

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	sau kiểm toán	
			Số cuối kỳ	Số đầu năm
100	<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>		<b>340,825,541,952</b>	<b>412,705,491,476</b>
110	<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>03</b>	<b>58,456,208,755</b>	<b>89,422,512,699</b>
111	1. Tiền		38,316,382,409	55,340,137,787
112	2. Các khoản tương đương tiền		20,139,826,346	34,082,374,912
120	<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>		<b>5,193,522,500</b>	<b>5,693,522,500</b>
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		5,193,522,500	5,693,522,500
130	<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>		<b>244,495,514,839</b>	<b>293,821,393,817</b>
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	<b>04</b>	210,421,909,110	256,634,233,303
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn		2,608,059,744	4,896,650,520
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		1,711,651,786	-
136	6. Phải thu ngắn hạn khác	<b>05</b>	40,769,610,932	43,306,226,727
137	7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)		(11,015,716,733)	(11,015,716,733)
139	8. Tài sản thiếu chờ xử lý		-	-
140	<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>06</b>	<b>12,441,667,654</b>	<b>7,623,342,975</b>
141	1. Hàng tồn kho		12,441,667,654	7,623,342,975
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)		-	-
150	<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>		<b>20,238,628,203</b>	<b>16,144,719,485</b>
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	<b>07</b>	7,302,553,170	4,895,491,555
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ		12,577,190,073	10,823,981,311
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		358,884,960	425,246,619
154	4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ		-	-
155	5. Tài sản ngắn hạn khác		-	-
200	<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>		<b>559,126,892,588</b>	<b>495,645,215,079</b>
210	<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>		<b>62,532,645,214</b>	<b>61,237,145,214</b>
211	1. Phải thu dài hạn của khách hàng		33,758,000,000	33,758,000,000
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		25,248,500,000	25,243,500,000
216	6. Phải thu dài hạn khác	<b>08</b>	3,526,145,214	2,235,645,214
219	7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)		-	-
220	<b>II. Tài sản cố định</b>		<b>320,129,996,077</b>	<b>327,192,738,580</b>
221	1. Tài sản cố định hữu hình	<b>09</b>	<b>265,781,700,396</b>	<b>270,602,189,547</b>



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
(Tiếp theo)

222	- Nguyên giá		459,931,944,861	458,112,160,447
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(194,150,244,465)	(187,509,970,900)
224	2. Tài sản cố định thuê tài chính	10	15,295,330,593	17,250,594,102
225	- Nguyên giá		54,747,376,129	54,747,376,129
226	- Giá trị hao mòn lũy kế		(39,452,045,536)	(37,496,782,027)
227	3. Tài sản cố định vô hình	11	39,052,965,088	39,339,954,931
228	- Nguyên giá		55,765,843,876	55,901,093,879
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(16,712,878,788)	(16,561,138,948)
230	<b>III. Bất động sản đầu tư</b>			
231	- Nguyên giá		-	-
232	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		-	-
240	<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>		<b>88,123,424,991</b>	<b>16,207,059,722</b>
241	1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		-	-
242	2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	12	88,123,424,991	16,207,059,722
250	<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>		<b>14,507,224,272</b>	<b>14,458,487,556</b>
251	1. Đầu tư vào công ty con		-	-
252	2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh		14,507,224,272	14,458,487,556
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	<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>		<b>73,833,602,034</b>	<b>76,549,784,007</b>
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	13	73,416,690,038	76,132,872,011
262	2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		416,911,996	416,911,996
263	3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn		-	-
268	4. Tài sản dài hạn khác		-	-
270	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>		<b>899,952,434,540</b>	<b>908,350,706,555</b>

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
300	<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>		<b>399,241,688,923</b>	<b>409,721,121,461</b>
310	<b>I. Nợ ngắn hạn</b>		<b>246,898,468,475</b>	<b>280,339,871,263</b>
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	14	109,965,148,086	136,990,271,214
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn		615,937,586	640,904,298
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	15	3,922,839,996	9,522,453,903
314	4. Phải trả người lao động		8,397,814,714	12,383,237,987
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	16	6,734,444,354	4,749,479,140
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		2,060,200,691	558,157,598
319	9. Phải trả ngắn hạn khác	17	11,595,343,416	10,713,820,065
320	10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	18	102,367,503,373	103,483,510,799
321	11. Dự phòng phải trả ngắn hạn		-	-
322	12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		1,239,236,259	1,298,036,259
323	13. Quỹ bình ổn giá		-	-
324	14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ		-	-
330	<b>II. Nợ dài hạn</b>		<b>152,343,220,448</b>	<b>129,381,250,198</b>

