

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI ĐƯỜNG SẮT SÀI GÒN**

Add: 136 Hàm Nghi, Q1, TP HCM

Tel: 08-38 222 810

Fax: 08-38 222 810

Ban hành theo TT 200/2014/TT-BTC

Ngày 22/12/2014 của

Bộ trưởng Bộ Tài Chính

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **QUÝ 2 NĂM 2019**

Nơi nhận:

Ngày nhận:

Ngày gửi:

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2019

(Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

Đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN (1)	mã số (2)	tmtc (3)	Số cuối quý (4)	Số đầu năm (5)
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN (100)=110+120+130+140+150</b>	<b>100</b>		<b>443.185.834.418</b>	<b>388.902.604.024</b>
1. Tiền	111		188.314.605.697	149.651.430.593
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN</b>	<b>120</b>	<b>VI.02</b>		
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
<b>III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN</b>	<b>130</b>		<b>128.996.213.357</b>	<b>58.488.239.096</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.03.a	25.222.740.630	23.197.603.519
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		10.095.832.258	23.384.629.895
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn (n13611,n13681,n33611)	133	VI.04.a		
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	136	VI.04.a	93.677.640.469	11.906.005.682
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.05		
<b>IV. HÀNG TỒN KHO</b>	<b>140</b>		<b>97.589.394.508</b>	<b>112.504.585.887</b>
1. Hàng tồn kho	141	VI.05	97.589.394.508	112.504.585.887
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC</b>	<b>150</b>		<b>28.285.620.856</b>	<b>68.258.348.448</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13.a	25.542.595.635	57.631.369.220
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			7.371.255.681
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		2.743.025.221	3.255.723.547
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+230+240+250+260</b>	<b>200</b>		<b>1.194.108.667.990</b>	<b>1.083.145.768.310</b>
<b>I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN</b>	<b>210</b>		<b>204.000.000</b>	<b>204.000.000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.03.b		
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn (13682)	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.04.b	204.000.000	204.000.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
<b>II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH</b>	<b>220</b>	<b>VI.09</b>	<b>1.042.563.265.151</b>	<b>950.584.854.876</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		1.042.563.265.151	950.584.854.876
- Nguyên giá	222		2.472.894.270.644	2.311.964.932.189
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1.430.331.005.493)	(1.361.380.077.313)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.11		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10		
- Nguyên giá	228		386.400.000	386.400.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		( 386.400.000)	( 386.400.000)

NGUỒN VỐN	mã số	tmtc	Số cuối quý	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
<b>III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ</b>	<b>230</b>	<b>VI.12</b>	<b>10.953.006.332</b>	<b>12.077.840.253</b>
- Nguyên giá	231		60.325.409.063	60.325.409.063
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		( 49.372.402.731)	( 48.247.568.810)
<b>IV. TÀI SẢN DỠ DANG DÀI HẠN</b>	<b>240</b>	<b>VI.08</b>	<b>110.249.246.458</b>	<b>80.081.541.901</b>
1. Chi phí SXKD dở dang dài hạn	241	VI.08.a		
2. Chi phí XDDB dở dang	242	VI.08.b	110.249.246.458	80.081.541.901
<b>V. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN</b>	<b>250</b>			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn(*)	255			
<b>VI. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC</b>	<b>260</b>		<b>30.139.150.049</b>	<b>40.197.531.280</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13.b	30.139.150.049	40.197.531.280
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN(270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>1.637.294.502.408</b>	<b>1.472.048.372.334</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>	<b>mã số</b>	<b>tmtc</b>	<b>Số cuối quý</b>	<b>Số đầu năm</b>
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
<b>C- NỢ PHẢI TRẢ(300=310+320)</b>	<b>300</b>		<b>1.131.378.515.220</b>	<b>968.246.627.632</b>
<b>I. NỢ NGẮN HẠN</b>	<b>310</b>		<b>593.498.964.321</b>	<b>566.222.322.625</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16.a	394.912.271.710	190.501.689.749
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		6.626.382.774	4.672.442.255
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		26.175.056.429	10.258.257.377
4. Phải trả người lao động (tg334)	314	VI.19.a	7.625.858.584	40.027.223.999
5. Chi phí phải trả ngắn hạn (3351)	315	VI.18.a	41.522.142.000	
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn (c13681,c33611)	316	VI.19.a		
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20.a	44.958.589.000	190.370.816.000
9. Phải trả ngắn hạn khác (c13881,c33881)	319	VI.19.a	21.530.583.824	25.243.813.245
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15.a	50.148.080.000	105.148.080.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	VI.23.a		
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322			
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. NỢ DÀI HẠN</b>	<b>330</b>		<b>537.879.550.899</b>	<b>402.024.305.007</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331	VI.16.b	58.362.697.778	62.253.544.297
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.18.b		
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh (33612)	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	VI.20.b		
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.19.b	2.265.291.450	1.719.291.450
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15.b	477.138.894.826	337.932.289.415
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	VI.20.b	112.666.845	119.179.845
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>D- VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+420)</b>	<b>400</b>		<b>505.915.987.188</b>	<b>503.801.744.702</b>

NGUỒN VỐN (1)	mã số (2)	tmtc (3)	Số cuối quý (4)	Số đầu năm (5)
<b>I. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	410	VI.25	505.915.987.188	503.801.744.702
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		503.100.000.000	503.100.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		503.100.000.000	503.100.000.000
- 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			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.25.e	1.606.543.514	1.606.543.514
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	VI.25.e		
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	VI.25.e		
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		1.209.443.674	( 904.798.812)
-LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		( 904.798.812)	
-LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2.114.242.486	( 904.798.812)
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC</b>	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN(440=300+400)</b>	440		1.637.294.502.408	1.472.048.372.334

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)



**Bùi Thị Thùy Quỳnh**

- Số chứng chỉ hành nghề:
- Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán:

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)



**Kiều Văn Chung**

Lập, ngày 29 tháng 7 năm 2019



**Đào Anh Tuấn**

**Ghi chú:** Những chỉ tiêu không có số liệu được miễn trình bày nhưng không được đánh lại "Mã số" chỉ tiêu.  
Số liệu trong các chỉ tiêu có dấu (\*) được ghi bằng số âm dưới hình thức ghi trong ngoặc đơn (...).  
Đối với DN có kỳ kế toán năm là năm dương lịch (X) thì "Số cuối năm" có thể ghi là "31.12.X"; "Số đầu năm ghi" "01.01.X"  
Đối với người lập biểu là các đơn vị dịch vụ kế toán phải ghi rõ Số chứng chỉ hành nghề, tên và địa chỉ Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán. Người lập biểu là cá nhân ghi rõ Số chứng chỉ hành nghề.

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

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU (1)	mã số (2)	T.minh TC (3)	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay (4)	Năm trước (5)	Năm nay (6)	Năm trước (7)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.01	546.127.864.524	555.280.213.502	1.115.038.627.098	1.116.465.885.093
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.02		8.838.000		9.588.000
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		546.127.864.524	555.271.375.502	1.115.038.627.098	1.116.456.297.093
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.03	500.564.557.079	505.990.124.613	1.032.984.113.521	1.033.738.942.966
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		45.563.307.445	49.281.250.889	82.054.513.577	82.717.354.127
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.04	51.325.941	50.661.252	93.961.009	140.588.792
7. Chi phí tài chính	22	VII.05	10.955.441.252	8.050.572.552	20.400.434.163	13.768.107.607
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		10.955.441.252	8.050.572.552	20.400.434.163	13.768.107.607
8. Chi phí bán hàng	24	VII.08.b	26.167.941.080	28.533.769.658	51.207.100.800	54.092.237.909
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VII.08.a	11.313.011.445	12.589.691.940	20.650.574.150	20.301.242.237
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		-2.821.760.391	157.877.991	-10.109.634.527	-5.303.644.834
11. Thu nhập khác	31	VII.06	4.291.048.250	2.979.051.499	13.472.323.568	12.022.619.192
12. Chi phí khác	32	VII.07	220.325.659	77.621.981	719.664.284	127.571.329
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		4.070.722.591	2.901.429.518	12.752.659.284	11.895.047.863
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1.248.962.200	3.059.307.509	2.643.024.757	6.591.403.029
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	249.969.760	611.861.502	528.782.271	1.318.280.606
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		998.992.440	2.447.446.007	2.114.242.486	5.273.122.423
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		20	49	42	105

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

**Bùi Thị Thủy Quỳnh**

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

**Kiều Văn Chung**

Lập, ngày 29 tháng 7 năm 2019  
GIÁM ĐỐC  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



**Đào Anh Tuấn**

Ghi chú: (\*) Chỉ tiêu này chỉ áp dụng đối với công ty cổ phần.

