



A8 Truong Son St., Tan Binh Dist.
Hochiminh City - S.R.Vietnam
Tel: 84.8.8446409
Fax:84.8.8488359

CÔNG TY CỔ PHẦN VINA FREIGHT

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 2
VINA FREIGHT**
Kết thúc vào ngày 30 tháng 06 năm 2016

MỤC LỤC

| | Trang |
|--|--------------|
| Bảng cân đối kế toán ngày 30 tháng 06 năm 2016 | 1-3 |
| Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh cho quý II/2016 kết thúc vào ngày 30 tháng 06 năm 2016 | 4 |
| Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho quý II/2016 kết thúc vào ngày 30 tháng 06 năm 2016 | 5 |
| Thuyết minh báo cáo tài chính | 6-14 |

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

| Chi tiêu | Mã chi tiêu | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|-------------|-------------|------------------------|------------------------|
| TÀI SẢN | | | | |
| A- TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 397,623,801,195 | 377,024,721,094 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 91,629,352,796 | 107,783,337,905 |
| 1. Tiền | 111 | V.1 | 74,250,726,654 | 65,339,236,601 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 17,378,626,142 | 42,444,101,304 |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 36,570,000,000 | 17,724,875,000 |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | - | 0 |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh | 122 | | - | - |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | V.2.1.1 | 36,570,000,000 | 17,724,875,000 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 266,028,333,357 | 248,753,957,627 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 164,985,624,590 | 150,077,265,014 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 7,065,184,126 | 2,135,080,457 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | - | - |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134 | | - | - |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | - | - |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | | 104,286,294,406 | 103,980,867,585 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | 137 | | (10,308,769,765) | (7,439,255,429) |
| 8. Tài sản Thiếu chờ xử lý | 139 | | - | - |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | | |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | - | - |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 149 | | - | - |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 3,396,115,042 | 2,762,550,562 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | V.7.1 | 943,085,025 | 422,271,918 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 2,453,030,017 | 2,340,278,644 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | | - | 0 |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | - | - |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | - | - |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 97,386,218,844 | 88,957,690,219 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 8,382,411,600 | 6,902,947,600 |
| 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 | V.3.2 | 8,382,411,600 | 6,902,947,600 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi | 219 | | - | - |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 4,833,909,391 | 4,273,031,133 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.4 | 3,565,741,373 | 2,896,384,490 |
| - Nguyên giá | 222 | | 12,214,686,262 | 11,014,886,262 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | (8,648,944,889) | (8,118,501,772) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | - | - |
| - Nguyên giá | 225 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 226 | | - | 0 |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | V.5 | 1,268,168,018 | 1,376,646,643 |
| - Nguyên giá | 228 | | 2,639,072,679 | 2,577,331,679 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | | (1,370,904,661) | (1,200,685,036) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | | |
| - Nguyên giá | 231 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 232 | | - | - |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | | 37,045,000 |

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|-------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | - | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | V.6 | - | 37,045,000 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 80,763,139,776 | 76,587,170,342 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | - | 0 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | V.2.2.1 | 71,269,654,449 | 66,652,685,015 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | V.2.2.2 | 7,293,485,327 | 7,293,485,327 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn | 254 | | - | 0 |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | V.2.1.2 | 2,200,000,000 | 2,641,000,000 |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 3,406,758,077 | 1,157,496,144 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.7.2 | 3,204,340,619 | 955,078,686 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | 202,417,458 | 202,417,458 |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | - | |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | - | |
| 5. Lợi thế thương mại | 269 | | - | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | | 495,010,020,039 | 465,982,411,313 |
| NGUỒN VỐN | | | - | |
| C. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 277,963,141,410 | 258,791,643,334 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 272,565,405,340 | 253,379,759,180 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 151,687,727,853 | 132,329,651,970 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 4,544,092,978 | 969,452,077 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 313 | V.9 | 3,391,588,693 | 11,359,038,362 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 6,080,547,553 | 10,202,489,102 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V.10 | 22,960,750,137 | 4,973,511,574 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | - | |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317 | | - | 0 |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | 793,652,421 | 1,012,087,290 |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | V.11.1 | 23,885,473,496 | 27,673,215,865 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | V.8.1 | 48,811,808,139 | 57,500,855,771 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | - | |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 322 | | 10,409,764,070 | 7,359,457,169 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | - | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | - | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 5,397,736,070 | 5,411,884,154 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | | - | 0 |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | - | 0 |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | | - | 0 |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | | - | 0 |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | | - | |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | | - | |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | V.11.2 | 5,264,438,766 | 5,278,586,850 |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | V.8.2 | 133,297,304 | 133,297,304 |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | - | 0 |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | - | 0 |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | - | 0 |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | - | 0 |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | - | |
| D.VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 217,046,878,629 | 207,190,767,979 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | 217,046,878,629 | 207,190,767,979 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 56,000,000,000 | 56,000,000,000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 56,000,000,000 | 56,000,000,000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | - | |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 2,402,850,000 | 2,402,850,000 |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | - | 0 |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | - | 0 |
| 5. Cổ phiếu quỹ | 415 | | (155,000,000) | (155,000,000) |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | - | 0 |

