

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		460,175,481,158	311,076,217,840
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	03	78,110,137,787	33,235,533,294
111	1. Tiền		23,880,472,600	26,989,015,236
112	2. Các khoản tương đương tiền		54,229,665,187	6,246,518,058
120	II. Đầu tư tài chính ngắn hạn		16,505,897,412	9,463,944,500
121	1. Chứng khoán kinh doanh		-	-
122	2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)		-	-
123	3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		16,505,897,412	9,463,944,500
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		341,589,015,620	241,757,781,603
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	04	295,489,655,123	218,439,481,047
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn		4,921,341,568	1,089,185,953
133	3. Phải thu nội bộ ngắn hạn		-	-
134	4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD		-	-
135	5. Phải thu về cho vay ngắn hạn		-	-
136	6. Phải thu ngắn hạn khác	05	53,200,060,671	33,081,760,003
137	7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)		(12,022,041,742)	(10,852,645,400)
139	8. Tài sản thiếu chờ xử lý		-	-
140	IV. Hàng tồn kho	06	7,623,342,976	7,396,045,238
141	1. Hàng tồn kho		7,623,342,976	7,396,045,238
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)		-	-
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		16,347,087,363	19,222,913,205
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	07	5,097,859,432	4,335,614,356
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ		10,823,981,312	14,764,357,727
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		425,246,619	122,941,122
154	4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ		-	-
155	5. Tài sản ngắn hạn khác		-	-
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		496,098,083,700	575,635,095,540
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		61,772,145,214	81,120,195,214
211	1. Phải thu dài hạn của khách hàng		33,758,000,000	46,758,000,000
212	2. Trả trước cho người bán dài hạn		-	-
213	3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc		-	-
214	4. Phải thu nội bộ dài hạn		-	-
215	5. Phải thu về cho vay dài hạn		25,743,500,000	25,243,500,000
216	6. Phải thu dài hạn khác	08	2,270,645,214	9,118,695,214
219	7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)		-	-
220	II. Tài sản cố định		327,204,360,856	329,676,052,260
221	1. Tài sản cố định hữu hình	09	270,602,189,501	264,483,239,819

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(Tiếp theo)

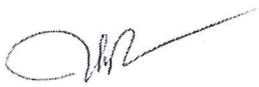
222	- Nguyên giá		458,112,160,447	432,888,119,651
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(187,509,970,946)	(168,404,879,832)
224	2. Tài sản cố định thuê tài chính	10	17,250,594,102	25,071,648,138
225	- Nguyên giá		54,747,376,129	54,747,376,129
226	- Giá trị hao mòn lũy kế		(37,496,782,027)	(29,675,727,991)
227	3. Tài sản cố định vô hình	11	39,351,577,253	40,121,164,303
228	- Nguyên giá		55,901,093,879	55,901,093,879
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(16,549,516,626)	(15,474,929,576)
230	III. Bất động sản đầu tư			
231	- Nguyên giá		-	-
232	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		-	-
240	IV. Tài sản dở dang dài hạn		16,315,084,267	19,413,924,179
241	1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		-	-
242	2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	12	16,315,084,267	19,413,924,179
250	V. Đầu tư tài chính dài hạn		14,458,487,555	14,410,291,339
251	1. Đầu tư vào công ty con		-	-
252	2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh		14,458,487,555	14,410,291,339
253	3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-	-
254	4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)		-	-
255	5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		-	-
260	VI. Tài sản dài hạn khác		76,348,005,808	131,014,632,548
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	13	75,931,093,812	130,514,206,482
262	2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại		416,911,996	500,426,066
263	3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn		-	-
268	4. Tài sản dài hạn khác		-	-
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		956,273,564,858	886,711,313,380

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
300	C. NỢ PHẢI TRẢ		458,598,237,239	402,384,479,240
310	I. Nợ ngắn hạn		329,640,567,644	254,975,880,006
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	14	173,156,256,203	141,934,707,252
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn		165,213,772	182,370,724
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	15	9,531,391,546	2,600,537,934
314	4. Phải trả người lao động		11,473,985,097	9,480,777,793
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	16	4,618,626,613	2,379,413,354
316	6. Phải trả nội bộ ngắn hạn		-	-
317	7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD		-	-
318	8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn		558,157,600	489,335,000
319	9. Phải trả ngắn hạn khác	17	26,574,444,271	7,750,396,149
320	10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	18	102,247,274,465	88,803,105,541
321	11. Dự phòng phải trả ngắn hạn		17,181,818	-
322	12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		1,298,036,259	1,355,236,259
323	13. Quỹ bình ổn giá		-	-
324	14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ		-	-
330	II. Nợ dài hạn		128,957,669,595	147,408,599,234