504  
TY  
HÂN  
FC  
H-T.P



**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	7,114,830,328	6,829,664,827
338	8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	20	143,861,507,842	120,940,021,275
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	1,366,882,278	1,611,564,096
343	13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	-	-	-
400	<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>		<b>500,710,745,617</b>	<b>498,629,585,094</b>
410	<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	22	<b>500,710,745,617</b>	<b>498,629,585,094</b>
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	8,448,545,873
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		4,122,367,083	4,122,367,084
421	11. Lợi nhuận chưa phân phối		56,423,907,058	53,852,361,251
421a	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước		53,518,573,896	36,196,253,724
421b	- LNST chưa phân phối kỳ này		2,905,333,162	17,656,107,527
422	12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản		-	-
429	13. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát		35,206,105,391	35,696,490,674
430	<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>		-	-
431	1. Nguồn kinh phí		-	-
432	3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		-	-
440	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>		<b>899,952,434,540</b>	<b>908,350,706,555</b>

Lập biểu



Nguyễn Thị Hương

Kế toán trưởng



Lê Thị Minh Phương



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT**

Quý 1 năm 2019

Mã số	CHI TIÊU	Thuyết minh	Quý 1/2019	Quý 1/2018	Lấy kể từ -01/01-31/3/2019	Lấy kể từ 01/01-31/3/2018
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	24	215,587,160,130	220,267,295,695	215,587,160,130	220,267,295,695
02	2. Các khoản giảm trừ					
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ		215,587,160,130	220,267,295,695	215,587,160,130	220,267,295,695
11	4. Giá vốn hàng bán	25	194,560,516,191	205,334,850,455	194,560,516,191	205,334,850,455
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng		21,026,643,939	14,932,445,240	21,026,643,939	14,932,445,240
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	26	520,614,755	124,752,106	520,614,755	124,752,106
22	7. Chi phí tài chính	27	4,424,220,878	4,326,463,609	4,424,220,878	4,326,463,609
23	- Trong đó: Chi phí lãi vay		4,329,439,692	4,322,249,227	4,329,439,692	4,322,249,227
24	8. Phần lãi (lỗ) từ Công ty liên kết		48,736,715	19,492	48,736,715	19,492
25	9. Chi phí bán hàng		8,912,294	149,275,961	8,912,294	149,275,961
26	10. Chi phí quản lý doanh nghiệp		12,236,136,488	11,843,859,568	12,236,136,489	11,843,859,568
30	11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		4,926,725,749	(1,262,382,300)	4,926,725,748	(1,262,382,300)
31	12. Thu nhập khác	28	797,314,052	457,466,886	797,314,052	457,466,886
32	13. Chi phí khác	29	202,886,059	727,895,692	202,886,059	727,895,692
40	14. Lợi nhuận khác		594,427,993	(270,428,806)	594,427,993	(270,428,806)
50	15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		5,521,153,742	(1,532,811,106)	5,521,153,741	(1,532,811,106)
51	16. Chi phí thuế TNDN hiện hành		1,447,823,984	1,113,657,044	1,447,823,984	1,113,657,044
52	17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	30				
60	18. Lợi nhuận sau thuế TNDN		4,073,329,758	(2,646,468,149)	4,073,329,757	(2,646,468,149)
61	18.1 Lợi ích của cổ đông không kiểm soát					
62	18.2 Lãi thuộc về các cổ đông của CT mẹ		1,167,996,594	468,561,457	1,167,996,595	468,561,457
70	19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	31	2,905,333,163	(3,115,029,606)	2,905,333,162	(3,115,029,606)
71	20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	32	86	(92)	86	(92)