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|-------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | - | 0 |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 6,925,977,872 | 5,925,977,872 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | - | 0 |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | - | 0 |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 145,310,652,598 | 136,067,334,469 |
| - LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước | 421a | | 126,888,691,974 | 95,242,274,102 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 18,421,960,624 | 40,825,060,367 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | - | 0 |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát | 429 | | 6,562,398,159 | 6,949,605,638 |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | - | 0 |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | - | 0 |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | - | 0 |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | | 495,010,020,039 | 465,982,411,313 |

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tp. HCM, ngày 30 tháng 07 năm 2016



Nguyễn Trịnh Phương Thảo



Lê Thị Ngọc Anh



Nguyễn Bích Lân

51127
CÔNG TY
CÓ PHẦN
VINA FREIGHT
T.P. HỒ CHÍ MINH

CÔNG TY CP VINAFREIGHT VÀ CÁC CÔNG TY CON
Địa chỉ: A8 Trường Sơn, P2, Q. Tân Bình, Tp. HCM
Tel: 84-8-3844 6409 Fax: 84-8-3848 8359

Báo cáo tài chính hợp nhất
Quý 2 năm tài chính 2016

Mẫu số B 01a-DN

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ

| Chỉ tiêu | Mã chi tiêu | Thuyết minh | QUY II/2016 | QUY III/2015 | Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý II/2016 | Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý II/2015 |
|--|-------------|-------------|-----------------|-----------------|---|---|
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | | 398,411,223,353 | 489,254,246,514 | 766,692,548,303 | 987,323,060,327 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | 4,849,599,370 | 2,168,072,693 | 5,979,394,441 | 4,016,420,272 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | VI.1 | 393,561,623,983 | 487,086,173,821 | 760,713,153,862 | 983,306,640,055 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.2 | 378,683,071,434 | 466,125,541,614 | 731,641,871,342 | 941,647,146,930 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11) | 20 | | 14,878,552,549 | 20,960,632,207 | 29,071,282,520 | 41,659,493,125 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.3 | 2,797,680,018 | 2,006,596,067 | 5,227,399,157 | 4,229,002,209 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.4 | (225,357,067) | 2,545,377,531 | 1,231,296,286 | 4,391,976,710 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 417,819,825 | 314,994,698 | 1,036,015,326 | 675,254,148 |
| 8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết | 24 | | 5,346,664,834 | 6,129,359,854 | 8,756,372,334 | 7,176,273,922 |
| 9. Chi phí bán hàng | 25 | | 3,065,208,068 | 3,509,105,114 | 5,672,256,677 | 6,344,129,632 |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | VI.6 | 6,516,935,094 | 5,686,181,435 | 12,985,608,823 | 10,283,875,592 |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh{30=20+(21-22)+24-(25+26)} | 30 | | 13,666,111,306 | 17,355,924,048 | 23,165,892,225 | 32,044,787,322 |
| 12. Thu nhập khác | 31 | VI.5 | 30,000,000 | 86,115,080 | 44,550,000 | 1,449,484,274 |
| 13. Chi phí khác | 32 | | 111,689,807 | 130,212,996 | 684,048,811 | 134,212,996 |
| 14. Lợi nhuận khác(40=31-32) | 40 | | (81,689,807) | (44,097,916) | (639,498,811) | 1,315,271,278 |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40) | 50 | | 13,584,421,499 | 17,311,826,132 | 22,526,393,414 | 33,360,058,600 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.7 | 1,970,943,055 | 3,900,932,801 | 3,478,736,452 | 7,111,767,031 |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | 0 | (343,574,619) | 0 | (343,574,619) |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52) | 60 | | 11,613,478,444 | 13,754,467,950 | 19,047,656,962 | 26,591,866,188 |
| 18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ | 61 | | 11,287,720,434 | 12,976,968,159 | 18,421,960,624 | 25,036,408,571 |
| 18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát | 62 | | 325,758,010 | 777,499,791 | 625,696,338 | 1,555,457,617 |
| 19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*) | 70 | | 2,289 | 1,495 | 3,567 | 3,654 |
| 20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu | 71 | | 2,289 | 1,495 | 3,567 | 3,654 |

