

CÔNG TY CỔ PHẦN XE KHÁCH SÀI GÒN  
*SaigonBus*



MST : 0300478044

Địa chỉ : 39 Hải Thượng Lãn Ông ; Phường 10 ; Quận 5 ; TP.HCM  
Điện thoại : 38546110 – 38546 073 ; Fax : 38546 127

# BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 2 NĂM 2019



Năm 2019

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
**QUÝ 2 NĂM 2019**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2019

Đơn vị tính : VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>283.920.280.697</b>	<b>237.767.108.888</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>21.396.610.597</b>	<b>16.378.936.496</b>
1. Tiền	111	1	21.396.610.597	16.378.936.496
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	0
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>5.645.000.000</b>	<b>5.645.000.000</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121	1a	5.645.000.000	5.645.000.000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*) (2)	129			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>212.594.226.082</b>	<b>161.175.175.982</b>
1. Phải thu khách hàng	131	2	43.802.428.828	32.610.802.585
2. Trả trước cho người bán	132	3	8.225.390.150	9.218.160.634
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	4	161.026.941.304	119.781.020.890
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-460.534.200	-434.808.127
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>27.730.913.086</b>	<b>40.369.227.245</b>
1. Hàng tồn kho	141	5	27.730.913.086	40.369.227.245
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>16.553.530.932</b>	<b>14.198.769.165</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3.912.296.481	2.350.414.137
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	11	7.117.461.670	5.115.093.921
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		5.523.772.781	6.733.261.107
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)</b>	<b>200</b>		<b>602.480.748.648</b>	<b>638.008.659.445</b>
<b>I- Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>149.970.000</b>	<b>139.470.000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0
4. Phải thu dài hạn nội bộ	214			
3. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
3. Phải thu dài hạn khác	216		149.970.000	139.470.000
4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>577.113.629.498</b>	<b>615.354.039.845</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	6 a	576.703.500.821	614.888.911.886
- Nguyên giá	222		1.368.605.135.572	1.366.241.148.493
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(791.901.634.751)	(751.352.236.607)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	-
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	6 b	410.128.677	465.127.959
- Nguyên giá	228		683.740.000	683.740.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(273.611.323)	(218.612.041)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>697.883.637</b>	<b>864.831.580</b>
1. Chi phí kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	7	697.883.637	864.831.580



<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251				
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			0	0
3. Đầu tư dài hạn khác	258				
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259				
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>			<b>24.519.265.513</b>	<b>21.650.318.020</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261			24.519.265.513	21.650.318.020
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262				
3. Tài sản dài hạn khác	268				
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>			<b>886.401.029.345</b>	<b>875.775.768.333</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>					
<b>A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320)</b>	<b>300</b>			<b>310.526.389.364</b>	<b>297.207.661.901</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>			<b>162.954.169.438</b>	<b>123.186.646.584</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	8		75.324.059.661	57.501.126.698
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	9		2.344.570.747	736.526.234
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	10		1.404.482.976	464.084.095
4. Phải trả người lao động	314			194.500.000	155.500.000
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315			680.908.549	880.161.778
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316				
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317				
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			331.735.571	2.405.171.295
9. Các khoản phải trả ngắn hạn khác	319	11		3.091.615.434	886.685.278
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	12		77.192.476.652	57.877.530.073
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321				
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	13		2.389.819.848	2.279.861.133
13. Quỹ bình ổn giá	323				
12. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324				
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>			<b>147.572.219.926</b>	<b>174.021.015.317</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331	8		12.971.916.679	17.088.833.344
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			0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337			1.520.994.148	1.521.000.148
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	14		133.079.309.099	155.411.181.825
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 công nghệ	343			0	0
<b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)</b>	<b>400</b>	<b>15</b>		<b>575.874.639.981</b>	<b>578.568.106.432</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>			<b>575.874.639.981</b>	<b>578.568.106.432</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411			600.000.000.000	600.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			600.000.000.000	600.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b				
2. Thặng dư vốn cổ phần	412				
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413				
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414				
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			(...)	(...)