Người lập biểu

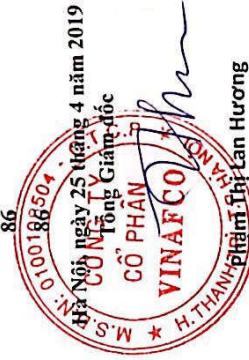
*(Signature)*

Nguyễn Thị Hương

Kế toán trưởng

*(Signature)*

Lê Thị Minh Phương





**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
Giai đoạn từ 1/1/2019 đến 31/03/2019

STT	Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Giai đoạn từ 1/1 đến 31/3/2019	Giai đoạn từ 1/1 đến 31/3/2018
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>					
1	Lợi nhuận trước thuế	01		5,521,153,741	(1,532,811,106)
2	Điều chỉnh cho các khoản				
	- Khấu hao và phân bổ	02		11,204,341,396	11,540,827,294
	- Các khoản dự phòng	03		(244,681,818)	(20,000,000)
	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(2,498,088,298)	237,487,904
	- Chi phí lãi vay	06		4,329,439,692	4,322,249,227
	- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		18,312,164,713	14,547,753,319
	- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		45,617,681,974	13,636,718,993
	- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(4,818,324,675)	(5,608,834,976)
	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay, thuế TNDN)	11		(33,097,789,347)	(8,965,301,394)
	- Tăng giảm chi phí trả trước	12		(359,522,232)	300,889,916
	- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
	- Tiền lãi vay đã trả	14		(4,329,439,692)	(4,322,249,227)
	- Thuế TNDN đã nộp	15		(2,000,000,000)	(140,260,208)
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		3,604,234,499	-
	- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		408,944,217	(62,000,000)
	<i>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</i>	20		23,337,949,457	9,386,716,424
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>					
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(76,614,337,868)	(4,164,297,167)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		3,636,364	113,636,364
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		500,000,000	-
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	1,000,000,000
7	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		968,962	121,367,298
	<i>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</i>	30		(76,109,732,542)	(2,929,293,505)
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>					
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 31/3/2019	Giai đoạn từ 1/1 đến 31/3/2018
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		109,783,045,305	68,878,032,597
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(85,701,567,161)	(70,227,146,106)
5	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		(2,275,999,003)	(2,143,004,671)
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>21,805,479,141</b>	<b>(3,492,118,180)</b>
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>		<b>(30,966,303,944)</b>	<b>2,965,304,739</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>89,422,512,699</b>	<b>33,235,533,294</b>
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
	<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>		<b>58,456,208,755</b>	<b>36,200,838,033</b>

Lập biểu



Nguyễn Thị Hương

Kế toán trưởng



Lê Thị Minh Phương

Hà Nội, ngày 19 tháng 4 năm 2019



Phạm Thị Lan Hương

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2019

### 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 03 năm 2019 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	Số 53-55 Đường 41 Phường 6, Quận 4, TP Hồ Chí Minh	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 Cường C, Xã Tiến Hóa, Huyện Tuyên Hóa, Tỉnh Quảng Bình	Vận tải, giao nhận hàng hóa

-

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

Số 53-55 Đường 41 Phường  
6, Quận 4, TP Hồ Chí Minh

Vận tải, giao nhận hàng hóa

(\*) Đây là Công ty con do Công ty TNHH Vận tải và Dịch vụ Vinafco góp 51% 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 29 ngày 18 tháng 03 năm 2019 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, gổ,
- 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 buro 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 ro.