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
(Tiếp theo)

331	1. Phải trả người bán dài hạn	-	-	
332	2. Người mua trả tiền trước dài hạn	-	-	
333	3. Chi phí phải trả dài hạn	-	-	
334	4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	-	-	
335	5. Phải trả nội bộ dài hạn	-	-	
336	6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	-	-	
337	7. Phải trả dài hạn khác	19	5,187,029,708	5,593,491,994
338	8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	20	122,176,257,609	139,989,619,581
339	9. Trái phiếu chuyển đổi	-	-	-
340	10. Cổ phiếu ưu đãi	-	-	-
341	11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-	-	-
342	12. Dự phòng phải trả dài hạn	21	1,594,382,278	1,825,487,659
343	13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	-	-	-
400	D. VỐN CHỦ SỞ HỮU		497,675,327,619	484,326,834,140
410	I. Vốn chủ sở hữu	22	497,675,327,619	484,326,834,140
411	1. Vốn góp của chủ sở hữu		340,000,000,000	340,000,000,000
411a	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		340,000,000,000	340,000,000,000
411b	- Cổ phiếu ưu đãi		-	-
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		46,945,728,950	46,945,728,950
413	3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu		-	-
414	4. Vốn khác của chủ sở hữu		8,448,545,873	8,396,731,623
415	5. Cổ phiếu ngân quỹ (*)		(1,729,495,242)	(1,729,495,242)
416	6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản		-	-
417	7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái		-	-
418	8. Quỹ đầu tư phát triển		11,293,586,504	11,293,586,504
419	9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		-	-
420	10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		4,122,367,084	4,122,367,084
421	11. Lợi nhuận chưa phân phối		52,944,767,132	36,448,067,974
421a	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước		36,196,253,724	51,046,078,456
421b	- LNST chưa phân phối kỳ này		16,748,513,408	(14,598,010,482)
422	12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản		-	-
429	13. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát		35,649,827,318	38,849,847,247
430	II. Nguồn kinh phí và quỹ khác		-	-
431	1. Nguồn kinh phí		-	-
432	3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		-	-
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		956,273,564,858	886,711,313,380

Lập biểu



Nguyễn Thị Hương

Kế toán trưởng



Lê Thị Minh Phương



Hà Nội, ngày 29 tháng 01 năm 2019

Tổng Giám đốc

Nguyễn Thị Minh Thuần

Công ty Cổ phần Vinafco
Thôn Tự Khoát, xã Ngũ Hiệp, huyện Thanh Trì, thành phố Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất
Quý IV năm 2018

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý IV năm 2018

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý IV/2018	Quý IV/2017	Lũy kế từ -01/01- 31/12/2018	Lũy kế từ 01/01- 31/12/2017
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	24	269,333,440,091	247,251,566,523	1,010,878,183,939	986,504,031,052
02	2. Các khoản giảm trừ					
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	25	269,333,440,091	247,251,566,523	1,010,878,183,939	986,504,031,052
11	4. Giá vốn hàng bán	25	244,814,434,600	232,435,675,993	932,422,030,711	923,236,008,247
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng	26	24,519,005,490	14,815,890,530	78,456,153,228	63,268,022,805
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	26	616,358,262	630,419,791	1,292,306,864	2,583,988,319
22	7. Chi phí tài chính	27	6,094,065,158	4,992,010,439	19,827,664,347	19,814,799,776
23	- Trong đó: Chi phí lãi vay		4,801,241,994	4,990,627,907	18,385,454,691	19,751,667,332
24	8. Phần lãi (lỗ) từ Công ty liên kết		49,588,879	14,904,229	48,196,215	(251,852,924)
25	9. Chi phí bán hàng		26,453,273	101,009,986	253,946,297	407,476,108
26	10. Chi phí quản lý doanh nghiệp		15,323,691,977	14,063,524,748	52,790,872,759	52,439,959,181
30	11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	28	3,740,742,223	(3,695,330,623)	6,924,172,904	(7,062,076,865)
31	12. Thu nhập khác	29	16,566,011,198	438,616,754	35,566,088,345	3,680,391,263
32	13. Chi phí khác		7,041,620,501	844,062,602	13,032,975,311	3,461,743,298
40	14. Lợi nhuận khác		9,524,390,697	(405,445,848)	22,533,113,034	218,647,965
50	15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	30	13,265,132,920	(4,100,776,471)	29,457,285,938	(6,843,428,900)
51	16. Chi phí thuế TNDN hiện hành		3,618,950,072	369,058,409	9,945,278,388	3,340,653,092
52	17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại		69,964,070	172,725,000	83,514,070	240,975,000
60	18. Lợi nhuận sau thuế TNDN		9,576,218,778	(4,642,559,880)	19,428,493,479	(10,425,056,992)
<i>trong đó:</i>						
61	18.1 Lợi ích của cổ đông không kiểm soát		1,248,723,372	628,788,474	2,679,980,071	4,172,953,490
62	18.2 Lợi ích thuộc về các cổ đông của CT mẹ		8,327,495,406	(5,271,348,357)	16,748,513,408	(14,598,010,482)
70	19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	31	246	(156)	496	(432)
71	20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	32	246	(156)	496	(432)

