

Đơn vị: **CÔNG TY CỔ PHẦN BẾN XE MIỀN TÂY**

Địa chỉ: 395 Kinh Dương Vương, P. An Lạc, Q. BTân

Mã số thuế: **0 3 0 1 1 2 1 1 2 8**

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ II NĂM 2016

Bảng cân đối kế toán

Kết quả Kinh doanh

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

Bản thuyết minh Báo cáo Tài chính

Mẫu số B01-DN

Mẫu số B02-DN

Mẫu số B03-DN

Mẫu số B 09-DN

Nơi nhận Báo cáo:.....

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 2 năm 2016

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		171.581.278.567	164.531.399.389
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	4.022.695.195	35.397.973.902
1. Tiền	111		4.022.695.195	6.397.973.902
2. Các khoản tương đương tiền	112			29.000.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02.a	128.000.000.000	90.000.000.000
1. Chứng khoán và công cụ tài chính kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) (2)	122			
3. Đầu tư ngắn hạn khác	123		128.000.000.000	90.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		39.163.314.505	37.445.451.990
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	5.459.459.430	5.000.034.539
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.04	124.472.083	1.206.606.100
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	V.05	30.000.000.000	30.000.000.000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.06	3.579.382.992	1.238.811.351
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		72.433.000	101.198.400
1. Hàng tồn kho	141	V.07	72.433.000	101.198.400
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		322.835.867	1.586.775.097
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		322.835.867	191.346.500
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			1.395.428.597
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		30.349.456.371	30.705.404.862
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
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			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		17.544.087.948	18.736.550.848

Công ty Cổ Phần Bến Xe Miền Tây
395 Kinh Dương Vương, P.An Lạc, Q.Bình Tân, TP.HCM

1	2	3	4	5
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	17.544.087.948	18.736.550.848
- Nguyên giá	222		56.747.588.810	55.806.530.545
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(39.203.500.862)	(37.069.979.697)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.09		
- Nguyên giá	228		2.701.189.390	2.701.189.390
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2.701.189.390)	(2.701.189.390)
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dài hạn dở dang	240		903.742.519	92.621.610
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.10	903.742.519	92.621.610
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		11.876.232.404	11.876.232.404
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.02.b	11.876.232.404	11.876.232.404
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			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		25.393.500	
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	25.393.500	
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		201.930.734.938	195.236.804.251

NGUỒN VỐN				
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		26.212.045.904	40.234.751.148
I. Nợ ngắn hạn	310		22.653.225.707	36.883.166.749
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	196.832.319	334.709.025
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.13	305.876	2.364.429
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	4.844.936.892	4.565.097.407
4. Phải trả người lao động	314	V.15	8.987.133.913	18.257.791.447
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.16	150.000.000	
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		73.939.091	63.193.775
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.17.a	5.107.855.100	9.997.341.350
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.18	3.292.222.516	3.662.669.316

Công ty Cổ Phần Bến Xe Miền Tây
395 Kinh Dương Vương, P.An Lạc, Q.Bình Tân, TP.HCM

1	2	3	4	5
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		3.558.820.197	3.351.584.399
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337		2.958.820.197	2.951.584.399
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343	V.19	600.000.000	400.000.000
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	V.20	175.718.689.034	155.002.053.103
I. Vốn chủ sở hữu	410		175.718.689.034	155.002.053.103
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		25.000.000.000	25.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		25.000.000.000	25.000.000.000
- 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			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		52.477.487.280	49.617.622.280
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		98.241.201.754	80.384.430.823
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		80.384.430.823	56.154.390.068
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		17.856.770.931	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		201.930.734.938	195.236.804.251

Công ty Cổ Phần Bến Xe Miền Tây
395 Kinh Dương Vương, P.An Lạc, Q.Bình Tân, TP.HCM

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Võ Thị Bảy

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Nguyễn Văn Thành

Lập, ngày 08 tháng 7 năm 2016

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Kiều Nam Thành

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ II NĂM 2016

Từ ngày 01/04/2016 đến 30/06/2016

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	29.973.885.310	26.868.991.334	59.396.506.822	53.528.244.003
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV	10		29.973.885.310	26.868.991.334	59.396.506.822	53.528.244.003
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	12.468.972.410	11.743.772.311	24.217.527.692	23.089.142.754
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và CCDV	20		17.504.912.900	15.125.219.023	35.178.979.130	30.439.101.249
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	3.051.892.591	1.426.143.541	4.622.621.003	2.977.508.241
7. Chi phí tài chính	22	VI.28				
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23					
8. Chi phí bán hàng	24					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2.646.117.673	2.578.858.748	5.386.179.153	5.161.394.883
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD	30		17.910.687.818	13.972.503.816	34.415.420.980	28.255.214.607
11. Thu nhập khác	31		658.333.927	504.812.783	1.251.897.684	1.317.024.694
12. Chi phí khác	32					
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		658.333.927	504.812.783	1.251.897.684	1.317.024.694
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		18.569.021.745	14.477.316.599	35.667.318.664	29.572.239.301
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	3.649.004.349	3.185.009.652	7.068.663.733	6.505.892.646
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		14.920.017.396	11.292.306.947	28.598.654.931	23.066.346.655
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		4.929(*)	3.910(*)	9.417(*)	7.995(*)