### 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 phụ 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.



Đơn vị tính: VND

03 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	31/03/2019	1/1/19
Tiền mặt	220,954,144	538,367,212
Tiền gửi ngân hàng	38,095,428,265	54,801,770,575
Các khoản tương đương tiền	30,139,826,346	34,082,374,912
	<b>68,456,208,755</b>	<b>89,422,512,699</b>
04 . PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG	31/03/2019	1/1/19
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	210,421,909,110	256,634,233,303
	<b>210,421,909,110</b>	<b>256,634,233,303</b>
05 . PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC	31/03/2019	1/1/19
Phải thu lãi tiền gửi	427,424,464	340,504,721
Phải thu BQL Cụm Công nghiệp Quát Động	464,958,000	464,958,000
Cho vay (cty CN Tàu thủy Hải Dương)	4,043,034,549	4,430,173,690
Phải thu cước vận chuyển, thuê kho	19,803,166,780	11,600,861,074
Phải thu ban quản lý Hậu Giang	-	5,539,375,251
Tạm ứng	4,475,345,315	6,719,105,348
Ký quỹ, ký cược	2,802,150,040	6,071,250,040
Các khoản khác	8,753,531,784	8,139,998,603
	<b>40,769,610,932</b>	<b>43,306,226,727</b>
06 . HÀNG TỒN KHO	31/03/2019	1/1/19
Nguyên nhiên liệu, vật liệu	12,133,177,566	5,858,816,610
Công cụ, dụng cụ, phụ tùng	300,190,088	1,764,526,365
Hàng hóa	-	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	8,300,000	-
	<b>12,441,667,654</b>	<b>7,623,342,975</b>
07 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC NGẮN HẠN	31/03/2019	1/1/19
Công cụ dụng cụ	2,689,781,002	2,847,140,165
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	4,612,772,168	2,048,351,390
	<b>7,302,553,170</b>	<b>4,895,491,555</b>
08 . PHẢI THU DÀI HẠN KHÁC	31/03/2019	1/1/19
Ký quỹ, ký cược dài hạn	3,526,145,214	2,270,645,214
	<b>3,526,145,214</b>	<b>2,270,645,214</b>

9 TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

Chỉ tiêu	Phương tiện vận tải, truyền dẫn				
	1	2	3	4	5
Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Dụng cụ quản lý	Tổng cộng	
Nguyên giá:					
Số dư đầu năm	230,019,063,442	54,257,505,900	166,560,639,238	7,274,951,867	458,112,160,447
Mua mới trong năm	-	-	3,112,094,089	32,990,909	3,145,084,998
Chuyển nhượng nội bộ VFC	(32,302,067)	(1,012,442,356)	(1,394,556,161)	-	(2,439,300,584)
Xây dựng cơ bản hoàn thành	-	1,114,000,000	-	-	1,114,000,000
Bán giao cho Cty con	-	-	-	-	-
Mua lại tài sản thuê tài chính	-	-	-	-	-
Thanh lý nhượng bán	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	229,986,761,375	54,359,063,544	168,278,177,166	7,307,942,776	459,931,944,861
Trong đó					
- Đã khấu hao hết					
<b>Giá trị hao mòn:</b>					
Số dư đầu năm	67,745,376,048	33,255,366,185	82,891,818,049	3,617,410,618	187,509,970,900
Tăng trong năm	3,062,614,282	1,200,659,452	3,777,590,473	270,014,735	8,310,878,942
Chuyển nhượng nội bộ VFC	(11,084,273)	(904,699,035)	(754,822,069)	-	(1,670,605,377)
Mua lại tài sản thuê tài chính	-	-	-	-	-
Thanh lý nhượng bán	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	70,796,906,057	33,551,326,602	85,914,586,453	3,887,425,353	194,150,244,465
<b>Giá trị còn lại:</b>					
Số dư đầu năm	162,273,687,394	21,002,139,715	83,668,821,190	3,657,541,249	270,602,189,548
Số dư cuối kỳ	159,189,855,318	20,807,736,942	82,363,590,713	3,420,517,423	265,781,700,396

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
<b>Nguyên giá</b>					
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
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu kỳ		37,496,782,027	-	-	37,496,782,027
Số tăng trong kỳ	-	1,955,263,509	-	-	1,955,263,509
- <i>Khấu hao trong kỳ</i>		1,955,263,509			1,955,263,509
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	39,452,045,536	-	-	39,452,045,536
<b>Giá trị còn lại</b>					
Tại ngày đầu năm	-	17,250,594,102	-	-	17,250,594,102
Tại ngày cuối năm	-	15,295,330,593	-	-	15,295,330,593

TSCĐ thuê tài chính là vô container.

11 . TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Quyền sử đụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Cộng
<b>Nguyên giá</b>					
Số dư đầu kỳ	47,638,971,227	-	8,262,122,652	-	55,901,093,879
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
- <i>Mua trong kỳ</i>	-	-	534,749,997	-	534,749,997
- <i>Tặng khác</i>	-	-	(670,000,000)	-	(670,000,000)
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	47,638,971,227	-	8,126,872,649	-	55,765,843,876
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu kỳ	8,802,365,676	-	7,758,773,272	-	16,561,138,948
Số tăng trong kỳ	216,684,060	-	70,305,783	-	286,989,843
- <i>Khấu hao trong kỳ</i>	216,684,060	-	70,305,783	-	286,989,843
- <i>Tặng khác</i>	-	-	(135,250,003)	-	(135,250,003)
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	9,019,049,736	-	7,693,829,052	-	16,712,878,788
<b>Giá trị còn lại</b>					
Tại ngày đầu kỳ	38,836,605,551	-	503,349,380	-	39,339,954,931
Tại ngày cuối kỳ	38,619,921,491	-	433,043,597	-	39,052,965,088