Chi phí loại ra khi tính thuế	886.600	886.600		
Lợi nhuận tính thuế	1.249.848.800	3.059.307.509	2.643.911.357	6.591.403.029

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 2 năm 2019

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	mã số	th. minh	Kỳ này		Luỹ kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
<b>I/ LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KD</b>						
1. Tiền thu từ bán hàng, c/c dịch vụ & DT khác	01		452.169.778.721	591.379.293.575	723.929.011.290	906.795.201.908
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá & dịch vụ	02		( 144.601.790.015)	( 466.833.612.194)	( 266.667.432.698)	( 878.801.337.849)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		( 56.917.988.019)	( 69.473.637.414)	( 171.443.595.236)	( 178.080.071.753)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		( 10.955.441.252)	( 8.050.572.552)	( 20.400.434.163)	( 13.768.107.607)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05			( 723.510.656)		( 1.241.566.240)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		84.910.629.701	100.684.359.240	112.592.339.691	266.313.268.777
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		( 139.625.425.774)	( 98.335.102.205)	( 234.004.001.629)	( 196.576.995.079)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động SX KD</b>	<b>20</b>		<b>184.979.763.362</b>	<b>48.647.217.794</b>	<b>144.005.887.255</b>	<b>( 95.359.607.843)</b>
<b>II/ LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG Đ.TƯ</b>						
1. Tiền chi để mua sắm, XDTSCĐ & các TS d.hạn khác	21		( 120.540.861.106)	( 2.991.278.298)	( 188.692.077.154)	( 125.696.161.283)
2. Tiền thu từ th/lý, nh.bán TSCĐ & các TS d.hạn khác	22		7.272.727		87.818.182	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ của đơn vị khác	23					( 2.000.000.000)
4. Tiền t.hồi cho vay, bán lại các c.cụ nợ của ĐV khác	24			2.000.000.000		2.000.000.000
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					
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức & lợi nhuận được chia	27		51.325.941	50.661.252	93.961.009	140.588.792
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>( 120.482.262.438)</b>	<b>( 940.617.046)</b>	<b>( 188.510.297.943)</b>	<b>( 125.555.572.491)</b>
<b>III/ LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HĐ TÀI CHÍNH</b>						
1. Tiền thu từ ph.hành CP, nhận vốn góp của chủ s.hữu	31					
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu doanh nghiệp đã phát hành	32					
3. Tiền thu từ đi vay	33		104.076.492.562		220.116.005.411	235.831.564.993
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		( 82.954.700.000)	( 3.887.020.000)	( 135.909.400.000)	( 9.241.720.000)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35					
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		( 1.039.019.619)		( 1.039.019.619)	( 1.702.190.155)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>26.082.772.943</b>	<b>( 3.887.020.000)</b>	<b>83.167.585.792</b>	<b>224.887.654.838</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>84.580.273.867</b>	<b>43.819.580.748</b>	<b>38.663.175.104</b>	<b>3.972.474.504</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>103.734.331.330</b>	<b>58.577.760.870</b>	<b>149.651.430.593</b>	<b>98.424.867.114</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ng.tệ	61					
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>VII.3</b>	<b>188.314.605.697</b>	<b>102.397.341.618</b>	<b>188.314.605.697</b>	<b>102.397.341.618</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

**Bùi Thị Thùy Quỳnh**

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

**Kiều Văn Chung**

Lập, ngày 29 tháng 7 năm 2019

GIÁM ĐỐC  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

**Đào Anh Tuấn**

Ghi chú: Những chỉ tiêu không có số liệu có thể không phải trình bày nhưng không được đánh lại số thứ tự chỉ tiêu và "Mã số"

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

6 tháng đầu năm 2019

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

1- Hình thức sở hữu vốn : Công ty CP vốn nhà nước chiếm chi phối

Công ty CP Vận tải Đường sắt Sài Gòn chuyển từ Công ty TNHH MTV theo "Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty cổ phần số 0301120371" do Phòng Đăng ký kinh doanh - Sở Kế hoạch & đầu tư TPHCM cấp; Đăng ký thay đổi lần 7 ngày 10/8/2017; ĐK lần đầu ngày Địa chỉ trụ sở chính: 136 Hàm Nghi - Phường Bến Thành- Quận I - TP Hồ Chí Minh.  
Vốn điều lệ: 503.100.000.000 đồng.

2- Lĩnh vực kinh doanh : Vận tải - Dịch vụ

3- Ngành nghề kinh doanh : Vận tải - Dịch vụ

4- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: từ ngày 01/01 đến 31/12 hàng năm

5- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

6- Cấu trúc doanh nghiệp.

- Danh sách các công ty con;

- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc

7- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính: so sánh được

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

1- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12)

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Việt Nam đồng

Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng : Chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo TT200/2014/TT-BTC

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

Đơn vị chúng tôi cam kết và tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam

### IV Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam

2- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: tỷ giá thực tế của ngân hàng tại thời điểm phát sinh

3- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.

4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền : tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền : Theo phương pháp giá gốc

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : Sử dụng tỷ giá thực tế của ngân hàng

5- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính :

a) Chứng khoán kinh doanh;

b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;

- c) Các khoản cho vay;
  - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
  - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
  - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
- 6- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
- 7- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá thực tế
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: theo giá bình quân gia quyền
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : kê khai thường xuyên
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : Theo số chênh lệch giữa giá có thể thực hiện được và giá trị trên sổ sách
- 8- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính: Theo nguyên tắc giá phí
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính: Theo đường thẳng
  - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư : Theo Chuẩn mực số 05 "Bất động sản đầu tư"
  - Nguyên tắc và phương pháp khấu hao BĐS đầu tư : Theo đường thẳng, thời gian khấu hao theo khung của Nhà nước.
- 9- Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
- 10- Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại
- Chi phí TNDN hoãn lại được xác định trên cơ sở chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.
  - Không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại
- 11- Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.
- Chi phí trả trước : Theo nguyên tắc kỳ sản xuất
  - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước : theo kỳ sản xuất
- 12- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả
- Dựa và những bằng chứng chắc chắn phát sinh của các khoản chi phí này.
- 13- Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.
- 14- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay : Theo chuẩn mực số 16 " Chi phí đi vay"
  - Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ :
- 15- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
- Dựa và những bằng chứng chắc chắn phát sinh của các khoản chi phí này.
- 16- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả :
- Dựa và những bằng chứng chắc chắn phát sinh của các khoản chi phí này.
- 17- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.
- 18- Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
- 19- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu: Theo số vốn thực góp của chủ sở hữu
  - Thặng dư vốn cổ phần: Là giá thực tế phát hành trừ đi mệnh giá cổ phiếu phát hành lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ
  - Quyền chọn trái phiếu chuyển đổi:
  - Vốn khác của chủ sở hữu: Là giá trị hợp lý của các tài sản được biếu, cho,... trừ



các chi phí liên quan khi tiếp nhận (thuế, chi phí...)

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản: Theo quy định của Nhà nước
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Theo chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh hoặc do đánh giá lại cuối kỳ của các khoản mục tiền tệ có nguồn gốc ngoại tệ (lãi hoặc lỗ tỷ giá) của hoạt động đầu tư XDCB
  - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN của năm nay và các khoản điều chỉnh hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước
- 20- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu :
- Doanh thu bán hàng : theo chuẩn mực số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ : theo chuẩn mực số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".
  - Doanh thu hoạt động tài chính : theo chuẩn mực số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng : Khi Biên bản quyết toán được duyệt.
  - Thu nhập khác: theo chuẩn mực số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".
- 21- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu.
- 22- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
- 23- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính : Là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính
- 24- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng.  
Nguyên tắc kế toán chi phí quản lý doanh nghiệp.
- 25- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại
- Chi phí TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành
  - Chi phí TNDN hoãn lại được xác định trên cơ sở chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.  
Không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại
- 26- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác :  
Theo chế độ kế toán Việt Nam.

**V - Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)**

- 1- Tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn
- 2- Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả: theo giá trị có thể thu hồi
- 3- Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
  - Các khoản dự phòng: bù đắp tổn thất
  - Chênh lệch đánh giá lại tài sản:
  - Chênh lệch tỷ giá:

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

01- (111) Tiền	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tiền mặt	12.619.292.516	9.619.248.824
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	171.842.516.381	138.839.887.069
- Tiền đang chuyển	3.852.796.800	1.192.294.700
<b>Cộng</b>	<b>188.314.605.697</b>	<b>149.651.430.593</b>
<b>02- (120) Các khoản đầu tư tài chính</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
a) Chứng khoán kinh doanh		
- Tổng giá trị cổ phiếu (chi tiết từng loại)		
- Tổng giá trị trái phiếu (chi tiết từng loại)		
- Các khoản đầu tư khác		
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/ loại cổ phiếu, trái phiếu:		
+ Về số lượng		
+ Về giá trị		
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
b1) Ngắn hạn		
- Tiền gửi có kỳ hạn		
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
b2) Dài hạn		
- Tiền gửi có kỳ hạn		
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)		
- Đầu tư vào công ty con		
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		
- Đầu tư vào đơn vị khác		
<b>03- Phải thu của khách hàng</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
a) (131) Phải thu của khách hàng ngắn hạn (chi tiết từng đối tượng)		
- Nguyễn Thị Liên	7.467.610	7.467.610
- CN CTY CP VTĐS HN - Đoàn TVĐS Hà Nội		6.600.000
- Công ty TNHH nhựa ABC	160.300.000	179.580.000
- Công ty TNHH MTV Lê Tuấn Vinh	288.866.400	
- Công ty CP hóa phẩm dầu khí DMC Miền Trung	228.800.000	
- Công ty cổ phần Trung Nam	65.000.000	
- Công ty TNHH VT TM An Bình	43.230.000	203.000.000
- Công ty TNHH EXPRESS TRAINS ATH	260.566.000	260.566.000
- Công ty TNHH TM và DV VT Đường sắt Bắc Nam	58.300.000	
- Công ty TNHH Bắc Trung Nam	125.461.600	143.303.600
- Công ty TNHH thương mại & DV vận tải Đức Mạnh	28.773.800	
- Công ty TNHH DV VTHH Hà Nội Sài Gòn	364.760.000	279.180.000
- Công ty CP khoa học SX mở	69.457.000	
- Công ty TNHH DL& VT Minh Quân	36.300.000	39.600.000
- Công ty TNHH SX và DVVT Ngọc Huy		79.310.000
- Công ty TNHH TM&VT Nam Nhi	854.236.000	885.318.600
- Công ty CP Vận tải Thuận Phát	238.700.000	263.505.000