Người lập biểu

Nguyễn Thị Hương

Kế toán trưởng

Lê Thị Minh Phương



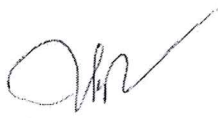
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Giai đoạn từ 1/1/2018 đến 31/12/2018

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Giai đoạn từ 1/1 đến 31/12/2018	Giai đoạn từ 1/1 đến 31/12/2017
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh					
1	Lợi nhuận trước thuế	01		29,457,285,938	(6,843,428,900)
2	Điều chỉnh cho các khoản				
	- Khấu hao và phân bổ	02		43,814,218,994	51,363,942,379
	- Các khoản dự phòng	03		938,290,961	(1,479,230,172)
	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	(63,204,317)
	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(68,743,295,504)	(2,652,648,200)
	- Chi phí lãi vay	06		18,385,454,691	19,751,667,332
	- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		23,851,955,080	60,077,098,122
	- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(54,193,373,027)	40,198,472,958
	- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(227,297,734)	(86,021,815)
	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay, thuế TNDN)	11		14,902,035,706	(38,070,343,343)
	- Tăng giảm chi phí trả trước	12		37,379,845,851	(777,172,725)
	- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
	- Tiền lãi vay đã trả	14		(18,385,454,691)	(19,794,373,687)
	- Thuế TNDN đã nộp	15		(2,831,460,930)	(5,667,121,819)
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
	- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(257,200,000)	(2,483,986,934)
	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	20		239,050,255	33,396,550,757
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư					
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(21,182,069,073)	(24,276,578,049)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		50,046,503,019	435,649,342
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	(2,000,000,000)
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		16,645,683,888	33,428,055,500
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		2,258,000,000	2,000,000,000
7	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1,236,629,452	2,768,023,098
	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư	30		49,004,747,286	12,355,149,891
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		-	-

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Giai đoạn từ 1/1 đến 31/12/2018	Giai đoạn từ 1/1 đến 31/12/2017
2	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		355,046,626,118	294,791,340,247
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(347,492,781,611)	(326,439,276,821)
5	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		(11,923,037,555)	(8,892,487,987)
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(9,683,001,600)
	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính	40		(4,369,193,048)	(50,223,426,161)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		44,874,604,493	(4,471,725,513)
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		33,235,533,294	37,707,258,807
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		78,110,137,787	33,235,533,294

Lập biểu



Nguyễn Thị Hương

Kế toán trưởng



Lê Thị Minh Phương



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý IV năm 2018

1 . ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG DOANH NGHIỆP

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Vinafco được thành lập theo Quyết định số 211/2001/QĐ/BGTVT ngày 18 tháng 01 năm 2001 của Bộ trưởng Bộ Giao thông Vận tải.

Trụ sở chính của Công ty: Thôn Tụ Khoát, xã Ngũ Hiệp, huyện Thanh Trì, thành phố Hà Nội

Vốn điều lệ của Công ty là: 340.000.000.000 VND

Đơn vị thành viên và công ty con

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018 Công ty có các đơn vị thành viên và các công ty con như sau:

<u>Tên đơn vị</u>	<u>Địa chỉ</u>	<u>Hoạt động kinh doanh chính</u>
- Công ty cổ phần Vinafco - Chi nhánh miền Nam	53-55 Đường 41 Phương 6, Quận 4 TP HCM	Vận tải, giao nhận hàng hóa
<i>Các công ty con:</i>		
<u>Tên đơn vị</u>	<u>Địa chỉ</u>	<u>Hoạt động kinh doanh chính</u>
- Công ty TNHH Vận tải và Dịch vụ Vinafco	33C Cát Linh - Đống Đa - Hà Nội	Vận tải, giao nhận hàng hóa
- Công ty cổ phần Vận tải biển Vinafco	Thôn Tụ Khoát, xã Ngũ Hiệp, huyện Thanh Trì, TP Hà Nội	Vận tải, giao nhận hàng hóa
- Công ty TNHH Tiếp vận Vinafco	33C Cát Linh - Đống Đa - Hà Nội	Vận tải, giao nhận hàng hóa, cho thuê kho bãi
- Công ty TNHH Tiếp vận Vinafco Đình Vũ	Văn Cao, phường Đằng Giang, quận Ngô Quyền, Hải Phòng	Vận tải, giao nhận hàng hóa, cho thuê kho bãi
- Công ty TNHH MTV Vinafco Bình Dương	Khu CN Sóng Thần, Thị xã Dĩ An, tỉnh Bình Dương	Vận tải, giao nhận hàng hóa, cho thuê kho bãi
- Công ty TNHH MTV Vinafco Đà Nẵng	Đường số 8, khu CN Hòa Cẩm, Liên Chiểu, Đà Nẵng	Vận tải, giao nhận hàng hóa, cho thuê kho bãi
- Công ty TNHH MTV Vinafco Hậu Giang	Cụm CN tập trung Đông Phú - giai đoạn 1, huyện Châu Thành, tỉnh Hậu Giang	Vận tải, giao nhận hàng hóa, cho thuê kho bãi
- Công ty TNHH Vận tải và Dịch vụ Vinafco Miền Trung (*)	Thôn Trung Cương C, Xã Tiến Hóa, Huyện Tuyên Hóa, Tỉnh Quảng Bình	Vận tải, giao nhận hàng hóa
- Công ty cổ phần tiếp vận Bắc Việt(**)	P9, Tân Cảng 128, số 8-10 Hạ Đoạn - Phường Đông Hải 2 - Quận Hải An - Hải Phòng	Kho bãi và lưu trữ hàng hóa; và hoạt động dịch vụ hỗ trợ liên quan đến vận tải.

Chi nhánh Miền Nam Công ty TNHH
Vận tải và Dịch vụ Vinafco

53-55 Đường 41 Phường 6,
Quận 4 TP HCM

(*) Đây là Công ty con do Công ty TNHH Vận tải và Dịch vụ Vinafco góp 51% vốn điều lệ.

(**) Đây là Công ty do Công ty cổ phần Vận tải biển Vinafco góp 49% vốn điều lệ và Công ty TNHH Vận tải và Dịch vụ góp 17,15% vốn điều lệ

Ngành nghề kinh doanh

Theo giấy ĐKKD số 0103000245 đăng ký lần đầu ngày 12 tháng 02 năm 2001, thay đổi đăng ký doanh nghiệp số 0100108504 lần thứ 28 ngày 11 tháng 05 năm 2018 do Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp, hoạt động kinh doanh của Công ty là:

- Vận tải hàng hóa bằng đường biển, đường sông, ô tô trong và ngoài nước;
- Đại lý vận tải hàng hóa;
- Kinh doanh vật tư và dịch vụ các mặt hàng: than, thạch cao, apatite, quặng các loại, cát, xi perit, đá vôi, gỗ, muối;
- Giao nhận kho vận quốc tế;
- Dịch vụ vận tải quốc tế trong đó có vận tải hàng quá cảnh;
- Đại lý vận tải biển và môi giới hàng hải, nhận ủy thác đại lý giao nhận, nhận ủy thác vận tải hàng không;
- Kinh doanh vận tải và xếp dỡ, bảo quản các loại hàng hóa;
- Kinh doanh kho bãi, bãi container và thu gom hàng hóa;
- Nhận ủy thác nhập khẩu, làm thủ tục xuất, nhập khẩu hàng hóa cho các chủ hàng;
- Kinh doanh dịch vụ các mặt hàng phân bón, khí amoniác hóa lỏng, clinke;
- Kinh doanh nhập khẩu phương tiện thiết bị giao thông vận tải;
- Kinh doanh cung ứng lương thực (ngô, sắn, thức ăn gia súc);
- Sản xuất, chế biến và kinh doanh thép xây dựng;
- Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng;
- Buôn bán thức ăn và nguyên liệu sản xuất thức ăn cho nuôi trồng thủy sản, thức ăn chăn nuôi gia súc gia cầm, vật tư, máy móc, thiết bị, hàng tiêu dùng;
- Buôn bán, lắp đặt, bảo hành máy, thiết bị bưu chính viễn thông (điện thoại, điện thoại di động, tổng đài);
- Đại lý mua, bán, ký gửi hàng hóa;
- Khai thác và chế biến khoáng sản (trừ khoáng sản Nhà nước cấm);
- Cho thuê văn phòng và các dịch vụ cho thuê văn phòng.