(*) Lãi cơ bản trên cổ phiếu = (Lợi nhuận sau thuế - Số trích quỹ khen thưởng, phúc lợi) / Số lượng bình quân gia quyền của cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong kỳ (thay đổi cách tính theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Ngày 08 tháng 7 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc





Võ Thị Bãy

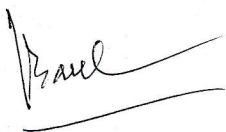
Nguyễn Văn Thành

Kiều Nam Thành

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		60.543.862.696	55.381.156.436
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(3.966.651.050)	(3.638.153.038)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(28.947.142.035)	(23.852.624.074)
4. Tiền chi trả lãi vay	04			
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(7.091.336.739)	(5.748.452.665)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		29.889.936.421	28.023.274.146
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(40.744.431.666)	(32.469.314.200)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		9.684.237.627	17.695.886.605
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(243.481.337)	(481.548.605)
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		(132.000.000.000)	(80.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		94.000.000.000	61.500.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		4.622.621.003	2.041.738.241
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(33.620.860.334)	(16.939.810.364)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu DN phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33			
4. Tiền trả nợ gốc vay	34			
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(7.438.656.000)	(9.911.960.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(7.438.656.000)	(9.911.960.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(31.375.278.707)	(9.155.883.759)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		35.397.973.902	17.098.722.166
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	VII.34	4.022.695.195	7.942.838.407

Người lập biểu



Võ Thị Bầy

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Thành



Ngày 08 tháng 7 năm 2016

Long giám đốc

Kiều Nam Thành

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Bến Xe Miền Tây được thành lập và hoạt động tại Việt Nam theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0301121128 đăng ký lần đầu ngày 03 tháng 05 năm 2006 và được thay đổi lần hai vào ngày 24 tháng 10 năm 2011 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp.

2. Lĩnh vực kinh doanh

Công ty hoạt động trong lĩnh vực dịch vụ.

3. Ngành nghề kinh doanh

Ngành nghề kinh doanh theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp:

- Khai thác và kinh doanh bến xe;
- Vận tải hành khách công cộng liên tỉnh và nội địa;
- Khai thác dịch vụ phục vụ trong bến xe;
- Cho thuê mặt bằng và ki ốt, bãi đậu xe vận tải hàng hóa;
- Giữ và chuyển hàng hóa hành lý bao gói;
- Mua bán phụ tùng vật tư ô tô, xăng dầu;
- Lau rửa, bảo dưỡng, sửa chữa ô tô;
- Dịch vụ vui chơi giải trí, cho thuê nghỉ trọ;
- Dịch vụ bốc xếp hàng hóa và lưu đậu qua đêm của phương tiện vận tải;
- Dịch vụ giữ xe hai bánh;
- Kinh doanh vận tải khách theo hợp đồng;

Hoạt động chính của Công ty là khai thác và kinh doanh bến xe; vận tải hành khách công cộng liên tỉnh và nội địa; khai thác dịch vụ phục vụ trong bến xe; cho thuê mặt bằng và ki ốt, bãi đậu xe vận tải hàng hóa; giữ và chuyển hàng hóa hành lý bao gói; mua bán phụ tùng vật tư ô tô, xăng dầu; lau rửa, bảo dưỡng, sửa chữa ô tô; dịch vụ vui chơi giải trí, cho thuê nghỉ trọ; dịch vụ bốc xếp hàng hóa và lưu đậu qua đêm của phương tiện vận tải, dịch vụ giữ xe hai bánh; kinh doanh vận tải khách theo hợp đồng.

4. Chu kỳ kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty không quá 12 tháng.

5. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

Công ty áp dụng Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp.

6. Nhân viên

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016, tổng số nhân viên của Công ty là 175 người.

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

1. Năm tài chính

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam.

Công ty áp dụng Thông tư số 200/2014/TT-BTC, ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp.

Công ty áp dụng các chuẩn mực kế toán thông tư này và các thông tư khác hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

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

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập Báo cáo tài chính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở kế toán dồn tích (trừ các thông tin liên quan đến các luồng tiền).

2. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

3. Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Khoản đầu tư được phân loại là nắm giữ đến ngày đáo hạn khi Công ty có ý định và khả năng giữ đến ngày đáo hạn. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm: các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn trên 3 tháng, các khoản cho vay nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ.