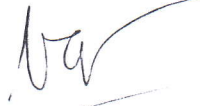
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		0	0
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		-33.144.118.089	(30.450.651.638)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-37.384.226.716	23.063.306
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		4.240.108.627	(30.473.714.944)
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		9.018.758.070	9.018.758.070
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		-	-
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>886.401.029.345</b>	<b>875.775.768.333</b>

**CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài			
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý		330.150.000	330.150.000
5. Ngoại tệ các loại			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Vân Anh

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Phạm Thị Lệ Thu

Lập, ngày 17 tháng 07 năm 2019

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Đoàn Minh Tâm



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
 Quý 2 năm 2019

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		179.096.297.271	212.456.695.899	328.870.289.369	342.764.879.390
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	0		0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	6.1	179.096.297.271	212.456.695.899	328.870.289.369	342.764.879.390
4. Giá vốn hàng bán	11	6.2	162.263.478.458	194.813.498.313	297.096.589.341	307.686.159.853
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		16.832.818.813	17.643.197.586	31.773.700.028	35.078.719.537
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	6.3	102.474.012	124.224.040	106.079.265	406.061.223
7. Chi phí tài chính	22	6.4	3.205.533.422	2.964.834.045	5.667.636.455	5.192.360.125
- Trong đó: Chi phí lãi vay, trả chậm	23		2.551.213.758	2.702.924.933	5.013.316.791	4.930.027.013
8. Chi phí bán hàng	25		265.628.500	285.753.766	265.628.500	539.635.925
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	6.5	15.580.559.512	15.337.137.282	28.292.221.998	28.093.602.704
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		-2.116.428.609	-820.303.467	-2.345.707.660	1.659.182.006
11. Thu nhập khác	31	6.6	4.512.553.653	4.330.489.187	8.143.141.845	7.062.243.357
12. Chi phí khác	32	6.7	249.355.166	266.739.300	497.314.281	701.215.416
- Trong đó: Chi phí thanh lý			0	0		
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		4.263.198.487	4.063.749.887	7.645.827.564	6.361.027.941
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		2.146.769.878	3.243.446.420	5.300.119.904	8.020.209.947
			0	0		0
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	6.8	429.341.272	701.707.296	1.060.011.277	1.657.060.001
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0	0		0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51-52)	60		1.717.428.606	2.541.739.124	4.240.108.627	6.363.149.946
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Lập, ngày 17 tháng 07 năm 2019

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Vân Anh

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Phạm Thị Lệ Thu



Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Đoàn Minh Tâm

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

QUÝ 2 NĂM 2019

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối Quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		293.965.529.317	322.198.679.983
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(183.351.783.387)	(271.483.917.797)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(86.872.002.490)	(88.279.793.338)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(5.163.739.892)	(4.945.986.517)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(82.988.506)	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		4.823.259.859	37.701.967.596
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(15.294.069.425)	(21.035.694.282)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>8.024.205.476</b>	<b>-25.844.744.355</b>
<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		-	(1.176.369.094)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị	24			0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		10.394.772	33.271.455
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>10.394.772</b>	<b>(1.143.097.639)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ	31		-	0
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		53.894.436.411	0
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(56.911.362.558)	(22.838.480.726)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(3.016.926.147)</b>	<b>(22.838.480.726)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>5.017.674.101</b>	<b>(49.826.322.720)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>16.378.936.496</b>	<b>59.704.311.729</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>21.396.610.597</b>	<b>9.877.989.009</b>

Lập, ngày 17 tháng 07 năm 2019

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Vân Anh

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Phạm Thị Lệ Thu

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Đoàn Minh Tâm





# BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

## Quý 2 năm 2019

### I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn : Công ty Cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh : Vận tải hành khách đường bộ .
- 3- Ngành nghề kinh doanh : Vận tải hành khách cộng cộng ; Hợp đồng đưa rước học sinh-sinh viên ; Hợp đồng đưa rước công nhân ; Xe liên vận đi KPC ; Các hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác có trong giấy phép kinh doanh của Công ty .
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

### II- Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- 1- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2019 kết thúc vào ngày 30/06/2019).
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Việt Nam đồng.