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 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 trưởng Bộ Tài chính.

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 hiện hành đang áp dụng.

Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

2.3 Tiền và các khoản tương đương tiền

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

2.4 Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên Báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác sau khi trừ đi các khoản dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho từng khoản phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

2.5 Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

2.6 Tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định

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

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	05 - 20 năm
- Máy móc, thiết bị	03 - 08 năm
- Phương tiện vận tải	06 - 10 năm
- Thiết bị văn phòng	03 - 07 năm

TSCĐ thuê tài chính được trích khấu hao như TSCĐ của Công ty. Đối với TSCĐ thuê tài chính không chắc chắn sẽ được mua lại thì sẽ được tính trích khấu hao theo thời hạn thuê khi thời hạn thuê ngắn hơn thời gian sử dụng hữu ích của nó.

2.7 Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào các công ty con mà trong đó Công ty nắm quyền kiểm soát được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận mà công ty mẹ nhận được từ số lợi nhuận lũy kế của các công ty con sau ngày công ty mẹ nắm quyền kiểm soát được ghi vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của công ty mẹ. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi của các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Khoản đầu tư vào công ty liên doanh được kế toán theo phương pháp giá gốc. Khoản vốn góp liên doanh không điều chỉnh theo thay đổi của phần sở hữu của công ty trong tài sản thuần của công ty liên doanh. Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty phản ánh khoản thu nhập được chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của Công ty liên doanh phát sinh sau khi góp vốn liên doanh.

Các khoản đầu tư chứng khoán tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là "tương đương tiền";
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn;
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.

2.8 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

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), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phạt trội khi phát hành trái phiếu.

2.9 Chi phí trả trước

Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính nhưng liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các niên độ kế toán sau.

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

2.10 Chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

2.11 Vốn chủ sở hữu

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

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn/hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ. Chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung cổ phiếu hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi giảm Thặng dư vốn cổ phần.

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này; và khoản bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh.

Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do Công ty phát hành và sau đó mua lại. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế và trình bày trên Bảng Cân đối kế toán là một khoản ghi giảm vốn chủ sở hữu. Công ty không ghi nhận các khoản lãi (lỗ) khi mua, bán, phát hành hoặc hủy cổ phiếu quỹ.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

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 dự phòng theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

2.13 Ghi nhận doanh thu

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- 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, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia 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.

2.14 Ghi nhận 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 cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

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

2.15 Các khoản thuế

Tài sản thuế và các khoản thuế phải nộp cho kỳ kế toán hiện hành và các năm trước được xác định bằng số tiền dự kiến phải nộp cho (hoặc được thu hồi từ) cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ kế toán.

		<i>Đơn vị tính: VND</i>	
03	TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN		
		31/12/2018	31/12/2017
	Tiền mặt	2,506,920,751	1,064,020,104
	Tiền gửi ngân hàng	52,833,217,036	25,924,995,132
	Các khoản tương đương tiền	22,770,000,000	6,246,518,058
		78,110,137,787	33,235,533,294
04	PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG		
		31/12/2018	31/12/2017
	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	295,489,655,123	218,439,481,047
		295,489,655,123	218,439,481,047
05	PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC		
		31/12/2018	31/12/2017
	Phải thu lãi tiền gửi	340,504,721	109,018,970
	Phải thu BQL Cụm Công nghiệp Quất Động	464,958,000	464,958,000
	Cho vay (cty CN Tàu thủy Hải Dương)	4,430,173,690	4,043,246,049
	Phải thu cước vận chuyển, thuê kho	11,600,861,074	13,353,581,679
	Phải thu ban quản lý Hậu Giang	5,539,375,251	1,282,107,702
	Tạm ứng	6,719,105,348	8,395,502,188
	Kỹ quỹ, ký cược	6,071,250,040	1,164,422,200
	Các khoản khác	18,033,832,547	4,268,923,215
		53,200,060,671	33,081,760,003
06	HÀNG TỒN KHO		
		31/12/2018	31/12/2017
	Nguyên nhiên liệu, vật liệu	5,858,816,610	5,518,936,892
	Công cụ, dụng cụ, phụ tùng	1,764,526,366	1,877,108,346
	Hàng hóa	-	-
	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	-	-
	Hàng hóa	-	-
		7,623,342,976	7,396,045,238
07	CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC NGẮN HẠN		
		31/12/2018	31/12/2017
	Công cụ dụng cụ	2,847,140,165	1,485,691,640
	Chi phí trả trước ngắn hạn khác	2,250,719,267	2,849,922,716
		5,097,859,432	4,335,614,356
08	PHẢI THU DÀI HẠN KHÁC		
		31/12/2018	31/12/2017
	Kỹ quỹ, ký cược dài hạn	2,270,645,214	9,118,695,214
		2,270,645,214	9,118,695,214