Các khoản cho vay

Các khoản cho vay được xác định theo giá gốc trừ các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Dự phòng phải thu khó đòi của các khoản cho vay được lập căn cứ vào dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

4. Các khoản phải thu

Các khoản nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Việc phân loại các khoản phải thu là phải thu khách hàng và phải thu khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

Phải thu của khách hàng phản ánh các khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua - bán giữa Công ty và người mua là đơn vị độc lập với Công ty.

Phải thu khác phản ánh các khoản phải thu không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua- bán.

5. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá gốc hàng tồn kho được xác định như sau:

Nguyên vật liệu, hàng hóa: bao gồm chi phí mua và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá trị hàng tồn kho được tính theo phương pháp thực tế đích danh và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

6. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá của một tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và các khoản chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản đó vào sử dụng. Những chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định được chuyển hóa thành tài sản cố định hữu hình. Những chi phí bảo trì và sửa chữa được ghi vào chi phí của năm hiện hành.

Khi tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và lãi, lỗ phát sinh do thanh lý được ghi nhận vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Khấu hao tài sản cố định hữu hình được tính theo phương pháp khấu hao đường thẳng theo thời gian hữu ích ước tính của các tài sản như sau:

	Năm
Nhà cửa, vật kiến trúc	05-10
Máy móc và thiết bị	03-07
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	6
Thiết bị, dụng cụ quản lý	03-05

7. Tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định vô hình bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Chi phí liên quan đến tài sản cố định vô hình phát sinh sau khi ghi nhận ban đầu được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ trừ khi các chi phí này gắn liền với một tài sản cố định vô hình cụ thể và làm tăng lợi ích kinh tế từ các tài sản này.

Khi tài sản cố định vô hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và lãi, lỗ phát sinh do thanh lý được ghi nhận vào thu nhập hay chi phí trong năm.

Tài sản cố định vô hình của Công ty bao gồm:

Quyền sử dụng đất

Quyền sử dụng đất là toàn bộ các chi phí thực tế Công ty đã chi ra có liên quan trực tiếp tới đất sử dụng, bao gồm: tiền chi ra để có quyền sử dụng đất, chi phí cho đền bù, giải phóng mặt bằng, san lấp mặt bằng, lệ phí trước bạ,....

Chương trình phần mềm

Chi phí liên quan đến các chương trình phần mềm máy tính không phải là một bộ phận gắn kết với phần cứng có liên quan được vốn hóa. Nguyên giá của phần mềm máy tính là toàn bộ các chi phí mà Công ty đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng. Phần mềm máy tính được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong 5 năm.

8. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang phản ánh các chi phí liên quan trực tiếp (bao gồm cả chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty) đến các tài sản đang trong quá trình xây dựng, máy móc thiết bị đang lắp đặt để phục vụ cho mục đích sản xuất, cho thuê và quản lý cũng như chi phí liên quan đến việc sửa chữa tài sản cố định đang thực hiện. Các tài sản này được ghi nhận theo giá gốc và không được tính khấu hao.

9. Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả

Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được. Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả.

Việc phân loại các khoản phải trả là phải trả người bán, chi phí phải trả và phải trả khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

- Phải trả người bán phản ánh các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hóa, dịch vụ, tài sản và người bán là đơn vị độc lập với Công ty.
- Chi phí phải trả phản ánh các khoản phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã cung cấp cho người mua nhưng chưa chi trả do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ hồ sơ, tài liệu kế toán và các khoản phải trả cho người lao động về tiền lương nghỉ phép, các khoản chi phí sản xuất, kinh doanh phải trích trước.
- Phải trả khác phản ánh các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp dịch vụ.

10. Quỹ phát triển khoa học công nghệ

Quỹ phát triển khoa học và công nghệ được thành lập nhằm tạo nguồn tài chính đầu tư cho hoạt động khoa học và công nghệ của Công ty như sau:

- Cấp kinh phí để thực hiện các đề tài, dự án khoa học và công nghệ.
- Hỗ trợ phát triển khoa học và công nghệ:
- Trang bị cơ sở vật chất - kỹ thuật cho hoạt động khoa học và công nghệ.
- Mua máy móc, thiết bị để đổi mới công nghệ trực tiếp sử dụng vào việc sản xuất sản phẩm.
- Mua bản quyền công nghệ, quyền sử dụng, quyền sở hữu sáng chế, giải pháp hữu ích, kiểu dáng công nghiệp, thông tin khoa học và công nghệ, các tài liệu, sản phẩm có liên quan để phục vụ cho hoạt động khoa học và công nghệ.
- Trả lương, chi thuê chuyên gia hoặc hợp đồng với tổ chức khoa học và công nghệ để thực hiện các hoạt động khoa học và công nghệ.
- Chi phí cho đào tạo nhân lực khoa học và công nghệ theo quy định của pháp luật về khoa học và công nghệ.
- Chi cho các hoạt động sáng kiến cải tiến kỹ thuật, hợp lý hóa sản xuất.
- Chi phí cho các hoạt động hợp tác nghiên cứu, triển khai về khoa học và công nghệ với các tổ chức, doanh nghiệp Việt Nam.