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tp. HCM ngày 30 tháng 07 năm 2016
Tổng giám đốc

Nguyễn Đình Phương Thảo
Le Thị Ngọc Anh



DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT - QUÝ

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý III/2016 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý III/2015 |
|--|-------------|---|---|
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | 22,526,393,414 | 33,360,058,600 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT | 02 | 700,662,742 | 659,502,417 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | 1,538,672,484 | 791,743,291 |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục có gốc ngoại tệ | 04 | - | (989,221,052) |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | (10,386,682,904) | (8,929,046,376) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | 1,036,015,326 | 675,254,148 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | - | - |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | 15,415,061,062 | 25,568,291,028 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | (5,909,256,033) | 35,361,139,294 |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | - | - |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | (489,333,101) | (85,693,214,677) |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | (2,770,075,040) | 37,180,345 |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | - | - |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | (1,036,015,326) | (675,254,148) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | (4,196,223,600) | (8,855,206,380) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | 3,344,100,625 | - |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | (106,700,000) | (1,281,564,000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | 4,251,558,587 | (35,538,628,538) |
| 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 | (116,296,000) | (143,778,000) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | - | 38,181,818 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | (99,085,125,000) | (142,812,200,000) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | 67,534,081,785 | 91,777,200,000 |
| 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 | 6,646,830,000 | - |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | 5,363,182,904 | 3,661,516,896 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | (19,657,326,311) | (47,479,079,286) |
| 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 của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | - | - |
| 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | 222,724,523,276 | 100,485,336,926 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | (214,568,664,441) | (32,717,679,696) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | - | - |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | (9,073,578,750) | (8,353,736,250) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | (917,719,915) | 59,413,920,980 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | (16,323,487,639) | (23,603,786,844) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 107,783,348,905 | 129,646,640,744 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | 169,491,530 | 76,298,257 |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61) | 70 | 91,629,352,796 | 106,119,152,157 |

Tp. HCM, ngày 30 tháng 07 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc


 Nguyễn Bình Phương Thảo


 Lê Thị Ngọc Anh




 Nguyễn Bích Lân

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT Quý 2 năm 2016

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần VINAFREIGHT (dưới đây gọi tắt là Công ty) là công ty cổ phần được thành lập theo:

- Quyết định số 0964/2001/QĐ/BTM ngày 10 tháng 09 năm 2001 của Bộ trưởng Bộ Thương mại về việc chuyển Xi nghiệp Dịch Vụ Kho vận thành Công ty Cổ phần Vận Tải Ngoại Thương.

- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 4103000781 ngày 14 tháng 01 năm 2002 và các Giấy chứng nhận thay đổi sau đó với lần thay đổi gần đây nhất là Giấy chứng nhận đăng ký hoạt động số 0302511219 vào ngày 25 tháng 11 năm 2014 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp.

Trụ sở chính đăng ký hoạt động kinh doanh của Công ty được đặt tại A8, Đường Trường Sơn, Phường 2, Quận Tân Bình, Thành phố Hồ Chí Minh.

Vốn điều lệ theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 56 tỷ đồng.

Các đơn vị trực thuộc tính đến ngày 31 tháng 12 năm 2015 bao gồm:

- Chi nhánh tại Hà Nội được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký hoạt động chi nhánh lần đầu số 0113002776 ngày 19 tháng 08 năm 2003 và các Giấy chứng nhận thay đổi sau đó với lần thay đổi gần đây nhất là Giấy chứng nhận đăng ký hoạt động chi nhánh số 0302511219-001 vào ngày 16 tháng 03 năm 2016 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp.

- Chi nhánh tại Hải Phòng được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký hoạt động chi nhánh số 0203010121 ngày 10 tháng 10 năm 2003 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Hải Phòng cấp, và các Giấy chứng nhận thay đổi sau đó với lần thay đổi gần đây nhất là Giấy chứng nhận đăng

ký hoạt động chi nhánh số 0302511219-002 vào ngày 07 tháng 07 năm 2015 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Hải Phòng cấp.