- Công ty TNHH TM và Xây lắp Quy Nhơn	17.160.000	17.160.000
- Công ty CP TM và PT DV VT Thành Đạt	23.320.000	95.920.000
- Công ty CP TM và TV Tân Cơ	7.392.000	18.506.400
- Công ty TNHH VT Thành Danh	105.116.000	99.145.200
- Công ty CP VT 1 Traco	346.170.000	269.295.400
- Công ty TNHH VT Thuận Việt	62.219.165	85.133.400
- Công ty TNHH VT TM Vạn Thiên Phúc	9.350.000	28.050.000
- Tổng Công ty CN hoá chất mỏ -VINACOMIN	880.880.000	602.250.000
- Công ty CP Dịch vụ và đầu tư địa ốc Vĩnh Phát	908.150.000	908.150.000
- Công ty TNHH Vận tải Xuân Lâm	73.260.000	143.220.000
- Công ty CP xi măng Công Thanh	9.550.771.500	3.429.282.000
- Công ty TNHH MTV Xăng dầu Quảng Ngãi	8.800.000	
- Công ty Cổ phần Eco		77.195.800
- Công ty Cp Thức ăn chăn nuôi Khatoco		84.700.000
- Trương Thị Huệ		368.604.500
- Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam		239.332.500
- Công ty TNHH Sản Xuất Thương Mại 579	13.799.973	
- Cty TNHH TM và DV Cỏ May	20.200.000	26.000.000
- Cty Cổ Phần Kỹ Thuật Mới		12.508.000
- Công Ty TNHH Văn Hóa Trí Đức Thái Thịnh		514.382.500
- Cty TNHH MTV DV VT HH Minh Quân	12.100.000	22.500.000
- Cty TNHH Dv & Vận Chuyển Đường Sắt Quang Anh	26.400.000	21.000.000
- Cục tài vụ Quản trị, Tổng cục hải quan	1.200.000	
- Chi nhánh Cty CP dược MEDIPHARCO	12.045.000	2.080.000
- Cty CP Vi Anh Pharma Chi nhánh TPHCM	5.609.000	15.470.000
- Cty TNHH Dược Phẩm Việt Anh	4.635.000	
- Cty TNHH MTV Giang Anh Sài Gòn	1.425.000	
- Chi nhánh Cty TNHH MTV TM Giang Anh (TP Hà Nội)	62.425.000	175.740.000
- Công Ty TNHH DV DL Đường Sắt Mới	22.993.762	
- Chi Nhánh Công Ty TNHH FLE Việt Nam Tại TP Hồ Chí Minh	23.563.000	
- Cty Cổ Phần Du Lịch Việt Nam - Hà Nội	55.000.000	55.000.000
- Công ty CP dược phẩm TENAMYD	42.045.000	147.858.000
- Cty CP chuyển phát nhanh newpost	110.000.000	
- Võ Văn Ngọc Thanh	136.734.000	
- Cty CP vải nội thất Hoàng Anh	6.215.400	8.960.000
- TT Kinh Doanh VNPT TpHCM- Chi Nhánh Tổng Cty Viễn Thông	13.129.598	9.426.527
- Công ty TNHH tiếp vận toàn cầu A2Z HCM	5.731.000	9.485.000
- Công ty CP ĐT phát triển môi trường An Dương		2.020.000
- Công ty TNHH Banyan Việt Nam	109.185.700	
- Công ty TNHH MTV Bảo Long Vân	35.640.000	
- Công ty TNHH VT - TM Bằng Phú	84.920.000	84.920.000
- Công ty TNHH Thương Mại Cô Nô		1.040.000
- Chi Nhánh Vận Tải Đường Sắt Phía Nam	7.920.000	
- Công ty TNHH Mcway beauty Care	7.868.000	5.925.000
- Công ty CP Cao Su Thái Dương	630.000	1.705.000
- Chi nhánh Cty CP DV ĐS Thống Nhất	462.301.714	76.037.521
- Công ty TNHH Thương Mại D.B.C	43.479.000	13.177.000
- Công ty TNHH MTV Đại Hồng Phúc	135.835.400	55.662.000
- Công ty TNHH MTV VT ĐS Khánh Hà	13.464.000	19.250.000
- Công ty TNHH Vận tải đường sắt Thuận Phát	31.495.200	
- Công ty CP thiết bị môi trường và đô thị Miền Bắc	2.250.000	5.198.000

- Công ty TNHH thương mại dịch vụ Ez life	201.282.241	2.227.796.073
- Công ty TNHH Vinafas	5.000.000	
- Công ty TNHH Gấu Trúc Vàng	74.638.500	105.814.500
- Công ty TNHH TM và DV Hạnh Chi		18.018.500
- Chi nhánh Công ty Cổ phần DV VT Đ/sắt tại Tp. HCM	2.000.000	
- Công ty CP Đầu tư Hoàng Minh Anh	806.000	806.000
- Công ty TNHH SX - TM Hương Khánh		87.007.100
- Công ty TNHH TM DV VT Hoa Lâm		12.265.000
- Công ty TNHH Thương Mai Hòa Mai	16.825.000	16.825.000
- Công ty TNHH DV Vận Chuyển Hà Nam	88.946.000	363.885.000
- Công ty TNHH MTV Hà Thiên	23.797.365	
- Công ty TNHH thiết kế và quảng cáo Hưởng Nam	3.579.000	
- Công ty Cổ phần Vận tải và Thương mại Hoả xa Hà Nội	19.448.000	174.518.800
- Công ty TNHH Vận Tải Hàng Hóa Kim Thủy	66.850.400	69.904.000
- Công ty TNHH CB Thực Phẩm TM Khánh Ngọc		34.604.700
- Công ty TNHH công nghệ nhôm kính Khánh Thành Công	4.400.000	
- Công ty Cổ phần Kỹ Thuật Mới	6.540.000	
- Công ty Cổ phần Vật tư thiết bị kỹ thuật Hoàng Lâm	4.400.000	4.400.000
- Công ty TNHH MTV nông sản Lê Anh		232.800.000
- Công ty TNHH TM DV Lộc Lê Hải		152.000
- Công ty TNHH MTV TM DV VT Lộc Phát Thịnh		108.899.000
- Công ty TNHH đầu tư thương mại và vận tải Liên Việt	22.950.950	
- Công ty Cổ phần Minh Phương Logistics	28.987.300	2.129.525.000
- Công ty CP ĐT XD và TM công nghệ môi trường 79		35.487.000
- Công ty TNHH Nam Hưng	4.235.000	3.300.000
- Công ty CP TM và VT Nam Biển Đông	24.948.000	
- Công ty TNHH MTV SX TM DV VL Nhiệt Đới	5.280.000	7.080.000
- Công ty TNHH SX & DV VT Ngọc Huy		47.520.000
- Công ty TNHH TM và Vận Tải Nam Nhi	293.625.000	199.850.000
- Công ty CP Nhựa Sài Gòn	6.908.000	8.295.000
- Công ty TNHH Nhà T Truong Vinh	2.200.000	
- Công ty TNHH MTV TM DV giao thông vận tải Phong Nguyễn	29.956.000	
- Công ty TNHH Phước Tá	44.935.000	11.666.667
- Công ty TNHH Giao Nhận Vận Tải Phúc Tín	10.909.000	3.808.000
- Công ty TNHH XD và TM Quang Minh	14.168.000	9.680.000
- Công ty TNHH MTV RPM Việt Nam	1.236.000	120.000
- Tổ Sài Gòn - CNST		64.796.945
- Công ty TNHH Shipbolt Việt Nam		1.280.000
- Công ty Cổ phần Sao Mai Sài Gòn		150.551.500
- Công ty TNHH công nghệ cao Solar Miền Trung	3.500.000	
- Công ty TNHH Giao Nhận VT Sóng Thần	60.272.500	35.966.000
- Công ty Cổ phần Thiết Bị Điện	8.250.000	
- Công ty TNHH MTV VT Thanh Bình Phát	11.880.000	36.080.000
- Công ty TNHH TM Toàn Cầu Hoàng Gia	8.130.000	13.972.000
- Công ty TNHH Vận Tải Thành Danh	104.520.000	97.392.000
- Công ty TNHH TM DV Táo Đỏ		800.000
- Trạm KD DV HTVT	14.350.000	
- Công ty TNHH Thủy Dương Xanh	880.000	
- Công ty Cổ phần TM và phát triển DV VT Thành Đạt	42.680.000	31.350.000
- Công ty TNHH dịch vụ vận chuyển Thuần Thiện	285.422.500	
- Công ty TNHH công nghệ và TM Thành Vinh	3.184.000	6.660.000