9 TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

Chi tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Dụng cụ quản lí	Tổng cộng
	1	2	3	4	5
Nguyên giá:					
Số dư đầu năm	208,217,835,640	50,600,224,262	166,926,302,712	7,143,757,037	432,888,119,651
Mua mới trong năm	13,555,245,947	7,203,974,231	16,522,880,815	131,194,828	37,413,295,821
Chuyển nhượng nội bộ VFC		-	-	-	-
Xây dựng cơ bản hoàn thành	8,492,003,155	3,720,404,831	-	-	12,212,407,986
Bản giao cho Cty con	-	-	-	-	-
Mua lại tài sản thuê tài chính	1,597,446,415	-	-	-	1,597,446,415
Thanh lý nhượng bán	(1,843,467,716)	(7,267,097,424)	(16,888,544,285)	-	(25,999,109,425)
Số dư cuối kỳ	230,019,063,441	54,257,505,900	166,560,639,242	7,274,951,865	458,112,160,447
Trong đó					
- Đã khấu hao hết					-
Giá trị hao mòn:					
Số dư đầu năm	55,765,509,767	33,813,684,520	76,274,651,639,0	2,551,033,906	168,404,879,832
Tăng trong năm	12,307,115,609	4,145,389,388	14,667,369,550	1,066,376,719	32,186,251,266
Chuyển nhượng nội bộ VFC	-	-	-	-	-
Mua lại tài sản thuê tài chính	-	-	-	-	-
Thanh lý nhượng bán	(327,249,263)	(4,703,707,729)	(8,050,203,160)	-	(13,081,160,152)
Số dư cuối kỳ	67,745,376,113	33,255,366,179	82,891,818,029	3,617,410,625	187,509,970,946
Giá trị còn lại:					
Số dư đầu năm	152,452,325,873	16,786,539,742	90,651,651,073	4,592,723,131	264,483,239,819
Số dư cuối kỳ	162,273,687,327	21,002,139,721	83,668,821,213	3,657,541,240	270,602,189,501

10 TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH THUÊ TÀI CHÍNH

	Nhà cửa vật kiến trúc	Phương tiện vận tải	Máy móc thiết bị	Thiết bị, dụng cụ QL	Cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu kỳ		54,747,376,129			54,747,376,129
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	54,747,376,129	-	-	54,747,376,129
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ		29,675,727,991	-	-	29,675,727,991
Số tăng trong kỳ	-	7,821,054,036	-	-	7,821,054,036
- Khấu hao trong kỳ		7,821,054,036			7,821,054,036
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	37,496,782,027	-	-	37,496,782,027
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu năm	-	25,071,648,138	-	-	25,071,648,138
Tại ngày cuối năm	-	17,250,594,102	-	-	17,250,594,102

TSCĐ thuê tài chính là vô container.

11 TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu kỳ	47,638,971,227	-	7,957,122,652	-	55,596,093,879
Số tăng trong kỳ	-	-	345,000,000	-	345,000,000
- Mua trong kỳ	-	-	345,000,000	-	-
- Tăng khác	-	-	(40,000,000)	-	(40,000,000)
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	47,638,971,227	-	8,262,122,652	-	55,901,093,879
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	7,819,406,326	-	7,655,523,250	-	15,474,929,576
Số tăng trong kỳ	971,337,050	-	122,138,887	-	1,093,475,937
- Khấu hao trong kỳ	971,337,050	-	122,138,887	-	1,093,475,937
- Tăng khác	-	-	(18,888,887)	-	(18,888,887)
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	8,790,743,376	-	7,758,773,250	-	16,549,516,626
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu kỳ	39,819,564,901	-	301,599,402	-	40,121,164,303
Tại ngày cuối kỳ	38,848,227,851	-	503,349,402	-	39,351,577,253