2. Lĩnh vực kinh doanh

Giao nhận vận tải quốc tế

3. Ngành nghề kinh doanh

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh, ngành nghề kinh doanh chính của Công ty bao gồm:

- Các dịch vụ về vận tải hàng hóa xuất nhập khẩu;
- Đại lý tàu biển, đại lý lưu cước, đại lý quản lý vỏ container cho các hãng tàu, cung ứng tàu biển;
- Đại lý giao nhận cho các hãng giao nhận vận tải nước ngoài;
- Kinh doanh các dịch vụ về gom hàng lẻ xuất nhập khẩu;
- Kinh doanh kho bảo quản hàng hóa xuất nhập khẩu;
- Kinh doanh vận tải hàng hóa công cộng;
- Kinh doanh xuất nhập khẩu trực tiếp và nhận ủy thác xuất nhập khẩu;
- Kinh doanh cho thuê văn phòng làm việc, kho bãi;
- Dịch vụ các thủ tục hải quan và các dịch vụ có liên quan đến giao nhận vận chuyển hàng hóa xuất nhập khẩu: tái chế, bao bì, mua bảo hiểm, kiểm kiện ...;
- Các dịch vụ thương mại;
- Kinh doanh vận tải đa phương thức.

5. Cấu trúc doanh nghiệp

5.1. Danh Sách các công ty con

- Công ty TNHH Dịch vụ hàng không Véc Tơ Quốc tế (Vector Aviation)
- Công ty TNHH Đầu tư phát triển Thương mại Con Đường Việt (Vietway)
- Công ty TNHH Hậu cần Toàn cầu SFS Việt Nam

5.2. Danh sách các công ty liên doanh, liên kết

- Công ty TNHH Kintetsu World Express Việt Nam (Kintetsu)

- Công ty Cổ phần giao nhận vận tải Miền Trung (Vinatrans Đà Nẵng)
- Công ty Cổ phần giao nhận vận tải Ngoại Thương (Vinatrans Hà Nội)
- Công ty TNHH chuyển phát nhanh Expo Vi Na (Expo Vi Na)

5.3. Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân

- Kho 196 Tôn Thất Thuyết, Phường 03, Quận 4, TP. Hồ Chí Minh
- Kho 18A Lưu Trọng Lư, Phường Tân Thuận Đông, Quận 7, TP. Hồ Chí Minh
- Kho số 4 đường Nguyễn Văn Quỳ, Phường Phú Thuận, Quận 7, TP Hồ Chí Minh
- Phòng Đại lý hãng tàu PANCON, tầng 02, 236 - 238 Nguyễn Công Trứ, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 01, TP HCM

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

1. Niên độ kế toán

Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đồng Việt Nam (VNĐ) được sử dụng làm đơn vị tiền tệ để ghi sổ kế toán.

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam

Chúng tôi đã thực hiện công việc kế toán theo quy định của Nhà nước Việt Nam về chế độ kế toán, chuẩn mực kế toán Việt Nam; phù hợp với những chuẩn mực kế toán quốc tế và những thông lệ kế toán được Nhà nước Việt Nam thừa nhận. Công ty tuân thủ Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam để soạn thảo và trình bày các báo cáo tài chính.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Hình thức sổ kế toán được áp dụng là hình thức Nhật ký chung.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và phương pháp chuyển đổi ngoại tệ

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

Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Công ty hạch toán tỷ giá hối đoái theo phương pháp tỷ giá hạch toán. Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ của các khoản mục tiền tệ được hạch toán theo tỷ giá hạch toán trong kỳ, riêng các khoản mục phi tiền tệ được hạch toán theo tỷ giá hối đoái ngày phát sinh nghiệp vụ. Các khoản mục tiền có gốc ngoại tệ được chuyển đổi sang đồng tiền hạch toán theo tỷ giá hối đoái vào ngày lập bảng Cân đối kế toán. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá phát sinh trong quá trình thanh toán hoặc chuyển đổi vào cuối niên độ được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ.

2. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

Nguyên tắc ghi nhận Tài sản cố định: Tài sản cố định được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ chi phí doanh nghiệp bỏ ra để có được tài sản tính đến thời điểm đưa tài sản vào trạng thái sử dụng.

Phương pháp khấu hao Tài sản cố định: theo phương pháp khấu hao đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng ước tính của các tài sản.

Thời gian khấu hao được áp dụng tại Công ty cho các nhóm tài sản như sau:

| | | |
|---------------------------------|---------|-----|
| Nhà xưởng, vật kiến trúc | 05 - 15 | năm |
| Phương tiện vận tải, truyền dẫn | 06 - 10 | năm |
| Thiết bị, dụng cụ quản lý | 03 - 05 | năm |
| Phần mềm vi tính | 03 - 10 | năm |

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư tài chính: cuối kỳ kế toán năm, khi giá trị thuần có thể thực hiện được của chứng khoán đầu tư nhỏ hơn giá gốc thì phải lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán. Số dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán được lập là số chênh lệch giữa giá gốc của chứng khoán đầu tư lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

4. Lương

Căn cứ quỹ lương được duyệt của Hội đồng quản trị

5. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả và dự phòng phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận căn cứ vào các thông tin có được vào thời điểm cuối kỳ và các ước tính dựa vào thống kê kinh nghiệm.