- Công ty TNHH dịch vụ vận tải Truong Huy	5.362.500	24.383.333
- Công ty TNHH DV VT Trung Tín	134.261.667	94.616.667
- Công ty TNHH vận tải thương mại Hà An		77.000.000
- Cty CP GN và VT Trọng Nhân	24.006.500	44.076.667
- Công ty Cổ phần Vận tải và thương mại đường sắt		1.400.000
- Công ty TNHH DV VT và TM TH Trung Hải	118.114.000	33.576.667
- Công ty TNHH TM VT Trường Thành Lộc	11.880.000	11.880.000
- Công ty TNHH MTV TM DV VT Thiên Thiên Phú	28.526.600	47.926.560
- Công ty TNHH MTV Trang Trọng Tấn	30.226.000	19.750.000
- Công ty TNHH TM DV VT Chuyển Phát Thái Tuấn	703.018.400	427.989.000
- Công ty TNHH TM và DV Thuyền Vàng	1.750.000	
- Công ty TNHH Vận Tải Thuận Việt	23.760.000	
- Công ty Cổ phần SX TM phát triển Tân Việt Pháp	12.805.000	13.298.100
- Công ty TNHH TM DV VT Việt Hưng Thịnh	18.270.000	18.270.000
- Công ty TNHH TM DV VT Vương Mạnh Tân	11.880.000	11.880.000
- Công ty Cổ phần TM DV XNK Vạn Thành Đạt	65.900.000	741.974.200
- Công ty TNHH Vạn Thiên Phúc	658.388.500	476.681.500
- Công ty TNHH MTV TM DV GN & VT Quốc tế HBT	16.792.000	5.060.000
- Công ty Cổ phần thương mại vận tải Xuyên Việt	9.458.900	20.774.700
- Ban Quản lý dự án Đường Sắt KV3	27.267.097	24.794.183
- Cty VC & KVMN - Tổng Cty Bưu điện VN	10.010.000	9.900.000
- Cty TNHH q/cáo Truyền Thông SEN	1.082.303.846	578.670.249
- Công ty cổ phần du lịch Việt Nam Hà Nội	839.339	7.576.518
- Công ty CPTM&VTLVQT Việt Trung	44.000.000	28.800.000
- Công Ty TNHH Quảng Cáo - Truyền Thông Sen	72.850.600	
- Công ty TNHH DV DL ĐS Sông Hồng	10.500.000	
- Công Ty TNHH MTV TNI	40.926.000	
- Dịch vụ giữ xe ô tô	33.550.000	23.200.000
- Trạm kinh doanh dịch vụ - Ban kinh doanh NVT	33.990.000	67.240.000
- Công ty CP VTĐS Hà Nội - CN Toa xe Vinh		10.960.400
- Công ty cổ phần đường sắt Phú Khánh		48.104.059
- Hộ gia đình thuê nhà Trạm Điều Trị	3.500.000	1.750.000
- Công ty TNHH thương mại Vĩnh Hạnh Trung		88.915.200
- Chi nhánh Đoàn Tiếp viên ĐS Hà nội	34.650.000	
- Công ty TNHH EXPRESS TRAINS ATH	137.549.036	137.549.036
- Xí nghiệp cao su Bình Lợi	7.312.800	7.312.800
- XN Đầu Máy Sài Gòn	1.848.600	1.267.800
- Cty Cổ phần Vận Tải ĐS Hà Nội	1.682.630.600	2.067.460.100
- Công ty Cổ phần Đường sắt Phú Khánh		48.400.000
- Trường Trung Cấp nghề Nhân Đạo	90.000	882.000
- Cty CP Khoa Học Công Nghệ PETECH	23.000.000	23.000.000
- Công ty Cổ phần Đường sắt Sài Gòn	46.299.000	
- Cty TNHH QC Truyền Thông Sen	60.784.053	65.923.253
- Đoàn Tiếp Viên Đường Sắt Hà Nội	306.372.110	147.092.682
- Công ty cổ phần xe lửa Dĩ An	7.103.997	
- Chi nhánh Toa xe Vinh	40.878.585	7.453.820
- Chi nhánh toa xe Hà Nội	1.715.408.322	441.044.377
- Cty CP VT&TM Đường Sắt (RATRACO)		838.173.305
- XN Toa xe Đà Nẵng	39.710.000	
<b>Cộng</b>	<b>25.222.740.630</b>	<b>23.197.603.519</b>

b) (211) Phải thu của khách hàng dài hạn (chi tiết từng đối tượng)

<b>Cộng</b>		
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		
<b>Cộng</b>		
04- Phải thu khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Phải thu về cổ phần hoá;		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;		
- Phải thu người lao động (136);	4.195.306.274	3.043.655.122
- Ký cược, ký quỹ;	47.000.000	33.600.000
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác (136)	89.435.334.195	8.828.750.560
<b>Cộng</b>	<b>93.677.640.469</b>	<b>11.906.005.682</b>
b) Dài hạn		
- Phải thu về cổ phần hoá;		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;		
- Phải thu người lao động;		
- Ký cược, ký quỹ;	204.000.000	204.000.000
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác (216)		
<b>Cộng</b>	<b>204.000.000</b>	<b>204.000.000</b>
05- (139) Tài sản thiếu chờ xử lý (chi tiết từng loại tài sản thiếu)	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Tiền;		
b) Hàng tồn kho;		
c) TSCĐ;		
d) Tài sản khác.		
06- Nợ xấu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn t/t hoặc khó có khả năng thu hồi (chi tiết)		
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng ko được ghi nhận doanh thu		
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.		
07- (141) Hàng tồn kho	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Hàng đang đi trên đường;		
- Nguyên liệu, vật liệu;	77.133.304.431	77.796.293.782
- Công cụ, dụng cụ;	362.329.507	417.479.152
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	20.093.760.570	34.290.812.953
- Thành phẩm;		
- Hàng hoá;		
- Hàng gửi bán;		
- Hàng hoá kho bảo thuế;		
<b>Cộng</b>	<b>97.589.394.508</b>	<b>112.504.585.887</b>
08- (240) Tài sản dở dang dài hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) (241) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn (chi tiết từng loại- nêu lý do)		
b) (242) Xây dựng cơ bản dở dang (chi tiết các công trình)		
- Mua sắm;	105.344.208.501	79.383.884.173

- Dự án đầu tư hệ thống giặt ủi công nghiệp - ĐTVPN		46.593.137
- Mua sắm TSCĐ		55.022.000
- Dự án: "Đầu tư mới 30 toa xe khách giai đoạn 2018 - 2020"	101.091.588.921	75.029.649.456
- CTHH bàn giao - Lò xo Cao su TTCK TC	2.314.728.639	2.314.728.639
- Tam tăng giá trị TSCĐ	1.558.390.941	1.558.390.941
- Dự án: "Đầu tư mới 50 toa xe Mc năm 2018"	379.500.000	379.500.000
- Xây dựng cơ bản;	664.770.455	697.657.728
- CTHH bàn giao, xây dựng kho HH An Bình	180.599.546	180.599.546
- Đầu tư mới đoàn tàu vc KH tuyến ĐS SG-NT	484.170.909	484.170.909
- Dự án Trạm biến áp 250KVA		32.887.273
- Sửa chữa lớn TSCĐ.	4.240.267.502	
- Sửa chữa lớn TSCĐ: Toa xe Hàng	1.005.702.998	
- Sửa chữa lớn TSCĐ: Toa xe Khách	2.777.517.642	
- Sửa chữa lớn TSCĐ: Phương tiện V/C nội bộ	8.793.925	
- Sửa chữa lớn TSCĐ: Máy móc thiết bị khác	448.252.937	
<b>Cộng</b>	<b>110.249.246.458</b>	<b>80.081.541.901</b>

**9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện VT truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ QL	TSCĐ khác	TỔNG CỘNG
<b>I - Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
Số dư đầu năm	26.972.886.020	121.750.673.021	2156.258.430.177	6.982.942.971		2.311.964.932.189
- Mua trong năm		87.000.000				87.000.000
- Đầu tư XD CB hoàn thành						
- Tăng khác		6.965.262.267	157.093.459.080			164.058.721.347
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán			-2.678.109.303	-538.273.589		-3.216.382.892
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	26.972.886.020	128.802.935.288	2310.673.779.954	6.444.669.382		2.472.894.270.644
<b>II - Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	15.084.686.899	47.369.890.519	1292.204.329.706	6.721.170.189		1.361.380.077.313
Khấu hao trong năm	982.955.942	9.330.619.393	59.913.658.069	118.672.228		70.345.905.632
Tăng khác			1.704.978.432			1.704.978.432
Chuyển sang BĐS đầu tư						
Thanh lý, nhượng bán						
Giảm khác			2.561.682.295	538.273.589		3.099.955.884
Số dư cuối kỳ	16.067.642.841	56.700.509.912	1351.261.283.912	6.301.568.828		1.430.331.005.493
<b>III - Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>						
- Tại ngày đầu năm	11.888.199.121	74.380.782.502	864.054.100.471	261.772.782		950.584.854.876
- Tại ngày cuối kỳ	10.905.243.179	72.102.425.376	959.412.496.042	143.100.554		1.042.563.265.151

\* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay :

\* Nguyên giá TSCĐ hữu hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng :

32.374.869.003

\* Nguyên giá TSCĐ hữu hình cuối kỳ chờ thanh lý :

\* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:

\* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:



10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	Giấy phép GP ch/nhượng	TSCĐ VH khác	Tổng cộng
I - Nguyên giá TSCĐ vô hình								
Số dư đầu năm					386.400.000			386.400.000
- Mua trong năm								
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								
- Tăng do hợp nhất kinh doanh								
- Tăng khác								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối kỳ					386.400.000			386.400.000
II - Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu năm					386.400.000			386.400.000
- Khấu hao trong năm								
- Tăng khác								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối kỳ					386.400.000			386.400.000
III - Giá trị còn lại TSCĐ VH								
Tại ngày đầu năm								
Tại ngày cuối kỳ								

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay :

- Nguyên giá TSCĐ vô hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng :

386.400.000

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 04 "TSCĐ vô hình"

**11. Tăng, giảm bất động sản đầu tư**

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện VT truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ QL	TSCĐ khác	TỔNG CỘNG
I - Nguyên giá BĐS đầu tư						
Số dư đầu năm	60.325.409.063					60.325.409.063
K.chuyển từ TSCĐ trong năm						
Tăng khác						
Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	60.325.409.063					60.325.409.063
II - Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	48.247.568.810					48.247.568.810
Khấu hao trong năm	1.124.833.921					1.124.833.921
Kết chuyển từ TSCĐ						
Tăng khác						
Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	49.372.402.731					49.372.402.731
III - Giá trị còn lại của BĐS đầu tư						
Tại ngày đầu năm	12.077.840.253					12.077.840.253
Tại ngày cuối kỳ	10.953.006.332					10.953.006.332

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay :
- Nguyên giá BĐSĐT cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê :
- Các thuyết minh số liệu và giải thích khác về BĐSĐT :

