,912,366,190 |
| + Giá vốn CN Hải Phòng | 12,970,361,252 | 14,870,281,662 |
| 3. Doanh thu hoạt động tài chính | 4,098,183,706 | 6,103,507,114 |
| Chênh lệch tỷ giá | 858,831,053 | 2,862,421,140 |
| Cổ tức, lợi nhuận được chia | 2,334,500,000 | 1,991,000,000 |
| Lãi ngân hàng, cho vay | 904,852,653 | 1,250,085,974 |

VII. THÔNG TIN VỀ CÁC BÊN CÓ LIÊN QUAN

- Bản chất các giao dịch quan trọng và giá trị giao dịch trong năm như sau:

| | Năm nay | Năm trước |
|------------------|---------------|---------------|
| Cung cấp dịch vụ | 5,981,619,379 | 2,752,770,941 |
| Sử dụng dịch vụ | 1,965,940,337 | 3,145,013,838 |
| Góp vốn | 900,000,000 | |

- Thù lao Hội đồng quản trị và Thu nhập của Ban Tổng Giám đốc

| | Năm nay | Năm trước |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| Thù lao Hội đồng quản trị | 438,500,000 | 627,000,000 |
| Thu nhập của Ban Tổng Giám đốc | 1,783,026,931 | 1,576,164,000 |
| Tổng cộng | 2,221,526,931 | 2,203,164,000 |

VIII. GIẢI TRÌNH CHÊNH LỆCH KQKD GIỮA QUÝ 3/2016 VÀ QUÝ 3/2015

Theo báo cáo tài chính tổng hợp quý 3/2016, lợi nhuận giảm so với quý 3/2015 là do tình hình kinh tế chung khó khăn, khối lượng dịch vụ giảm. Cạnh tranh giữa các doanh nghiệp logistics ngày càng tăng nên chênh lệch giữa giá bán và giá mua giảm làm giảm lợi nhuận gộp. Chi tiết như sau:

| NỘI DUNG | QUÝ 3 | | Chênh lệch | Tỷ lệ |
|--|-----------------|-----------------|------------------|---------|
| | 2016 | 2015 | | |
| Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 179,416,748,526 | 203,168,330,271 | (23,751,581,745) | 88.31% |
| Lợi nhuận gộp về bán hàng và dịch vụ | 8,677,200,932 | 11,064,236,372 | (2,387,035,440) | 78.43% |
| Chi phí quản lý | 2,596,603,543 | 2,659,714,951 | (63,111,408) | 97.63% |
| Lợi nhuận tài chính | 3,272,846,614 | 2,771,619,319 | 501,227,295 | 118.08% |
| Lợi nhuận trước thuế TNDN | 9,353,444,003 | 11,228,113,017 | (1,874,669,014) | 83.30% |
| Lợi nhuận sau thuế TNDN | 8,253,444,003 | 9,946,113,017 | (1,692,669,014) | 82.98% |

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 27 tháng 10 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU

LÊ THỊ THANH THANH

KẾ TOÁN TRƯỞNG

NGUYỄN ANH NAM

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN NAM TIỀN