12 CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	31/12/2018	31/12/2017
Dự án bến xe tải và dịch vụ công cộng Trâu Qui	16,052,059,722	15,792,350,544
Mua 10 xe đầu kéo	-	-
Dự án Logistic Thanh trì	-	-
Dự án Logistic Đà Nẵng	-	-
Một số dự án khác	263,024,545	3,621,573,635
	16,315,084,267	19,413,924,179

13 CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

		31/12/2018	31/12/2017
	Công cụ dụng cụ	2,968,803,530	3,287,255,594
	Chi phí quyền sử dụng đất	62,207,387,057	113,503,227,397
	Chi phí dự án LBA	3,149,025,231	4,143,454,721
	Chi phí sửa chữa tài sản	5,689,755,245	7,864,410,828
	Chi phí trả trước dài hạn khác	1,916,122,749	1,715,857,942
		75,931,093,812	130,514,206,482
14	PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN		
		31/12/2018	31/12/2017
	Phải trả người bán ngắn hạn	173,156,256,203	141,934,707,252
		173,156,256,203	141,934,707,252
15	THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC		
		31/12/2018	31/12/2017
	Thuế giá trị gia tăng	1,094,833,751	1,096,180,869
	Thuế thu nhập doanh nghiệp	7,557,688,366	905,114,076
	Thuế thu nhập cá nhân	315,804,131	372,515,050
	Các loại thuế khác	563,065,298	226,727,939
		9,531,391,546	2,600,537,935
16	CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN		
		31/12/2018	31/12/2017
	Chi phí lãi vay trích trước	382,055,757	241,578,835
	Chi phí vận chuyển, bốc xếp, thuê kho	2,015,180,539	1,247,939,314
	Chi phí XD CB	112,727,274	112,727,274
	Chi phí phải trả khác	2,108,663,043	777,167,931
		4,618,626,613	2,379,413,354
17	PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC		
		31/12/2018	31/12/2017
	Kinh phí công đoàn+ bảo hiểm	813,180,053	646,051,041
	Cổ tức	622,693,770	630,930,770
	Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	6,998,314,869	1,522,179,750
	Các khoản phải trả, phải nộp khác	18,140,255,579	4,951,234,588
		26,574,444,271	7,750,396,149
18	VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN		
		31/12/2018	31/12/2017
	Vay ngắn hạn	93,009,332,660	80,109,827,039
	Nợ thuê tài chính ngắn hạn	9,237,941,805	8,693,278,502
		102,247,274,465	88,803,105,541
19	PHẢI TRẢ DÀI HẠN KHÁC		
		31/12/2018	31/12/2017
	Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	5,187,029,708	5,593,491,994
		5,187,029,708	5,593,491,994
20	VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH DÀI HẠN		
		31/12/2018	31/12/2017
	Vay dài hạn	110,878,166,058	119,912,293,135
	Nợ thuê tài chính dài hạn	11,298,091,551	20,077,326,446
		122,176,257,609	139,989,619,581
21	DỰ PHÒNG PHẢI TRẢ DÀI HẠN		
		31/12/2018	31/12/2017
	Dự phòng trợ cấp thôi việc	1,594,382,278	1,825,487,659
		1,594,382,278	1,825,487,659

VỐN CHỦ SỞ HỮU

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

Đơn vị tính: VND

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chiếm lệch tỷ giá hối	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Cộng
Số dư đầu năm	340,000,000,000	46,945,728,950	8,197,444,920	(1,729,495,242)	-	11,293,586,504	3,944,983,714	51,764,548,529	29,734,543,757	490,151,341,132
Lãi trong năm								(14,598,010,482)	4,172,953,490	(10,425,056,992)
Trích lập các quỹ			199,286,703				177,383,370	(376,670,073)	(29,400,000)	(371,200,000)
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi								(341,800,000)	(2,450,000,000)	(2,450,000,000)
Chia cổ tức								7,421,750,000		7,421,750,000
Tăng/ giảm khác										
Số dư cuối kỳ	340,000,000,000	46,945,728,950	8,396,731,623	(1,729,495,242)	-	11,293,586,504	4,122,367,084	36,448,067,975	38,849,847,247	484,326,834,140
Số dư đầu năm	340,000,000,000	46,945,728,950	8,396,731,623	(1,729,495,242)		11,293,586,504	4,122,367,084	36,448,067,974	38,849,847,247	484,326,834,140
Lãi trong năm								16,748,513,408	2,679,980,071	19,428,493,479
Trích lập các quỹ								(200,000,000)	-	(200,000,000)
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi								(5,880,000,000)	-	(5,880,000,000)
Chia cổ tức										
Tăng/ giảm khác										
Số dư cuối kỳ	340,000,000,000	46,945,728,950	8,448,545,873	(1,729,495,242)	-	11,293,586,504	4,122,367,084	52,944,767,132	35,649,827,318	497,675,327,619
								(51,814,250)		-