2.589.370.076

13- Chi phí trả trước	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) (151) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;		
- C.tác kiểm tra KT, chỉnh bị TXK ở ga đầu cuối tàu TN	1.341.447.637	2.366.787.429
- C.tác kiểm tra KT, chỉnh bị TXK ở ga đầu cuối tàu ĐP	386.501.845	456.895.845
- Công tác SCN toa xe khách tàu TN	15.236.959.270	30.473.918.538
- Chi phí trả trước-NH	165.929.423	118.922.322
- Bồi thường tai nạn		12.155.110.674
- Tiền bảo hiểm thân vỏ xe ô tô	8.333.333	
- Bảo hiểm trách nhiệm công cộng		72.227.273
- Bảo hiểm toa xe đóng mới 2016	107.425.863	268.564.659
- Công cụ dụng cụ		78.541.136
- Chi phí treo gác phân bổ năm sau		183.793.295
- Phục vụ ăn uống Đà Nẵng - AUBND		3.956.240
- Sản xuất nước chai - NTK	5.080.000	2.992.500
- Hoạt động giặt ủi - GU	3.750.000	1.587.500
- Phục vụ ăn uống Sài Gòn - AUSG	42.102.273	5.513.761
- Giấy in nhiệt	69.580.000	12.780.000
- Phân bổ thẻ buộc hàng	10.800.000	16.800.000
- Phân bổ chi phí SCN xe hàng năm 2018	2.774.047.761	5.548.095.522
- Phân bổ chi phí SCN xe khách năm 2018	830.959.430	1.661.918.859
- Phân bổ Phiếu mua vé giảm giá	3.100.000	3.150.000
- Phân bổ giấy gửi xe rỗng		11.000.000
- Phân bổ hóa đơn GTGT	8.190.000	12.890.000
- Mực in vé		2.888.800
- Viên niêm phong toa xe	65.625.000	35.000.000
- Vé tàu	146.632.500	195.735.500
- Túi hồ sơ hàng hóa		4.500.000
- Phân bổ phí bảo hiểm phương tiện giao thông vận tải Đường sắt	280.685.488	44.752.774
- Đội bảo vệ	479.522	3.806.659
- P. QL&CSKH	1.484.250	5.812.681
- Trạm TVĐN		8.703.635
- P.TCHC		3.305.909
- P. NVĐT	1.254.500	1.822.500
- Trạm TVSG	9.975.570	21.480.960
- P.TCKT	6.327.500	
- CP phân bổ tiền thuê nhà , PX, VKT cho SXChinh	1.498.658.224	
- CP phân bổ tiền thuê nhà l.việc, PX, đất.	136.843.512	
- Chi phí đi vay;		
<b>Cộng</b>	<b>25.542.595.635</b>	<b>57.631.369.220</b>
b) (261) Dài hạn		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)		
- Sửa chữa lớn TSCĐ: Toa xe Hàng	1.361.833.995	2.414.038.447
- Sửa chữa lớn TSCĐ: Toa xe Khách	16.596.865.978	23.458.605.694
- Sửa chữa lớn TSCĐ: Nhà xưởng, công trình kiến trúc	9.983.331	19.966.665
- Sửa chữa lớn TSCĐ: Phương tiện V/C nội bộ	20.000.001	26.666.667
- Sửa chữa lớn TSCĐ: Máy móc thiết bị khác	2.122.474.343	3.118.286.161
- Chi phí trả trước- Công cụ dụng cụ	26.709.472	49.797.747

- Chi phí trả trước dài hạn (Nhà 831 Trường Chinh)	1.985.356.325	2.113.744.073
- Thuê đất 441 m2 - Ga Phan Thiết cũ	1.754.809.781	1.773.461.435
- Chi phí sửa chữa toa xe	28.000.000	52.000.000
- Công cụ dụng cụ		6.530.260
- CP SCL toa xe hàng gác lại năm 2017	831.624.093	1.663.248.183
- CP Pbo CCDC mua sắm mới trong kỳ	156.952.926	169.623.431
- CP SCL toa xe hàng gác lại năm 2018	1.431.709.803	1.908.946.403
- CP SCL toa xe khách gác lại năm 2018	2.566.962.086	3.422.616.114
- CP SCL toa xe hàng treo gác lại năm 2019	780.335.176	
- CP SCL toa xe khách treo gác lại năm 2019	395.898.193	
<b>Cộng</b>	<b>30.139.150.049</b>	<b>40.197.531.280</b>
14- Tài sản khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
<b>Cộng</b>		
15- Vay và nợ thuê tài chính	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) (320) Vay ngắn hạn	50.148.080.000	105.148.080.000
b) (338) Vay dài hạn	477.138.894.826	337.932.289.415
<b>Cộng</b>	<b>527.286.974.826</b>	<b>443.080.369.415</b>
c) Các khoản nợ thuê tài chính		
d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán		
- Vay;		
- Nợ thuê tài chính;		
- Lý do chưa thanh toán;		
<b>Cộng</b>		
đ) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan		
16- Phải trả người bán	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) (311) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn (chi tiết từng đối tượng)		
- Hợp tác xã vận tải ô tô Phan Thiết	39.295.000	20.502.000
- Công ty TNHH MTV DV Hàng Không Phú Bình		2.000
- Công ty CP VTĐS Sài Gòn	15.884.000	
- Cty CP Quảng cáo & DVVH ĐN	19.390.800	
- CN TCT ĐS VN - Khai thác ĐS Thừa Thiên Huế	5.382.713	
- Công ty TNHH TM&DV Đăng Lê	29.800.000	
- Nhà may Hoàng Lộc	33.395.000	
- Công ty CP đường sắt Quảng Nam - Đà Nẵng		136.278.000
- Công ty TNHH đầu tư TM và vận tải Liên Việt	149.600.000	181.610.000
- Công ty CP vận chuyển Á Châu	4.620.000	
- Công ty bảo hiểm bưu điện Thăng Long	11.000.000	
- Công ty CP Logistics Cường Vinh		233.702.920
- Công ty TNHH PT TM DV Đình Long	862.607.900	
- Công ty TNHH XD Cơ khí Cơ điện lạnh		32.670.000
- Công ty CP TM VT Đông Nam	15.400.000	
- CN YV- Công ty CP GN và VC IN DO Trần	1.260.600	3.009.600
- Công ty TNHH thương mại & DV Gia Minh Hà Nội	47.190.000	
- Công ty CPXD & Vệ sinh Hòa Mỹ	19.800.000	19.800.000
- Công ty CP VTĐS Hà Nội		27.720.000
- Công ty CP Hợp Tiến 62		41.800.000

- Công ty CP Du lịch và DV Hy Vọng	181.384.000	
- Chi nhánh Công ty TNHH TM&DV Minh Thành Phát	172.920.000	62.040.000
- Công ty TNHH thương mại & PT Nhật Anh	87.010.000	114.455.000
- Công ty TNHH An phát - Nghi Sơn		20.405.000
- Công ty TNHH TM DVVT&ĐTĐXD Thái Dương	4.159.416.800	562.668.700
- Công ty CP SX&KD máy VP Việt	1.518.110	
- Trung tâm y tế Đường sắt	7.500.000	
- Công ty TNHH thương mại & XNK Đình Long		729.308.250
- Công ty CP Vận tải Đường sắt Hà Nội - CN dịch vụ vận tải Đa	27.720.000	
- CN Tổng Công ty ĐSVN -KTĐS Hà Thái Hải	3.753.750	1.623.600
- CN Tổng công ty ĐSVN -khai thác ĐS Hà Nội	48.451.870	47.400.060
- CN TCTY ĐS VN -Khai thác ĐS Lào Cai	2.074.160	
- Chi nhánh TCTy ĐSVN - Khai thác ĐS Nghệ Tĩnh	7.800.000	
- CN Tổng Công ty ĐSVN -KTĐS Hà Thanh	6.553.888	
- Công ty CP Trung Hiếu		95.040.000
- Công ty CP VTĐS Hà Nội- CN Toa xe Hàng	298.000.000	
- Công ty TNHH TM &DV ô tô Vinh	49.500.000	49.500.000
- Công ty CP Vận tải Đường sắt Sài Gòn (DV? VC)	4.778.557.300	
- Huỳnh Duy Cường - G Đ TT KD Tuy Hòa	26.877.988	
- Nguyễn Thị Thanh Hương - KV Giã	327.534	
- Châu Thị Mỹ Hoa		1.221.400
- Công ty TNHH Cùng Bay Nha Trang	2.481.736	1.642.982
- Công ty TNHH Phước Nguyên Nha Trang	23.060.591	14.519.745
- Công ty TNHH Việt Năng		1.702.341
- Cty TNHH MTV Huy Hoàng Nha Trang	16.243.082	14.291.105
- Công ty TNHH Vận tải và Thương mại Nhất Tín		1.980.827
- Đại Lý Vé Máy Bay - Tàu Hỏa Song Đan	2.409.310	1.346.000
- Phòng vé Quang Minh	4.182.832	
- Công Ty TNHH Cùng Bay NT	1.151.086	
- Nguyễn Thị Linh Đa- KV Quy Nhơn	4.318.000	
- Công ty TNHH Vận tải và Thương mại Nhất Tín	23.322.395	
- Hóa Vận Tam Quan		24.545.000
- Công ty cổ phần vận tải đường sắt Sài Gòn	39.303.000	
- Cty TNHH MTV DV Vận Tải Đức Nhân	37.825.100	
- Cty TNHH DV DL đường sắt mới		371.910.000
- Cty TNHH TM DV VT Hòa Hưng	58.500.000	70.500.000
- Trung tâm kinh doanh VNPT TPHCM		13.163.370
- Chi nhánh tổng cty đường sắt Việt Nam- Khai thác ĐS Sài Gòn	464.177.600	384.527.800
- Cty CP VTĐS Hà Nội - CN VTĐS Phía Nam		66.000.000
- HTX Bốc xếp vận chuyển Đào Nguyên	13.354.000	17.006.000
- Chi nhánh DNTN DV TM Dân Phúc 3		46.574.901
- Ga Giáp Bát	660.000	
- Ga Sóng Thần	895.370.400	1.921.139.000
- Cty TNHH TM DV SX VLXD Hoàng Hải		26.565.000
- Cty TNHH SX TM thiết bị điện Hùng Nguyên Việt		36.960.000
- Cty TNHH Vũ Hoa	38.720.000	
- Cửa hàng VPP Hồng Quân		74.875.000
- Cty TNHH MTV Hà Thiên	20.318.100	25.256.000
- Cty TNHH MTV DV Vận chuyển Kim Long	23.000.000	78.263.000
- CN TCT ĐSVN - Khai Thác Đường sắt Sài Gòn	52.417.875	
- Cty TNHH ĐTư TM và VT Liên Việt		242.550.000