Quỹ phát triển khoa học và công nghệ được trích bằng 1-3% thu nhập tính thuế trong năm theo điều lệ tổ chức và hoạt động của quỹ và được hạch toán vào chi phí. Nếu trong năm, chi cho hoạt động khoa học công nghệ vượt số dư hiện có tại quỹ thì khoản chi vượt được lấy từ số trích lập quỹ của các năm sau.

11. Vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của chủ sở hữu.

12. Tiền lương

Tiền lương phân bổ vào chi phí trong kỳ được căn cứ vào mức lương và các khoản phụ cấp đã được thỏa thuận trên hợp đồng lao động.

13. Các khoản trích theo lương

Bảo hiểm xã hội được trích trên tiền lương căn bản theo hợp đồng lao động vào chi phí là 18% và trừ lương cán bộ công nhân viên là 8%.

Bảo hiểm y tế được trích trên lương căn bản vào chi phí là 3% và trừ vào lương cán bộ công nhân viên là 1,5%.

Bảo hiểm thất nghiệp được trích trên lương căn bản vào chi phí là 1% và trừ vào lương cán bộ công nhân viên là 1%.

Kinh phí công đoàn được trích trên lương căn bản vào chi phí là 2%.

14. Ghi nhận doanh thu và thu nhập

Doanh thu bán hàng hoá, thành phẩm

Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua.
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa.

Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng.

- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu của giao dịch cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ được căn cứ vào kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày kết thúc kỳ kế toán. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó.
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày kết thúc năm tài chính.
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Doanh thu hoạt động tài chính

Tiền lãi

Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất thực tế từng kỳ.

Cổ tức được chia

Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

15. Thuê hoạt động

Một khoản thuê được xem là thuê hoạt động khi bên cho thuê vẫn được hưởng phần lớn các quyền lợi và phải chịu rủi ro về quyền sở hữu tài sản.

Chi phí thuê hoạt động được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh phát sinh trong suốt thời gian thuê theo phương pháp đường thẳng dựa vào thời hạn của hợp đồng thuê.

16. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp (“TNDN”) trong năm, nếu có, bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại. Thuế thu nhập doanh nghiệp được ghi nhận trong báo cáo kết quả kinh doanh ngoại trừ trường hợp có các khoản thuế thu nhập có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu, thì khi đó các khoản thuế thu nhập này cũng được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế dự kiến phải nộp dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm, sử dụng các mức thuế suất có hiệu lực hoặc cơ bản có hiệu lực tại ngày kết thúc niên độ kế toán, và các khoản điều chỉnh thuế phải nộp liên quan đến các năm trước.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính theo phương pháp số dư nợ trên bảng cân đối kế toán, dựa trên các khoản chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của các khoản mục tài sản và nợ phải trả cho mục đích báo cáo tài chính và giá trị sử dụng cho mục đích thuế. Giá trị của khoản thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận dựa trên cách thức thu hồi hoặc thanh toán giá trị ghi sổ của các khoản mục tài sản và nợ phải trả được dự kiến sử dụng các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

Trong năm tài chính 2016, Công ty tính thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất 20%. Theo qui định hiện hành, các báo cáo thuế của Công ty sẽ được kiểm tra bởi cơ quan thuế. Sự khác biệt giữa số thuế được quyết toán và số liệu của báo cáo tài chính (nếu có) sẽ được điều chỉnh sau khi có quyết toán.

17. Báo cáo bộ phận

Bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh là một phần có thể xác định riêng biệt tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ và có rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh khác.

Bộ phận theo khu vực địa lý là một phần có thể xác định riêng biệt tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ trong phạm vi một môi trường kinh tế cụ thể và có rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh trong các môi trường kinh tế khác.

18. Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

Tại ngày ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc mua sắm tài sản tài chính đó.

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngắn hạn, các khoản phải thu khách hàng và các khoản phải thu khác.

Công nợ tài chính

Tại ngày ghi nhận ban đầu, công nợ tài chính được ghi nhận theo giá gốc trừ đi các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc phát hành công nợ tài chính đó.

Công nợ tài chính của Công ty bao gồm các khoản phải trả người bán và phải trả khác.