22.b. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Kỳ này	Kỳ trước
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp đầu năm	340,000,000,000	340,000,000,000
- Vốn góp tăng trong năm		
- Vốn góp giảm trong năm	-	-
- Vốn góp cuối năm	340,000,000,000	340,000,000,000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
- Cổ tức chi trên lợi nhuận các năm trước		-
- Cổ tức tạm chia trên lợi nhuận năm nay		-

22.c. Cổ phiếu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	34,000,000	34,000,000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	34,000,000	34,000,000
- Cổ phiếu phổ thông	34,000,000	34,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu được mua lại	198,938	198,938
- Cổ phiếu phổ thông	198,938	198,938
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	33,801,062	33,801,062
- Cổ phiếu phổ thông	33,801,062	33,801,062
- Cổ phiếu ưu đãi		
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10,000	10,000

23 CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

	31/12/2018	31/12/2017
Ngoại tệ các loại		
USD	1,407	1,681.90
EUR	-	2.7
GBP	-	100.14

24 TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý IV/2018	Quý IV/2017
Doanh thu bán hàng	269,333,440,091	247,251,566,523
Doanh thu cung cấp dịch vụ	269,333,440,091	247,251,566,523

25 GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý IV/2018	Quý IV/2017
Giá vốn của hàng bán	244,814,434,600	232,435,675,993
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	244,814,434,600	232,435,675,993

26 DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý IV/2018	Quý IV/2017
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	616,358,262	558,061,693
Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
Lãi kinh doanh chứng khoán	-	-
Lãi chênh lệch tỷ giá	-	72,358,098
Hoàn nhập dự phòng các khoản đầu tư tài chính	-	-
	616,358,262	630,419,791

27 CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	<u>Quý IV/2018</u>	<u>Quý IV/2017</u>
Lãi tiền vay	2,698,150,016	4,990,627,907
Lỗ chênh lệch tỷ giá	302,738,823	1,382,532
Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư	(3,338,746,629)	
Lỗ bán các khoản đầu tư vào đơn vị khác	27,385,000	
Chi phí tài chính khác	6,404,537,948	
	<u>6,094,065,158</u>	<u>4,992,010,439</u>

28 THU NHẬP KHÁC

	<u>Quý IV/2018</u>	<u>Quý IV/2017</u>
Thanh lý TSCĐ, CCDC	9,145,177,064	60,909,091
Thu bồi thường	558,372,211	208,226,102
Thu hồi tiền thuế đất Cát Linh	-	
Các khoản khác	6,862,461,923	169,481,561
	<u>16,566,011,198</u>	<u>438,616,754</u>

29 CHI PHÍ KHÁC

	<u>Quý IV/2018</u>	<u>Quý IV/2017</u>
Chi phí thanh lý TSCĐ, CCDC	-	
Chi bồi thường	421,928,689	497,608,988
Chi phí thuế đất phải nộp	199,431,667	
Các khoản khác	6,420,260,145	346,453,614
	<u>7,041,620,501</u>	<u>844,062,602</u>

30 CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP

	<u>Quý IV/2018</u>	<u>Quý IV/2017</u>
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành (*)	3,618,950,072	369,058,409
Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay	69,964,070	172,725,000
Chi phí/(thu nhập) thuế TNDN hoãn lại	<u>3,688,914,142</u>	<u>541,783,409</u>
Cộng		

31 LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

Việc tính toán lãi cơ bản trên cổ phiếu của Công ty được thực hiện dựa trên các số liệu sau:

	<u>Quý IV/2018</u>	<u>Quý IV/2017</u>
Lợi nhuận thuần sau thuế	9,576,218,778	(4,642,559,880)
Trừ :		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi		
Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	8,327,495,406	(5,271,348,357)
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	33,801,062	33,801,062
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	<u>246</u>	<u>(156)</u>