- Cty TNHH Đầu tư XD TM Hoàng Nam Việt		46.091.694
- Cty TNHH TM XNK & DV P.D.T		44.550.000
- Cty TNHH ĐT TM và DV Tâm Thành Phát Triển		56.608.000
- Cty TNHH MTV DV VT Quan Phúc Huy	31.955.000	29.895.800
- Dụng cụ học sinh Sài Gòn		154.350.000
- Cty TNHH MTV DV TM XD Sỹ Hùng		129.698.561
- Cty TNHH TM DV In Sức Sống Mới		87.065.000
- Cty TNHH Trường Sa	83.204.000	97.185.000
- Cty TNHH VT Thuận Việt		1.285.311.000
- Tổng Công ty ĐSVN	314.014.900.569	95.834.782.487
- Cty CP TV và TBi Giao Thông VT HD		96.800.000
- Cty CP TV đầu tư & XD Hưng Phú	105.266.077	
- Cty TNHH MTV XD SX TM DV Thái Huy	26.715.370	36.455.292
- Cty TNHH TM SX Gỗ Hùng Cường	2.712.000	2.712.000
- Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển xây dựng Điện Miền Nam		3.617.600
- Công ty CP đấu giá Việt Nam	21.462.126	25.751.704
- Ban Quản lý dự án Đường Sắt KV3	286.235.738	831.821.000
- Cty TNHH MTV TMDV Mai Anh Thư	8.683.000	8.683.000
- Cty CP xe lửa Dĩ An	17.541.701.486	52.701.425.464
- Cty TNHH giao nhận VT XNK Viễn Đông	17.500.000	17.500.000
- Công ty Cổ phần Xe lửa Gia Lâm	28.498.432.965	
- DNTN TMDV SX Thanh Loan	4.000.000	4.000.000
- Cty TNHH TVXD TMDV Nhật Quang Minh	70.561.460	70.561.460
- CNCTy TNHH kiểm toán Nam Việt		35.000.000
- Cty TNHH XD & LỄ TBi PCCC Khánh Hòa	20.460.000	20.460.000
- CN Tổng Cty dịch vụ Viễn Thông VNPT	396.848.760	396.848.760
- Cty Công nghệ mới	42.581.670	42.581.670
- Chi nhánh khai thác ĐSắt Sài Gòn	1.118.154.228	241.021.642
- Cty Cổ phần Phần Mềm Thăng Long	89.650.000	
- L. trừ p.thu các ga (Tong1311-1311 tra trước)	-360.061.200	-1.694.460.200
- Phân hiệu Cao đẳng nghề Đường sắt Phía Nam		121.800.000
- CN TCty ĐS Việt Nam - Khai Thác Đường Sắt Sài Gòn	48.499.230	
- Cty TNHH TM Cát Tường Vi	11.880.000	15.840.000
- Công Ty TNHH TMDV SX Hàng Dệt May Việt Nam		518.155.000
- Công ty TNHH Eco - Clean		18.150.000
- Công ty TNHH TMDV Hoàng Phong	125.806.844	103.269.986
- Công Ty TNHH Hoàng Quế Anh		14.685.000
- Công ty CP Vận tải và Thương mại Đường sắt (Ratraco)		149.934.620
- Công ty CP Thực phẩm Dinh dưỡng Nutifood Bình Dương	99.661.320	61.875.000
- Công ty TNHH MTV Phú Gia	85.305.780	
- Công ty TNHHXD&MT Phát Tài	13.238.000	
- Công ty TNHH Phan Thiet Hỏa Xa		113.979.960
- Cty TNHH SXTMDV Nam Khải Phú	146.643.000	500
- Công ty TNHH TM&DV Tam Á	11.660.000	
- Công ty TNHH Phát triển và Dịch vụ Thái Hưng	135.427.600	
- DNTN Tiên Long		14.000.000
- Công ty CP DV Hàng Không Sân bay Tân Sơn Nhất	159.000.000	684.800.000
- Công Ty TNHH SX TM Thanh Thủy	219.613.240	
- Công ty TNHH TMDV Tuyết Thanh		81.000.018
- Nhà trọ Út Vũ	16.800.000	
- Công ty TNHH DV Vệ sinh Công nghiệp Sài Gòn	95.037.756	

- Nguyễn Ngọc Trí	3.964.935	9.964.234
- Công ty toa xe Dĩ An	68.473.728	68.473.728
- CN Cty CP XNK VTTB ĐS - Xí nghiệp cơ khí Đông Anh	38.280.000	164.408.200
- Cty TNHH cơ điện lạnh Nguyễn Huy Hoàng	1.650.000	61.945.400
- Cty TNHH Bình Lộc	29.032.400	
- CN Cty CP xây lắp & cơ khí cầu đường - XN Đức-Cán-Kéo	252.087.000	
- Kiều Thị Thu Đào	11.225.000	7.346.000
- DNTN TM & DV Tú Phương	24.137.410	5.014.350
- Công ty TNHH TM-DV Ngọc Hạnh	1.520.000	
- CN TCT ĐSVN- Xí nghiệp đầu máy Đà Nẵng		30.800.000
- Công ty TNHH đầu tư XD & T.Mại Tống Thành Gia		27.544.000
- Công ty CP vật tư Đường sắt Hà nội		130.713.000
- Lại Tấn Đạo		3.930.000
- Nguyễn Thị Hà	1.535.500	4.240.000
- CN Cty CP VTĐS Sài Gòn- XN Txe SGòn	39.710.000	
- Công ty TNHH MTV Châu Toàn	33.820.016	
- Công ty TNHH Đông Sơn	9.900.000	
- Công ty TNHH Hồng Phú	5.280.000	
- Công ty TNHH Mặt trời Việt	13.200.000	
- Cty Cổ phần Hóa chất Sơn Hà Nội-CN TP Đà Nẵng	30.360.000	
- Công ty TNHH Nhật Tài Phát	143.730.593	455.000
- Trương Đình Đê	4.625.000	
- Nguyễn Thị Bốn		13.053.500
- Công ty CP máy và thiết bị Narime	118.800.000	
- Ngô Thị Hồng Hà	2.415.000	
- Công ty TNHH Q.cáo Thanh Tùng	2.004.200	25.292.300
- Công ty cổ phần xe lửa Gia Lâm	451.557.900	233.045.100
- Nguyễn Thị Lê		9.005.000
- TT kỹ thuật tiêu chuẩn đo lường chất lượng 2	3.622.500	
- Công ty quản lý ĐS Yên Lào	521.273.200	521.273.200
- Công ty Cổ phần Sơn Đồng Nai	141.194.900	7.050.000
- Công ty CP Thép Nhân Luật Miền Trung	45.119.140	
- Công ty Cổ phần cơ khí cầu đường Hà Ninh	94.545.000	
- Công ty TNHH MTV Quốc Khánh Hoàng	8.691.300	20.964.900
- Công ty TNHH Trương Phước Nhân		12.600.000
- Công ty TNHH Gas Petrolimex Đà Nẵng	9.960.192	
- Trần Thị Như	15.273.500	234.216.000
- CN TCT ĐSVN - Khai Thác Đường Sắt Nghĩa Bình	1.762.574.550	
- Công ty TNHH thương mại và dịch vụ Linh Gia	37.477.440	
- Công ty CP vậ?t tư và` thiết bị? CN VINAMA Đà` Nã~ng		115.500.000
- Trung tâm ky~ thuá?t tiêu chuá?n đo lươ?ng chấ?t lươ?ng		960.000
- Dương Văn Vinh		8.604.000
- Doanh nghiệp tư nhân Gia Thịnh		28.545.000
- Công ty TNHH Hưng Long Global		21.450.000
- CN công ty TNHH thương mại DV XNK Hải Minh	15.169.000	
- Công ty TNHH NPT		11.440.000
- Công ty TNHH TMDV GTVT Thịnh Phát	311.850.000	
- Trương Thị Nga	58.862.000	
- Công ty CP thiết bị? & vậ?t tư TH Viê?t Nam	514.385.080	
- Công ty cổ? phá?n đầ?u tư phấ?t triê?n thươ?ng mả?i và` xây dư?ng		147.290.000
- Chi nhánh toa xe Hà nội		16.711.038