### III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng : Chế độ kế toán Việt Nam
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán : Tuân thủ các chuẩn mực và các quy định liên quan đến kế toán tài chính do Bộ Tài Chính ban hành .
- 3- Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chung

### IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền : Căn cứ sổ chi tiết tiền mặt; tiền gửi ngân hàng; tiền đang chuyển và sổ chi tiết theo dõi các khoản tương đương tiền như sổ chi tiết các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 03 tháng kể từ ngày mua .  
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : Căn cứ theo tỷ giá ngân hàng Nhà nước VN tại thời điểm quy đổi .
- 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : Theo giá thực tế trên hoá đơn .
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : Theo giá trị hàng tồn kho thực tế tại thời điểm xác định giá hàng tồn kho .
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Theo phương pháp kê khai thường xuyên .
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : Thực hiện theo quy chế tài chính của Công ty .
- 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
  - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) : Theo giá trị thực tế trên hoá đơn .
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Thực hiện phương pháp khấu hao đường thẳng theo quyết định số 451/2013/QĐ-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài Chính .
- 4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư
  - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư;
  - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.
- 5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính: Theo quy chế tài chính công ty .
  - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát;
  - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn;
  - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.
- 6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: Theo quy chế tài chính Công ty
  - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay;
  - Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;
- 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác: Theo quy chế tài chính công ty .

- Chi phí trả trước;
  - Chi phí khác;
  - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước;
  - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.
- 8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả : theo quy chế tài chính công ty .
- 9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả : theo quy chế tài chính công ty.
- 10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu: Theo quy chế tài chính công ty .
- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
  - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
- 11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Thực hiện theo quy chế Tài chính của Công ty .
- Doanh thu bán hàng;
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
  - Doanh thu hoạt động tài chính;
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính : theo quy chế tài chính Công ty .
13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại : theo quy chế tài chính Công ty .
- 14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.
- 15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác : theo quy chế tài chính .

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

(Đơn vị tính: đồng)

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
<b>5.1- Tiền</b>		
- Tiền mặt	4.052.830.104	8.310.180.167
- Tiền gửi ngân hàng	17.343.780.493	8.068.756.329
- Các khoản tương đương tiền	0	0
<b>Cộng</b>	<b>21.396.610.597</b>	<b>16.378.936.496</b>
<b>5.1a - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>		
- Tiền gửi có kỳ hạn ngân hàng	5.645.000.000	5.645.000.000
NH BIDV - CN TP HCM 687/2016/HĐTG (21/11/16) kỳ hạn 12 tháng	500.000.000	500.000.000
NH BIDV - CN TP HCM 50/2019/HĐTG (13/03/19) kỳ hạn 1 tháng	1.238.000.000	
NH BIDV - CN TP HCM 50/2019/HĐTG (26/03/19) kỳ hạn 1 tháng	2.147.000.000	
NH BIDV - CN TP HCM 703/2016/HĐTG (29/11/16) kỳ hạn 12 tháng	0	3.385.000.000
NH TM CP Công Thương VN - CN 8 926/2016/09/013/HĐTG (30/09/16) kỳ hạn 12 tháng	1.760.000.000	1.760.000.000
NH TM CP Công Thương VN - CN Hoàn Kiếm 122/2017/01/003/HĐTG (10/01/17) kỳ hạn 6 tháng		
<b>Cộng</b>	<b>5.645.000.000</b>	<b>5.645.000.000</b>
<b>5.2- Phải thu khách hàng – bên thứ ba</b>		
- Các hợp đồng tour của phòng du lịch	10.813.645.021	4.975.281.642
- Phải thu khách hàng	32.988.783.807	27.635.520.943
<b>Cộng</b>	<b>43.802.428.828</b>	<b>32.610.802.585</b>
<b>5.3 Trả trước cho người bán - bên thứ ba</b>		
- Các hợp đồng tour của phòng du lịch	4.877.831.878	670.706.276
- Phải trả cho người bán	3.347.558.272	8.547.454.358