12 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	31/03/2019	1/1/19
Dự án bến xe tải và dịch vụ công cộng Trâu Qui	20,498,423,358	16,052,059,722
Mua 18 xe đầu kéo	29,071,700,438	-
Dự án Logistic Thanh trì	-	-
Dự án Logistic Đà Nẵng	-	-
Một số dự án khác	38,553,301,195	155,000,000
	88,123,424,991	16,207,059,722

13 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN



	31/03/2019	1/1/19
Công cụ dụng cụ	2,582,049,970	2,826,270,800
Chi phí quyền sử dụng đất	62,038,370,990	55,428,947,769
Chi phí dự án LBA	2,900,418,311	3,149,025,593
Chi phí sửa chữa tài sản	4,352,665,913	4,557,787,763
Chi phí trả trước dài hạn khác	1,543,184,854	10,170,840,086
	<b>73,416,690,038</b>	<b>76,132,872,011</b>
<b>14 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN</b>		
	31/03/2019	1/1/19
Phải trả người bán ngắn hạn	109,965,148,086	136,990,271,214
	<b>109,965,148,086</b>	<b>136,990,271,214</b>
<b>15 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC</b>		
	31/03/2019	1/1/19
Thuế giá trị gia tăng	1,477,417,881	1,094,833,751
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,186,718,501	7,548,750,723
Thuế thu nhập cá nhân	407,039,900	645,554,423
Các loại thuế khác	851,663,714	233,315,006
	<b>3,922,839,996</b>	<b>9,522,453,903</b>
<b>16 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN</b>		
	31/03/2019	1/1/19
Chi phí lãi vay trích trước	425,514,288	327,601,012
Chi phí vận chuyển, bốc xếp, thuê kho	3,952,826,356	1,846,926,741
Chi phí XD CB	112,727,274	112,727,274
Chi phí phải trả khác	2,243,376,436	2,462,224,113
	<b>6,734,444,354</b>	<b>4,749,479,140</b>
<b>17 . PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC</b>		
	31/03/2019	1/1/19
Kinh phí công đoàn+ bảo hiểm	2,198,740,482	754,738,430
Phải trả về hợp tác kinh doanh	625,578,770	78,320,810
Cổ tức	-	622,693,770
Nhân ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1,825,679,750	218,079,750
Các khoản phải trả, phải nộp khác	6,945,344,414	9,039,980,305
	<b>11,595,343,416</b>	<b>10,713,813,065</b>
<b>18 . VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN</b>		
	31/03/2019	1/1/19
Vay ngắn hạn	95,405,560,571	94,245,568,994
Nợ thuế tài chính ngắn hạn	6,961,942,802	9,237,941,805
	<b>102,367,503,373</b>	<b>103,483,510,799</b>
<b>19 . PHẢI TRẢ DÀI HẠN KHÁC</b>		
	31/03/2019	1/1/19
Nhân ký quỹ, ký cược dài hạn	7,114,830,328	6,829,664,827
	<b>7,114,830,328</b>	<b>6,829,664,827</b>
<b>20 . VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH DÀI HẠN</b>		
	31/03/2019	1/1/19
Vay dài hạn	132,563,416,291	109,641,929,724
Nợ thuế tài chính dài hạn	11,298,091,551	11,298,091,551
	<b>143,861,507,842</b>	<b>120,940,021,275</b>
<b>21 . DỰ PHÒNG PHẢI TRẢ DÀI HẠN</b>		
	31/03/2019	1/1/19
Dự phòng trợ cấp thôi việc	1,366,882,278	1,611,564,096
	<b>1,366,882,278</b>	<b>1,611,564,096</b>