- Cty CP TM và DV điện tử Thịnh An	133.387.100	499.486.870
- CTY CP ĐT & PT bao bì Đông Á		43.221.266
- Công ty TNHH TM và DV Linh gia	36.654.000	
- Công ty CP Phát triển Đầu tư và Xây dựng Hà Anh		458.948.226
- Cty CPTM TV ĐT XD Bách Khoa Việt	5.441.277.327	8.097.580.923
- Công ty TNHH MTV Hoài Bảo Cần Đước		19.360.000
- Công ty CP Sản xuất Thương mại may mặc Văn Bình		1.265.000
- Cục Đăng Kiểm VN	109.750.000	131.550.000
- CTY TNHH Chiến Thắng N.G		905.327.500
- CTY TNHH Cơ Nhiệt điện 3H		280.064.403
- Công ty TNHH CYN	98.373.000	
- DNTN Duy Cường	10.301.500	23.237.500
- Cty cổ phần Dương Đông - Sài Gòn	1.425.880.714	2.993.364.981
- XN Đầu Máy Sài Gòn	599.707.252	1.735.100.244
- CN CTYCP XNKVTTBĐS - XN CK Đông Anh	66.330.000	1.288.465.900
- Công ty TNHH Keo tổng hợp Đại Đông		19.483.200
- Điện lạnh Công nghiệp Đại Dương		27.940.000
- Công ty CP Sơn Đồng Nai	182.589.000	273.435.360
- Công ty TNHH VIETNAM TRAVEL GROUP	47.550.000	
- Điện cơ giảm tốc HẢI		56.213.000
- Công ty TNHH TM SX đồ gỗ Hùng Cường		22.440.000
- DNTN gạch và bột chịu lửa Hiệp Thành	19.926.500	
- CTY TNHH Hơi kỹ nghệ que hàn (Bình Dương)	30.074.000	100.810.600
- Công ty TNHH Hiền Hà		9.395.967
- Công ty TNHH TM Trang bị bảo hộ lao động Hồng An	67.925.000	63.211.500
- Công ty cổ phần hóa chất sơn Hà Nội	50.600.000	
- Công ty TNHH TM DV Thép Thành Hưng	216.716.975	617.220.670
- XN Que Hàn Điện Khánh Hội CNCTTNHHMTVHKHQH	116.287.600	
- Công ty TNHH MTV Cơ khí Đại Huy		387.142.800
- Công ty cổ phần dịch vụ bảo vệ Anh Hào	18.150.000	18.150.000
- Công ty TNHH Đầu tư TMDV Kim Anh	147.345.660	
- Chi Nhánh TCT Đường Sắt VN Khai thác ĐS Sài Gòn	145.909.500	150.642.930
- Công ty TNHH Dầu nhớt Kim Hiền	13.099.702	
- Công ty TNHH đầu tư thương mại dịch vụ Dương Long	295.317.000	267.597.000
- Công ty TNHH Mua bán máy móc thiết bị Hưng Long	201.627.800	662.278.650
- Công ty TNHH TM CK XD Thăng Long		101.057.000
- Công ty TNHH SXTM và KT Minh Phương		1.136.320.000
- CTY CP Máy và Thiết Bị NARIME	80.492.500	
- Công ty CP Cơ điện lạnh Miền Nam	107.118.000	
- Công ty TNHH Xây dựng điện Việt Mỹ	69.300.000	
- Công ty TNHH M & MD	56.650.000	
- Cty CP XNK Hóa Chất Việt Mỹ	26.303.000	8.712.000
- Công ty Cổ phần cơ khí cầu đường Hà Ninh	65.604.000	
- Công ty TNHH Kỹ thuật Cung ứng Vật tư NQC		104.500.000
- Công ty TNHH MTV SX TM DV Vật liệu Nhiệt Đới	7.260.000	14.520.000
- Công ty TNHH Nguyên Luân	6.600.000	
- P.H CĐ Nghề Đường Sắt Phía Nam		30.536.000
- CTY TNHH TM Phú Ân		114.798.200
- DNTN Hoàng Minh Phúc	120.769.000	518.971.354
- CTY TNHH TM DV An Phú Đức		13.716.560
- Công ty TNHH xây dựng và môi trường Phát Tài	75.372.000	120.338.900



- Công ty TNHH TM DV TV SX An Phát		92.801.500
- Công ty TNHH Thiên Đức Phú		57.321.000
- Công ty TNHH TM DV GTVT Thịnh Phát		221.056.000
- Công ty TNHH TM Tân Hùng Phát	17.655.000	45.639.000
- Công ty TNHH TM DV Cơ khí Ô tô Pull		131.091.400
- Doanh nghiệp tư nhân Xăng dầu Phúc Hợp	5.992.000	11.862.660
- Cửa hàng Thiên Phước Hưng	6.613.150	
- Cửa hàng Phan Như Ý	5.110.000	15.785.000
- Vườn kiếng Thanh Quang	3.500.000	3.500.000
- Công ty TNHH SX TM Thiết bị Cơ khí Quảng Thanh Lộc		206.877.000
- Trương Quốc Quang	19.992.000	158.767.000
- Công ty TNHH xây dựng và trang trí nội thất Hoàng Quân	77.639.210	
- CTY TNHH Dầu Nhớt REV-1 Việt Nam	231.569.910	175.314.000
- CTY TNHH TM STD& D	27.937.800	1.526.668.000
- Công ty TNHH Kỹ thuật - Dịch vụ STD&T	448.090.500	765.644.985
- Công ty TNHH Thiên Sáng Tạo		80.534.300
- Công ty CP xe khách SG	102.608.000	102.608.000
- Công ty TNHH MTV BCBS		237.875.000
- Cty TNHH TM DV tổng hợp Huy Sơn	280.236.000	245.740.000
- Cơ sở Kinh doanh Phế liệu Nguyễn Thị Lan Thanh	313.478.080	474.117.040
- Công ty TNHH TMVT Kim Khí Thuận Thành		19.290.700
- Công ty TNHH Trung Thành Thái Nguyên	311.909.840	308.088.000
- CTY TNHH Ong Thợ	19.355.000	
- Công ty TNHH Trần Tín Phát	703.458.800	282.331.500
- CTY TNHH TM Thép Đại Toàn Thắng	133.419.379	
- Cty TNHH MTV may Thanh Thanh		129.277.500
- Công ty CP Phát triển Công nghiệp và Thiết Bị T&T		79.310.000
- Chi nhánh Toa xe hàng - Cty CP VTĐS Hà Nội	104.124.309	
- Công ty TNHH TMDV Nguyễn Tiếp		38.291.000
- CTY TNHH TM_DV Thép Khương Mai		17.283.632
- Công ty TNHH SX TM DV XD Thế Xương		273.544.095
- CTY TNHH KTDV Thiên Phú.	96.305.000	
- Công ty TNHH TM DV Tân Khánh Lộc		26.745.048
- CTY TNHH MTV SX- TM- DV Thanh Huyền		8.786.349
- Cơ sở Lê Văn Mùm		13.319.100
- Công ty CP Kỹ nghệ Đô Thành		54.654.378
- CTY TNHH Xử Lý Môi Trường Thảo Trung	108.053.000	98.841.600
- Cty TNHH MTV Thông tin tin hiệu ĐS SG	131.380.809	131.380.809
- Công ty TNHH TM & DV Văn Thời		2.200.000
- Nguyễn Thị Ngà	19.560.000	
- Cơ sở Trương Thị Tâm		29.376.900
- Công ty TNHH TM Hóa chất Uy Long		52.250.000
- CTY TNHH Cao su - Nhựa Vạn phát	17.160.000	561.867.900
- CTY CP XNK VTTB Đường Sắt - HN		210.100.000
- CTY CP vật tư đường sắt Hà Nội		275.550.000
- CTY TNHH TM-SX-CK&DV Việt Quang		79.472.250
- Viện Khoa học An Toàn, Vệ sinh Lao Động TPHCM		13.700.000
- Công ty CP Vật tư và Thiết bị Công nghiệp Vinama Đà Nẵng		273.350.000
- CTY CP Môi trường Việt úc	368.753.550	
- CTY TNHH Công Nghiệp VOGEL VN	79.750.000	254.335.400
- Hợp tác xã du lịch - vận tải - thương mại xuyên Việt	41.745.000	42.900.000

- Công ty TNHH VKRUBBER	39.600.000	495.440.000
- Võ Thị Bích Trâm	19.449.800	
- HTX Xếp dỡ - Dịch vụ - Vận tải - Sóng Thần	16.764.000	27.830.000
- Công Ty TNHH MTV Xe Lửa Gia Lâm	195.164.420	392.090.630
- Công ty TNHH Đóng sửa tàu Biển Xanh		148.181.000
- Cty TNHH YSIMAN VN		30.580.000
- Trung tâm y tế Đường sắt	24.000.000	
<b>Cộng</b>	<b>394.912.271.710</b> ✓	<b>190.501.689.749</b>
b) (331) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết từng đối tượng)		
- Tổng Công ty ĐSVN	58.362.697.778	62.253.544.297
<b>Cộng</b>	<b>58.362.697.778</b> ✓	<b>62.253.544.297</b>
c) Số quá hạn chưa thanh toán		
- Chi tiết từng đối tượng quá hạn		
d) Phải trả người bán là các bên liên quan		
- Chi tiết từng đối tượng liên quan		
<b>Cộng</b>		

## 17. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

6 tháng đầu năm 2019

Đơn vị tính : đồng

TK	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ				CUỐI KỲ	
			SỐ PHẢI THU	SỐ PHẢI NỘP	SỐ PHẢI NỘP	SỐ ĐÃ NỘP	ĐÃ HOÀN	K.TRỪ TẠI CTY	SỐ PHẢI THU	SỐ PHẢI NỘP
(a)	(b)	(c)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
33311	Thuế GTGT		7.371.255.681	1.086.568.324	45.079.309.182	41.885.859.648		12.083.126.384		8.991.888.561
3334	Thuế TNDN		2.120.347.673		528.782.271				1.591.565.402	
3335	Thuế TNCN		1.135.375.874	181.272.391	596.297.237	684.965.328			1.151.459.819	108.688.245
3337	Thuế nhà đất				1.814.959.270	1.814.959.270				
33381	Thuế môi trường									
33382	Thuế môn bài				16.000.000	16.000.000				
33383	Thuế khác									
3339	Phải nộp khác			8.990.416.662	80.734.790.846	72.650.727.885				17.074.479.623
	<b>TỔNG CỘNG</b>		<b>10.626.979.228</b>	<b>10.258.257.377</b>	<b>128.770.138.806</b>	<b>117.052.512.131</b>		<b>12.083.126.384</b>	<b>2.743.025.221</b>	<b>26.175.056.429</b>