19. Các bên có liên quan

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

Các công ty sau đây được xem là các bên có liên quan:

Công ty

	Địa điểm	Quan hệ
Tổng Công ty Cơ Khí Giao Thông Vận tải Sài Gòn	Việt Nam	Công ty mẹ
Công ty TNHH Một thành viên Chứng khoán Ngân hàng Đông Á	Việt Nam	Cổ đông lớn
Công ty CP Đầu Tư Thái Bình	Việt Nam	Cổ đông lớn
Công ty CP Xe khách và Dịch vụ Miền Tây	Việt Nam	Liên kết

Các cá nhân được xem là các bên có liên quan: các nhân sự chủ chốt của Công ty (gồm các thành viên Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc Công ty).

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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	30/06/2016	01/01/2016
	VND	VND
Tiền mặt tồn quỹ - VND	433.986.300	489.139.955
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn - VND	3.588.708.895	5.908.833.947
Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn không quá 3 tháng		29.000.000.000
Cộng:	4.022.695.195	35.397.973.902

2. Các khoản đầu tư

a. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	30/06/2016		01/01/2016	
	Giá gốc VND	Giá trị ghi sổ VND	Giá gốc VND	Giá trị ghi sổ VND
Tiền gửi có kỳ hạn:				
Ngân hàng TMCP Đông Á – Phòng giao dịch BX Miền Tây		0	1.000.000.000	1.000.000.000
Ngân hàng TMCP Công thương VN-Chi nhánh Tây Sài Gòn	22.000.000.000	22.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn VN - Chi nhánh Hùng Vương	2.000.000.000	2.000.000.000	2.000.000.000	2.000.000.000
Ngân hàng TMCP Đầu Tư & Phát Triển Việt Nam - Chi nhánh Sài Gòn	15.000.000.000	15.000.000.000	11.000.000.000	11.000.000.000
Ngân hàng TMCP Đầu Tư & Phát Triển Việt Nam - Chi nhánh Chợ Lớn	89.000.000.000	89.000.000.000	66.000.000.000	66.000.000.000
Cộng:	128.000.000.000	128.000.000.000	90.000.000.000	90.000.000.000

b. Đầu tư vào công ty liên kết

	30/06/2016		01/01/2016	
	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND
Công ty CP Xe khách và Dịch vụ Miền Tây	11.876.232.404	11.876.232.404	11.876.232.404	11.876.232.404

3. Phải thu ngắn hạn khách hàng

Bên liên quan	30/06/2016		01/01/2016	
	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND
Công ty TNHH Vận tải KUMHO SAMCO BUSLINES		155.622.913		145.354.627
Các tổ chức và cá nhân khác				
Công ty CP Vận tải Tốc hành Mai Linh		95.918.142		150.297.709
Công ty CP Vận tải và Dịch vụ Du lịch Phuong Trang				460.882.895
Công ty CP Xe Khách Phuong Trang FutaBusLines		4.756.873.573		3.765.636.013
Công ty CP DV chuyên phát nhanh Phuong Trang Futa		128.569.804		
Công ty CP Xe Khách Phuong Trang FutaBusLines - CN Hậu Giang		35.861.021		
Công ty CP Xe Khách Phuong Trang FutaBusLines - CN Kiên Giang		26.644.776		
Công ty CP vận tải và DV DL Phuong Trang CN Đồng Tháp		28.300.975		57.521.049
Công ty CP Xe Khách Phuong Trang FutaBusLines - CN Vĩnh Long		9.047.505		39.480.023
Công ty TNHH Toàn Thắng		72.121.041		101.864.058
Công ty TNHH Đầu tư TMDV Sơn Nguyên		43.589.027		6.720.003
DNTN Thanh Thủy		5.693.587		112.835.589
DNTN Hào		58.250.077		47.021.179
Khách hàng khác		42.966.989		112.421.394
Cộng:		5.459.459.430		5.000.034.539