<b>Cộng</b>	<b>8.225.390.150</b>	<b>9.218.160.634</b>
5.4- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Phải thu tiền trợ giá Bus	9.309.536.362	59.804.382.586
- Phải thu tiền vé tập thu lại	4.148.060.163	4.105.233.286
- Phải thu tiền lãi vay ngân sách hỗ trợ cho các dự	4.816.989.768	1.690.358.080
- Phải thu tiền dự án 39 Hải Thượng Lãn Ông	9.018.758.070	9.018.758.070
- Phải thu khác	124.160.162.643	36.622.585.265
- Tạm ứng	8.595.464.860	7.516.741.915
- Ký quỹ ngắn hạn	977.969.438	1.022.961.688
<b>Cộng</b>	<b>161.026.941.304</b>	<b>119.781.020.890</b>

5.5- Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Hàng mua đang đi đường	1.200.274.354	1.200.274.354
- Nguyên liệu, vật liệu	25.608.905.544	35.836.236.914
- Công cụ, dụng cụ	86.691.159	380.752.707
- Thành phẩm	0	2.363.987.079
- Hàng hóa	835.042.029	587.976.191
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>27.730.913.086</b>	<b>40.369.227.245</b>

5.6 a - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị Động lực, vô hình...	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ chờ thanh lý, không cần dùng	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>					
<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>126.157.311.423</b>	<b>26.269.534.914</b>	<b>876.808.877.904</b>	<b>337.005.424.252</b>	<b>1.366.241.148.493</b>
- Mua trong kỳ			2.363.987.079		2.363.987.079
- Thanh lý, nhượng bán					0
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>126.157.311.423</b>	<b>26.269.534.914</b>	<b>879.172.864.983</b>	<b>337.005.424.252</b>	<b>1.368.605.135.572</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>51.181.450.194</b>	<b>18.666.487.887</b>	<b>422.134.918.867</b>	<b>259.369.379.659</b>	<b>751.352.236.607</b>
- Khấu hao trong kỳ	2.119.219.612	676.746.350	37.197.839.890	555.592.292	40.549.398.144
- Thanh lý, nhượng bán					0
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>53.300.669.806</b>	<b>19.343.234.237</b>	<b>459.332.758.757</b>	<b>259.924.971.951</b>	<b>791.901.634.751</b>
- <b>Tại ngày đầu năm</b>	<b>74.975.861.229</b>	<b>7.603.047.027</b>	<b>454.673.959.037</b>	<b>77.636.044.593</b>	<b>614.888.911.886</b>
- <b>Tại ngày cuối năm</b>	<b>72.856.641.617</b>	<b>6.926.300.677</b>	<b>419.840.106.226</b>	<b>77.080.452.301</b>	<b>576.703.500.821</b>

5.6 b - Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Tài sản cố định vô hình:	Đầu kỳ	Phát sinh tăng	Phát sinh giảm	Cuối kỳ
Nguyên giá tài sản cố định vô hình:	683.740.000		0	683.740.000
Giá trị hao mòn lũy kế	218.612.041	54.999.282	0	273.611.323

5.7- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

- Tổng số chi phí XD CB dở dang:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
	<b>697.883.637</b>	<b>864.831.580</b>
Trong đó (Những công trình lớn):		
+ Dự án bãi xe cao tầng 592 Cộng Hòa	664.083.637	554.992.728
+ Phần mềm quản trị nghiệp vụ hàng không	33.800.000	
+ Sửa chữa lớn ( xe Hino và xe Samco)		309.838.852

5.8- Phải trả người bán ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu kỳ
----------------------------------	---------	--------