18- Chi phí phải trả	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) (315) Ngắn hạn	41.522.142.000	
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Chi phí trích trước tam tính giá vốn hàng hoá, t.phẩm BĐS đã bán		
- Các khoản trích trước khác		
b) (333) Dài hạn	41.522.142.000	
- Lãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
<b>Cộng</b>		
19- Phải trả khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		
- Kinh phí công đoàn;	449.751.486	358.272.624
- Bảo hiểm xã hội;	1.033.413.137	42.923
- Bảo hiểm y tế;	447.645.849	
- Bảo hiểm thất nghiệp;	197.232.386	
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;	115.586.906	112.820.466
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác (319)	19.286.954.060	24.772.677.232
<b>Cộng</b>	<b>21.530.583.824</b>	<b>25.243.813.245</b>
b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn;	2.265.291.450	1.719.291.450
- Các khoản phải trả, phải nộp khác (337)		
<b>Cộng</b>	<b>2.265.291.450</b>	<b>1.719.291.450</b>
c) Số nợ quá hạn chưa t/toán (chi tiết từng kh.mục, lý do chưa t/t nợ quá hạn)		
20- Doanh thu chưa thực hiện	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) (318) Ngắn hạn	44.958.589.000	190.370.816.000
- Doanh thu nhận trước;	44.958.589.000	190.370.816.000
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
<b>Cộng</b>	<b>44.958.589.000</b>	<b>190.370.816.000</b>
b) (336) Dài hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
<b>Cộng</b>		
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện)		

23- Dự phòng phải trả	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) (321) Ngắn hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;		
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
<b>Cộng</b>		
b) (342) Dài hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	112.666.845	119.179.845
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
<b>Cộng</b>	<b>112.666.845</b>	<b>119.179.845</b>
24- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
<b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>		
b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại		

25 - Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Số dư đầu năm trước	503.100.000.000						400.709.318	8.191.808.403		511.692.517.721
- Tăng vốn trong năm trước							1.205.834.196			1.205.834.196
- Lãi trong năm trước								7.232.009.545		7.232.009.545
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm trước										
- Lỗ trong năm trước										
- Giảm khác								10.150.695.525		10.150.695.525
Số dư cuối kỳ năm trước	503.100.000.000						1.606.543.514	5.273.122.423		509.979.665.937
Số dư đầu năm nay	503.100.000.000						1.606.543.514	-904.798.812		503.801.744.702
- Tăng vốn trong năm nay										
- Lãi trong năm nay								2.114.242.486		2.114.242.486
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm nay										
- Lỗ trong năm nay										
- Giảm khác										
Số dư cuối kỳ năm nay	503.100.000.000						1.606.543.514	1.209.443.674		505.915.987.188

b - Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)		
- Vốn góp của Tổng công ty ĐSVN	394.647.080.000	394.647.080.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	108.452.920.000	108.452.920.000
<b>Cộng</b>	<b>503.100.000.000</b>	<b>503.100.000.000</b>

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu		
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)	394.647.080.000	394.647.080.000
- Thặng dư vốn cổ phần		
- Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu		
- Vốn góp của các đối tượng khác	108.452.920.000	108.452.920.000
<b>Cộng</b>	<b>503.100.000.000</b>	<b>503.100.000.000</b>
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Luỹ kế năm nay	Luỹ kế năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	503.100.000.000	503.100.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	503.100.000.000	503.100.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d) Cổ phiếu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
e) Các quỹ của doanh nghiệp	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- (418) Quỹ đầu tư phát triển;	1.606.543.514	1.606.543.514
- (419) Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp;		
- (420) Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.		
26- Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Luỹ kế năm nay	Luỹ kế năm trước
Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong tương hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?..)		
27- Chênh lệch tỷ giá	Luỹ kế năm nay	Luỹ kế năm trước
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VNĐ		
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)		
28- Nguồn kinh phí	Luỹ kế năm nay	Luỹ kế năm trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		
29- Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động TS không huỷ ngang theo các thời hạn		
- Từ 1 năm trở xuống;		
- Từ 1 năm đến 50 năm;		
- Trên 5 năm;		

## VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

	Luỹ kế năm nay	Luỹ kế năm trước
01- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng hoá		150.581.905
- Doanh thu bán thành phẩm	2.648.553.813	5.234.281.573
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.112.390.073.285	1.111.081.021.615
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		
+ Tổng doanh thu luỹ kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập BCTC		
<b>Cộng</b>	<b>1.115.038.627.098</b>	<b>1.116.465.885.093</b>
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, DN phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.		
02- Các khoản giảm trừ doanh thu	Luỹ kế năm nay	Luỹ kế năm trước
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		9.588.000
- Hàng bán bị trả lại		
03- Giá vốn hàng bán	Luỹ kế năm nay	Luỹ kế năm trước
- Giá vốn của hàng hoá đã bán		120.465.428
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	2.453.649.538	4.846.525.113
Trong đó : Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:		
+ Hàng mục chi phí trích trước;		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;		
+ Thời gian chi phí và dự kiến phát sinh.		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	1.030.530.463.983	1.028.771.952.425
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;		
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.		
<b>Cộng</b>	<b>1.032.984.113.521</b>	<b>1.033.738.942.966</b>
04- Doanh thu hoạt động tài chính	Luỹ kế năm nay	Luỹ kế năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	93.961.009	140.588.792
- Lãi bán các khoản đầu tư;		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;		
- Lãi chênh lệch tỷ giá;		
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;		



- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		
<b>Cộng</b>	<b>93.961.009</b>	<b>140.588.792</b>
05- Chi phí tài chính	Luỹ kế năm nay	Luỹ kế năm trước
- Lãi tiền vay;	20.400.434.163	13.768.107.607
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		
- Lỗ thanh lý các khoản đầu tư tài chính;		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;		
- Chi phí tài chính khác;		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.		
<b>Cộng</b>	<b>20.400.434.163</b>	<b>13.768.107.607</b>
06- Thu nhập khác	Luỹ kế năm nay	Luỹ kế năm trước
- Thanh lý nhượng bán TSCĐ;	87.818.182	
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được (phí trả vé);	11.424.204.000	11.893.521.000
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	1.973.535.022	129.098.192
<b>Cộng</b>	<b>13.485.557.204</b>	<b>12.022.619.192</b>
07- Chi phí khác	Luỹ kế năm nay	Luỹ kế năm trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	13.233.636	
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;		
- Các khoản khác.	718.777.684	127.571.329
- Chi phí loại ra khi tính thuế TNDN	886.600	
<b>Cộng</b>	<b>732.897.920</b>	<b>127.571.329</b>
08- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Luỹ kế năm nay	Luỹ kế năm trước
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	20.650.574.150	20.301.242.237
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN		
- Các khoản chi phí QLDN khác.		
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	51.207.100.800	54.092.237.909
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng		
- Các khoản chi phí bán hàng khác		
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí QLDN		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hoá;		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;		
- Các khoản ghi giảm khác.		
09- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Luỹ kế năm nay	Luỹ kế năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	126.156.586.904	123.770.288.912
- Chi phí nhiên liệu	37.420.871.594	31.131.819.576
- Chi phí nhân công;	144.194.411.759	155.247.479.611
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	71.251.386.909	66.260.056.362
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	599.815.821.968	597.464.072.116
- Chi phí khác bằng tiền.	126.002.709.337	134.258.706.535
<b>Cộng</b>	<b>1.104.841.788.471</b>	<b>1.108.132.423.112</b>
10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Luỹ kế năm nay	Luỹ kế năm trước
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	528.782.271	1.318.280.606

- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành của năm nay		
- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	528.782.271	1.318.280.606
11- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Lũy kế năm nay	Lũy kế năm trước
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;		
- Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại		

## VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

1 - Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai	Luỹ kế năm nay	Luỹ kế năm trước
- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
- Các giao dịch phi tiền tệ khác		
2 - Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:	Luỹ kế năm nay	Luỹ kế năm trước
- Tiền...		
3 - Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:	Luỹ kế năm nay	Luỹ kế năm trước
- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;	220.116.005.411	235.831.564.993
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;		
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;		
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;		
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;		
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.		
3 - Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:	Luỹ kế năm nay	Luỹ kế năm trước
- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;	135.909.400.000	9.241.720.000
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;		
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;		
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;		
- Tiền trả nợ cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;		
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác.		

## IX- Những thông tin khác

1 - Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác :

2 - Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm :

3 - Thông tin về các bên liên quan :

4 - Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"(1):

5 - Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):

6 - Thông tin về hoạt động liên tục:

7 - Những thông tin khác :

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

**Bùi Thị Thùy Quỳnh**

- Số chứng chỉ hành nghề;
- Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

**Kiều Văn Chung**

Lập, ngày 29 tháng 7 năm 2019

GIÁM ĐỐC  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



**Đào Anh Tuấn**

### Ghi chú:

- (1) Những chỉ tiêu không có thông tin, số liệu thì không phải trình bày nhưng không được đánh lại số thứ tự chỉ tiêu
- (2) Chỉ áp dụng cho công ty niêm yết.
- (3) Doanh nghiệp được trình bày thêm các thông tin khác xét thấy cần thiết cho người sử dụng báo cáo tài chính.