4. Trả trước cho người bán ngắn hạn

Các tổ chức và cá nhân khác

Công ty TNHH MTV Thoát nước Đô Thị
TP.Hồ Chí Minh

Công ty CP Xây dựng cấp thoát nước Gia Định

Công ty TNHH DV Thiết kế thời trang
Hoàng Vy

Công ty CP tư vấn và đầu tư Bình Chánh

Các nhà cung cấp khác

30/06/2016

01/01/2016

39.534.000

50.000.000

34.938.083

124.472.083

1.005.233.000

57.000.000

144.373.100

1.206.606.100**5. Phải thu về cho vay ngắn hạn**

Bên liên quan

Tổng Công ty Cơ Khí Giao Thông Vận Tải
Sài Gòn - TNHH MTV

30/06/2016

01/01/2016

30.000.000.000**30.000.000.000****6. Các khoản phải thu khác**

30/06/2016

01/01/2016

Giá trị
VNDDự phòng
VNDGiá trị
VNDDự phòng
VND

Bên liên quan – Lãi cho vay

Tổng Cty Cơ Khí Giao Thông
Vận Tải Sài Gòn - TNHH MTV

315.370.000

-

160.270.000

-

Các tổ chức và cá nhân khác

Phải thu thuế TNCN

3.016.493.342

-

787.820.345

-

Phải thu BHYT

2.806.650

-

1.863.006

-

Tạm ứng nhân viên

244.713.000

-

288.858.000

-

3.579.382.992

-

1.238.811.351

-

7. Hàng tồn kho

30/06/2016

01/01/2016

Giá gốc
VNDDự phòng
VNDGiá gốc
VNDDự phòng
VND

Nguyên liệu, vật liệu

71.743.000

-

100.518.000

-

Hàng hóa

690.000

-

680.400

-

72.433.000

-

101.198.400

-

8. Tình hình tăng/giảm tài sản cố định hữu hình

	<i>Nhà cửa, vật kiến trúc</i>	<i>Máy móc, thiết bị</i>	<i>Phương tiện vận tải, truyền dẫn</i>	<i>Thiết bị văn phòng</i>	<i>Tổng cộng</i>
<i>Nguyên giá</i>					
Tại ngày 01/01/2016	49.965.540.166	4.310.318.012	1.009.045.273	521.627.094	55.806.530.545
Tăng trong kỳ					0
Đầu tư XDCB hoàn thành	584.616.952	356.441.313	-	-	941.058.265
Giảm do thanh lý					0
Tại ngày 30/06/2016	50.550.157.118	4.666.759.325	1.009.045.273	521.627.094	56.747.588.810
<i>Giá trị hao mòn</i>					
Tại ngày 01/01/2016	33.019.050.743	2.667.328.277	1.009.045.273	374.555.404	37.069.979.697
Khấu hao trong kỳ	1.836.849.431	251.931.084	-	44.740.650	2.133.521.165
Giảm do thanh lý					0
Tại ngày 30/06/2016	34.855.900.174	2.919.259.361	1.009.045.273	419.296.054	39.203.500.862
<i>Giá trị còn lại</i>					
Tại ngày 01/01/2016	16.946.489.423	1.642.989.735	0	147.071.690	18.736.550.848
Tại ngày 30/06/2016	15.694.256.944	1.747.499.964	0	102.331.040	17.544.087.948

9. Tài sản cố định vô hình

	<i>Quyền sử dụng đất</i>	<i>Giá trị lợi thế kinh doanh của DN</i>	<i>Phần mềm máy tính</i>	<i>Tài sản vô hình khác</i>	<i>Tổng cộng</i>
<i>Nguyên giá</i>					
Tại ngày 01/01/2016	877.402.000	1.425.873.503	284.613.887	113.300.000	2.701.189.390
Tại ngày 30/06/2016	877.402.000	1.425.873.503	284.613.887	113.300.000	2.701.189.390
<i>Giá trị hao mòn</i>					
Tại ngày 01/01/2016	877.402.000	1.425.873.503	284.613.887	113.300.000	2.701.189.390
Khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	-
Tại ngày 30/06/2016	877.402.000	1.425.873.503	284.613.887	113.300.000	2.701.189.390
<i>Giá trị còn lại</i>					
Tại ngày 01/01/2016	0	0	0	0	0
Tại ngày 30/06/2016	0	0	0	0	0

10. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	01/01/2016	Chi phí phát sinh trong kỳ	Kết chuyển vào TSCĐ trong kỳ	30/06/2016
Xây dựng nhà vệ sinh tại khu vực bãi đậu xe BXMT		315.038.499	315.038.499	0
Cải tạo trạm bơm BXMT		205.869.944	205.869.944	0
Lắp đặt hệ thống chữa cháy trong nhà và ngoài nhà BXMT		356.441.313	356.441.313	0
Xây dựng nhà vệ sinh tại khu vực mặt tiền BXMT		45.538.546	45.538.546	0
Cổng vào Bến Xe Miền Tây		15.059.119	15.059.119	0
Nhà làm việc - Kho BXMT		3.110.844	3.110.844	0
Hệ thống thu gom và xử lý nước thải	77.741.344	811.120.909		888.862.253
Công trình khác (thiết kế qui hoạch chi tiết xây dựng tỉ lệ 1/500)	14.880.266			14.880.266
Cộng:	92.621.610	1.752.179.174	941.058.265	903.742.519

11. Chi phí trả trước

30/06/2016

01/01/2016

Chi phí trả trước ngắn hạn

-Phân bổ chi phí thay nút nhấn tiêu nam bằng van xả cảm ứng tự động	20.172.250	80.689.000
-Phân bổ chi phí lắp đặt camera của HĐ số 2808-2015	26.488.500	79.465.500
-Phân bổ chi phí lắp đặt camera của HĐ số 0707-2015	12.478.000	31.192.000
-Phân bổ chi phí lắp đặt camera của HĐ số 05, ngày 10/12/2015-2015	31.550.000	0
-Phân bổ chi phí mua 03 camera thay thế cho camera bị hư	48.750.000	
-Phân bổ chi phí lắp đặt dàn âm thanh tại Hội trường	42.749.273	0
-Phân bổ chi phí "Nạo vét cống thoát nước và sửa chữa hầm ga"	30.523.601	0
-Phân bổ chi phí mua 10 máy bộ đàm của HĐ số 15/HĐB-2016	28.300.000	0