<b>Cộng</b>			<b>75.324.059.661</b>	<b>57.501.126.698</b>
5.8- Phải trả người bán dài hạn			Cuối kỳ	Đầu kỳ
<b>Cộng</b>			<b>12.971.916.679</b>	<b>17.088.833.344</b>
5.9- Người mua trả tiền trước ngắn hạn			Cuối kỳ	Đầu kỳ
<b>Cộng</b>			<b>2.344.570.747</b>	<b>736.526.234</b>
5.10- Thuế			Cuối kỳ	Đầu kỳ
Thuế giá trị gia tăng đầu vào được khấu trừ			7.117.461.670	5.115.093.921
<b>Cộng</b>			<b>7.117.461.670</b>	<b>5.115.093.921</b>
Thuế và các khoản nộp trước Nhà nước			Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Thuế thu nhập cá nhân			80.481.673	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp			88.734.986	1.065.757.757
- Thuế tài nguyên			0	
- Tiền thuê đất			5.224.202.470	5.667.503.350
- Thuế khác			130.353.652	
<b>Cộng</b>			<b>5.523.772.781</b>	<b>6.733.261.107</b>
Thuế và các khoản phải nộp nhà nước			Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Thuế giá trị gia tăng			1.404.041.376	400.904.375
- Thuế tài nguyên			441.600	456.320
<b>Cộng</b>			<b>1.404.482.976</b>	<b>401.360.695</b>
5.11- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn			Cuối kỳ	Đầu kỳ
<sup>khấu</sup> - kinh phí công đoàn			340.320.579	0
- Bảo hiểm xã hội, Y tế, thất nghiệp			672.322.147	0
- Thù lao hội đồng thành viên			70.070.000	70.070.000
- Ký quỹ ký cược ngắn hạn			680.488.380	729.482.380
- Các khoản phải trả, phải nộp khác			1.328.414.328	87.132.898
<b>Cộng</b>			<b>3.091.615.434</b>	<b>886.685.278</b>
5.12- Vay ngắn hạn			Cuối kỳ	Đầu kỳ
Vay NH TMCP Công thương Việt Nam /CN			32.528.731.200	13.213.784.621
Nợ dài hạn đến hạn trả XKSG - 21 xe CNG			0	4.121.408.000
Nợ dài hạn đến hạn trả XKSG - 29 xe CNG			8.588.000.000	8.588.000.000
Nợ dài hạn đến hạn trả XKSG - 17 xe vay HFIC			2.215.200.000	2.215.200.000
Nợ dài hạn đến hạn trả XKSG - 79 xe vay NH Vietcombank			9.896.545.452	9.896.545.452
Nợ dài hạn đến hạn trả XKSG - 87 xe NHCT - Cn Thủ Thiêm			16.200.000.000	16.200.000.000
Nợ dài hạn đến hạn trả XKSG - 39 xe vay NH Vietcombank			7.764.000.000	7.764.000.000
<b>Cộng</b>			<b>77.192.476.652</b>	<b>54.234.938.073</b>
5.13- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	Đầu kỳ	Phát sinh tăng	Phát sinh giảm	Cuối kỳ
- Quỹ khen thưởng	-6.744.486.363	6.823.616.363	119.947.638	-40.817.638
- Quỹ phúc lợi	1.914.025.640	109.958.715		2.023.984.355
- Quỹ thưởng ban quản lý điều hành	365.835.493			365.835.493
5.14- Vay và nợ dài hạn			Cuối kỳ	Đầu kỳ
a - Vay dài hạn			133.079.309.099	155.411.181.825
- Công ty Đầu tư Tài chính NN TP.HCM DA 29 xe CNG			25.665.500.000	29.959.500.000