22.a . 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	Có phiếu quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	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
<b>Năm trước</b>										
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 (10,377,676,952)	29,734,543,757 4,271,047,675	490,151,341,132 (6,106,629,281)
Lãi trong năm			199,286,703				177,383,370	(376,670,073)	(29,400,000)	(371,200,000)
Trích lập các quỹ								(341,800,000)	(2,450,000,000)	(2,450,000,000)
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi									7,421,750,000	7,421,750,000
Chia cổ tức										
Tặng/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	4,122,367,083	40,668,401,501	38,947,941,432	488,645,261,851
<b>Năm nay</b>										
Số dư đầu năm	340,000,000,000	46,945,728,950	8,448,545,873	(1,729,495,242)		11,293,586,504	4,122,367,084	53,852,361,251	35,696,490,674	498,629,585,094
Lãi trong năm								2,905,333,162	1,167,996,595	4,073,329,757
Trích lập các quỹ										
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi										
Chia cổ tức										
Tặng/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	56,423,907,085	35,206,105,363	500,710,745,617

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

	31/03/2019	1/1/19
Ngoại tệ các loại		
USD	1,188.86	1,407.00
EUR	-	-
GBP	-	-

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

	Quý 1/2019	Quý 1/2018
Doanh thu bán hàng	215,587,160,130	220,267,295,695
Doanh thu cung cấp dịch vụ	-	-
	<u>215,587,160,130</u>	<u>220,267,295,695</u>

25. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý 1/2019	Quý 1/2018
Giá vốn của hàng bán	194,560,516,191	205,334,850,455
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	-	-
	<u>194,560,516,191</u>	<u>205,334,850,455</u>

26. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý 1/2019	Quý 1/2018
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	520,614,755	121,134,660
Lãi chênh lệch tỷ giá	-	3,617,446
Hoàn nhập dự phòng các khoản đầu tư tài chính	-	-
	<u>520,614,755</u>	<u>124,752,106</u>

27. CHI PHÍ TÀI CHÍNH



	Quý 1/2019	Quý 1/2018
Lãi tiền vay	4,329,439,692	4,072,906,042
Lỗi chênh lệch tỷ giá	-	4,007,052
Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư	-	-
Lỗi bán các khoản đầu tư vào đơn vị khác	-	-
Chi phí tài chính khác	94,781,186	249,550,515
	<b>4,424,220,878</b>	<b>4,326,463,609</b>

28 . THU NHẬP KHÁC

	Quý 1/2019	Quý 1/2018
Thanh lý TSCĐ, CCDC	93,799,830	9,804,545
Thu bồi thường	49,421,452	310,456,710
Thu hồi tiền thuế đất Cát Linh	-	-
Các khoản khác	654,092,770	137,205,631
	<b>797,314,052</b>	<b>457,466,886</b>

29 . CHI PHÍ KHÁC

	Quý 1/2019	Quý 1/2018
Chi phí thanh lý TSCĐ, CCDC	98,606,719	369,814,192
Chi bồi thường	100,241,854	275,185,698
Chi phí thuế đất phải nộp	85,961,925	-
Các khoản khác	(81,924,439)	82,895,802
	<b>202,886,059</b>	<b>727,895,692</b>

30 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP

	Quý 1/2019	Quý 1/2018
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành (*)	1,447,823,984	1,113,657,044
Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay	-	-
Chi phí/(thu nhập) thuế TNDN hoãn lại	1,447,823,984	1,113,657,044
<b>Cộng</b>	<b>1,447,823,984</b>	<b>1,113,657,044</b>

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:

	Quý 1/2019	Quý 1/2018
Lợi nhuận thuần sau thuế	2,905,333,163	(3,115,029,606)
Trừ:		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi	2,905,333,163	(3,115,029,606)
Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	33,801,062	33,801,062
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	86	(92)
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>86</b>	<b>(92)</b>

32 . LÃI SUY GIẢM TRÊN CỔ PHIẾU

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

	Quý 1/2019	Quý 1/2018
Lợi nhuận thuần sau thuế	2,905,333,163	(3,115,029,606)
Trừ:		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi		
Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	2,905,333,163	(3,115,029,606)
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	33,801,062	33,801,062
Cổ phiếu dự kiến phát hành thêm	-	-
Lãi suy giảm trên cổ phiếu	86	(92)

Người lập biểu

Kế toán trưởng

  
Nguyễn Thị Hương

  
Lê Thị Minh Phương