-Phân bổ chi phí mua 01 máy tính xách tay HD	18.174.243	0
-Phân bổ chi phí mua 01 CPU trang bị tại P.KTTC	6.150.000	0
-Phân bổ chi phí trang bị thẻ giữ xe thông minh	57.500.000	0
Cộng:	322.835.867	191.346.500
Chi phí trả trước dài hạn		
-Phân bổ chi phí trang bị phần mềm diệt virus Kaspersty	25.393.500	0
Cộng:	25.393.500	0
12. Phải trả người bán ngắn hạn	30/06/2016	01/01/2016
Bên liên quan		
Công Ty CP Công Trình Giao Thông Q 8.	37.737.200	37.737.200
Các tổ chức và cá nhân khác		
Chi nhánh Công ty TNHH Một thành viên BCA - Thăng Long tại TP.HCM	62.000.000	62.000.000
Công ty CP Thiết kế xây dựng Đô thị mới	40.000.000	40.000.000
Công Ty TNHH Thương mại Xây dựng Mười Tín		30.225.000
Công Ty CP ĐTPT Đại Phước	7.145.600	0
Công ty TNHH TMDV xuất nhập khẩu An Phú Đông	21.450.000	0
Công Ty CP Tư Vấn Đầu Tư Thiết Kế Xây Dựng Sao Mai	13.000.861	120.346.401
Các nhà cung cấp khác	15.498.658	44.400.424
Cộng:	196.832.319	334.709.025
13. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	30/06/2016	01/01/2016
Các tổ chức và cá nhân khác	305.876	2.364.429
	305.876	2.364.429

14. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	01/01/2016			30/06/2016	
	Phải nộp	Phải thu	Số phải nộp	Số đã nộp	Số còn phải nộp
Thuế giá trị gia tăng	893.420.052	-	5.590.707.555	(5.540.499.513)	943.628.094
Thuế TNDN	3.671.677.355	-	7.068.663.733	(7.091.336.739)	3.649.004.349
Thuế thu nhập cá nhân		1.395.428.597	3.217.364.464	(1.816.859.642)	5.076.225
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	-	461.657.309	(214.429.085)	247.228.224
Thuế môn bài	-	-	3.000.000	(3.000.000)	0
Cộng	4.565.097.407	1.395.428.597	16.341.393.061	(14.666.124.979)	4.844.936.892

15. Phải trả người lao động

	30/06/2016	01/01/2016
Phải trả người lao động	8.987.133.913	18.257.791.447
Cộng:	8.987.133.913	18.257.791.447

16. Chi phí phải trả ngắn hạn

	30/06/2016	01/01/2016
Trích chi phí tiền đồng phục	150.000.000	-
	150.000.000	-

17. Phải trả ngắn hạn, dài hạn khác

a. Phải trả ngắn hạn khác

	30/06/2016	01/01/2016
Kinh phí công đoàn	28.699.800	11.516.100
Cổ tức phải trả cho cổ đông	2.500.000.000	7.500.000.000
Thu hộ tiền bán vé của các DN vận tải		
Bên liên quan		
Công ty CP Xe khách và Dịch vụ Miền Tây		9.506.900
Công ty TNHH Vận tải KUMHO SAMCO BUSLINES	33.608.150	42.925.750
Các tổ chức và cá nhân khác		
Công ty CP Vận tải và Dịch vụ Du lịch Phương Trang		40.695.000
Công ty CP Xe Khách Phương Trang Futa Bus Lines	2.000.805.000	2.022.860.000
Đối tượng khác	544.742.150	369.837.600
Cộng:	5.107.855.100	9.997.341.350

b. Phải trả dài hạn khác

Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn

Cty CP Vận tải và DVDL Phương Trang

Các cá nhân khác

Cộng:

30/06/2016

01/01/2016

605.075.000

605.075.000

2.353.745.197

2.346.509.399

2.958.820.197

2.951.584.399

18. Quỹ khen thưởng, phúc lợi, quỹ BDH

	01/01/2016	Tăng trong kỳ	Chi trong kỳ	30/06/2016
Quỹ khen thưởng, phúc lợi người lao động	2.117.827.316	4.578.770.000	(3.891.874.800)	2.804.722.516
Quỹ thưởng người quản lý công ty	1.544.842.000	250.000.000	(1.544.842.000)	250.000.000
Quỹ thưởng người quản lý chuyên trách tại công ty		237.500.000		237.500.000
Cộng:	3.662.669.316	5.066.270.000	(5.436.716.800)	3.292.222.516

19. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ

Cộng:

30/06/2016

01/01/2016

600.000.000

400.000.000

600.000.000

400.000.000

20. Vốn chủ sở hữu ("CSH")

	Vốn đầu tư của CSH	Quỹ đầu tư phát triển		Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
Số dư 01/01/2016	25.000.000.000	49.617.622.280		80.384.430.823	155.002.053.103
Lãi trong kỳ	-	-	-	28.598.654.931	28.598.654.931
Trích lập quỹ					0
+ Quỹ đầu tư phát triển		2.859.865.000		(2.859.865.000)	0
+ Quỹ khen thưởng, phúc lợi người lao động				(4.568.970.000)	(4.568.970.000)
+ Quỹ khen thưởng người quản lý chuyên trách				(237.500.000)	(237.500.000)
+ Quỹ thưởng người quản lý				(250.000.000)	(250.000.000)
+ Thù lao HĐQT, BKS không trực tiếp tham gia SXKD				(325.549.000)	(325.549.000)
+ Cổ tức				(2.500.000.000)	(2.500.000.000)
Số dư 30/06/2016	25.000.000.000	52.477.487.280	0	98.241.201.754	175.718.689.034

Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu:

Cổ đông/thành viên

	30/06/2016		01/01/2016	
	VND	Tỷ lệ (%)	VND	Tỷ lệ (%)
Tổng Công ty Cơ Khí GTVT Sài Gòn - TNHH MTV	12.750.000.000	51%	12.750.000.000	51%
Công ty CP Đầu Tư Thái Bình	2.505.000.000	10%	2.505.000.000	10%
Công ty TNHH MTV Chứng khoán Ngân hàng Đông Á	2.327.900.000	9%	2.327.900.000	9%
Các cổ đông khác	7.417.100.000	30%	7.417.100.000	30%
Cộng:	25.000.000.000	100%	25.000.000.000	100%

Cổ phiếu

	30/06/2016	01/01/2016
	Cổ phiếu	Cổ phiếu
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	2.500.000	2.500.000
Số lượng cổ phiếu đã phát hành		
- <i>Cổ phiếu thường</i>	2.500.000	2.500.000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
- <i>Cổ phiếu thường</i>	2.500.000	2.500.000

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND/cổ phiếu.

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH:

1. Doanh thu	QUÝ II/2016	QUÝ II/2015
	VND	VND
Doanh thu bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ	29.973.885.310	26.868.991.334
Cộng:	29.973.885.310	26.868.991.334
2. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn hoạt động sản xuất	12.468.972.410	11.743.772.311
Cộng:	12.468.972.410	11.743.772.311
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay, lãi cổ tức	3.051.892.591	1.426.143.541
Cộng:	3.051.892.591	1.426.143.541

4. Chi phí quản lý doanh nghiệp	2.646.117.673	2.578.858.748
Cộng:	2.646.117.673	2.578.858.748
5. Thu nhập khác	658.333.927	504.812.783
Cộng:	658.333.927	504.812.783
6. Chi phí khác		
Cộng:	0	0
7. Chi phí kinh doanh theo yếu tố		
Chi phí nguyên vật liệu	115.459.106	86.156.041
Chi phí lương	9.886.551.312	8.513.985.344
Chi phí khấu hao tài sản cố định	919.506.158	1.740.849.722
Chi phí thuê đất, thuế đất	236.657.309	244.972.637
Chi phí bằng tiền khác	3.956.916.198	3.736.667.315
Cộng:	15.115.090.083	14.322.631.059

Thuế thu nhập doanh nghiệp:

Công ty phải nộp thuế thu nhập doanh nghiệp năm 2016 cho các khoản thu nhập tính thuế với thuế suất 20%.

Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp trong kỳ được dự tính như sau:

8. Lợi nhuận kế toán trước thuế:	18.569.021.745	14.477.316.599
Điều chỉnh tăng/ (giảm) lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN	(324.000.000)	0
Các khoản điều chỉnh giảm	(324.000.000)	0
+ Cổ tức, lợi nhuận được chia	(324.000.000)	
Tổng thu nhập chịu thuế TNDN	18.245.021.745	14.477.316.599
Thuế suất	20%	22%
9. Chi phí thuế TNDN	3.649.004.349	3.185.009.652
10. Lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	14.920.017.396	11.292.306.947

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC:

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: không có
- 2- Thông tin so sánh: Số liệu so sánh được phân loại và trình bày lại cho phù hợp với cách trình bày của năm nay.
- 3- Thông tin về hoạt động liên tục: Công ty vẫn tiếp tục hoạt động trong tương lai.
- 4- Thông tin khác: không có

TP. Hồ Chí Minh, ngày 08 tháng 7 năm 2016

Người lập biểu



Võ Thị Bảy

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Thành



Tổng Giám đốc

Kiều Nam Thành