- Công ty Đầu tư Tài chính NN TP.HCM DA 17 xe	7.175.800.000	8.283.400.000
- Vietcombank CN Kỳ Đồng DA 166 xe; vay 79 xe	34.637.909.099	39.586.181.825
- NHTMCPCTVN- CN Thủ Thiêm DA 166 xe; vay 87 xe	28.727.400.000	36.827.400.000
- Vietcombank CN Kỳ Đồng DA 39 xe	36.872.700.000	40.754.700.000
<b>Cộng</b>	<b>133.079.309.099</b>	<b>155.411.181.825</b>

5.15- Vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ Đ.tư Phát Triển	LN chưa Phân phối	Quỹ dự phòng TC	Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	Tổng cộng
<b>Số dư cuối năm trước -</b>	<b>600.000.000.000</b>	<b>0</b>	<b>-30.450.651.638</b>	<b>0</b>	<b>9.018.758.070</b>	<b>578.568.106.432</b>
- Lãi trong năm nay			4.240.108.627			4.240.108.627
- Phân phối trong năm			6.933.575.078			6.933.575.078
<b>Số dư cuối kỳ này</b>	<b>600.000.000.000</b>	<b>0</b>	<b>-33.144.118.089</b>	<b>0</b>	<b>9.018.758.070</b>	<b>575.874.639.981</b>

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

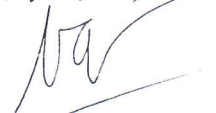
Đơn vị tính: đồng

	QUÝ 2/2019	QUÝ 2/2018
1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	<b>179.096.297.271</b>	<b>212.456.695.899</b>
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng	19.707.579.582	20.036.985.300
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	159.388.717.689	192.419.710.599
<i>Trong đó : Doanh thu Trợ giá</i>	72.320.997.753	97.976.024.829
3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	<b>179.096.297.271</b>	<b>212.456.695.899</b>
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	19.707.579.582	20.036.985.300
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	159.388.717.689	192.419.710.599
4- Giá vốn hàng bán		
<b>Cộng</b>	<b>162.263.478.458</b>	<b>194.813.498.313</b>
5- Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	102.474.012	124.224.040
<b>Cộng</b>	<b>102.474.012</b>	<b>124.224.040</b>
6- Chi phí quản lý		
- Chi phí nhân viên, BHXH, BHYT	3.920.318.186	4.239.650.880
- Chi phí đồ dùng văn phòng	1.971.843.059	1.739.994.535
- Chi phí khấu hao TSCĐ	1.491.960.102	1.434.527.338
- Thuế, phí và lệ phí	4.731.327.115	3.597.995.818
- Dự phòng nợ phải trả khó đòi	25.726.073	
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.124.760.783	2.756.273.869
- Chi phí khác	1.314.624.194	1.568.694.842
<b>Cộng</b>	<b>15.580.559.512</b>	<b>15.337.137.282</b>
7- Thu nhập khác		
- Thuê mặt bằng, điện, nước	4.287.252.089	4.262.307.369
- Thu nhập từ quảng cáo	202.272.730	68.181.818

- Thu nhập khác		23.028.834	
	<b>Cộng</b>	<b>4.512.553.653</b>	<b>4.330.489.187</b>
8- Chi phí khác			
- Chi phí khấu hao cho thuê mặt bằng		0	0
- Tiền phạt		7.643.241	0
- Chi phí khác		241.711.925	266.739.300
	<b>Cộng</b>	<b>249.355.166</b>	<b>266.739.300</b>
9- Chi phí tài chính			
- Lãi tiền vay		2.551.213.758	2.820.134.045
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		654.319.664	144.700.000
	<b>Cộng</b>	<b>3.205.533.422</b>	<b>2.964.834.045</b>
10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành			
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế		429.341.272	701.708.296
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		<b>429.341.272</b>	<b>701.708.296</b>

**VII- Những thông tin khác**

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)



**Nguyễn Thị Vân Anh**

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)



**Phạm Thị Lệ Thu**

Lập, ngày 17 tháng 07 năm 2019

**Tổng Giám đốc**

(Ký, họ tên, đóng dấu)



**Đoàn Minh Tâm**