6. Nguồn vốn chủ sở hữu

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

Ghi nhận và trình bày cổ phiếu ngân quỹ: Cổ phiếu ngân quỹ được ghi nhận theo giá mua và được trình bày như một khoản giảm vốn chủ sở hữu trên bảng cân đối kế toán

Ghi nhận cổ tức: Cổ tức được ghi nhận là một khoản phải trả vào ngày công bố cổ tức.

Nguyên tắc trích lập các quỹ dự trữ từ lợi nhuận sau thuế: Việc trích lập quỹ được thực hiện theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông Công ty.

Lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp có thể được chia cho các cổ đông sau khi được Đại hội đồng cổ đông thông qua và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

7. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận Doanh thu và thu nhập

Công ty ghi nhận doanh thu trong kỳ dựa trên hóa đơn tài chính phát hành và nghiệp vụ kinh doanh đã hoàn thành.

8. Thuế

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành: chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành. Thuế suất công ty đang áp dụng là 20%.

9. Nghiệp vụ với các bên có liên quan

Các bên được coi là có liên quan nếu 1 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.

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

| 1. Tiền | 30/06/2016 | 01/01/2016 |
|---|--|---|
| | <u>91,629,352,796</u> | <u>107,783,337,905</u> |
| Tiền mặt | 2,665,359,728 | 1,677,832,141 |
| Tiền gửi ngân hàng | 71,585,366,926 | 63,661,404,460 |
| Các khoản tương đương tiền | 17,378,626,142 | 42,444,101,304 |
| | <u>38,770,000,000</u> | <u>20,365,875,000</u> |
| 2. Các khoản đầu tư tài chính | 38,770,000,000 | 20,365,875,000 |
| 2.1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 38,770,000,000 | 17,724,875,000 |
| 2.1.1. Ngắn hạn | 36,570,000,000 | 17,724,875,000 |
| Tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng | 36,570,000,000 | 17,724,875,000 |
| 2.1.2. Dài hạn | 2,200,000,000 | 2,641,000,000 |
| Tiền gửi có kỳ hạn trên 12 tháng | 2,200,000,000 | 2,641,000,000 |
| | Vốn góp theo phương pháp giá gốc đến 30/06/2016 | Vốn góp theo phương pháp vốn chủ sở hữu đến 30/06/2016 |
| 2.2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 21,781,350,000 | 71,269,654,449 |
| 2.2.1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 21,781,350,000 | 71,269,654,449 |
| Công ty TNHH S5 Asia | - | - |

| | | |
|--|----------------|-----------------------|
| Công ty TNHH Kintetsu World Express Việt Nam (Kintetsu) | 3,565,350,000 | 33,331,460,203 |
| Công ty CP Giao Nhận Vận Tải Miền Trung (Vinatrans Đà Nẵng) | 4,392,000,000 | 7,692,552,492 |
| Công ty CP Giao Nhận Vận Tải Ngoại Thương (Vinatrans Hà Nội) | 13,200,000,000 | 30,245,641,754 |
| Công ty TNHH Chuyển Phát Nhanh Expo Vi Na (Expo Vi Na) | 624,000,000 | - |
| | - | - |
| 2.2.2. Đầu tư vào đơn vị khác | | Giá trị đầu tư |
| | | 7,293,485,327 |
| Công ty TNHH Vận Tải Ô Tô Vi Na Vinatrans (V truck) | | 726,150,000 |
| Công ty Liên doanh Vận Tải Việt Nhật (Konoike Vina) | | 4,917,335,327 |
| Công ty Cổ phần Logistics Vinalink | | 1,650,000,000 |

| | | |
|--|------------------------|------------------------|
| 3. Phải thu khác | 30/06/2016 | 01/01/2016 |
| 3.1. Phải thu ngắn hạn khác | 104,286,294,406 | 103,980,867,585 |
| - Tạm ứng | 3,273,496,268 | 1,191,629,979 |
| - Ký quỹ cho các hãng hàng không | 88,982,659,645 | 90,542,583,470 |
| - Phải thu khác | 12,030,138,493 | 12,246,654,136 |
| 3.2. Phải thu dài hạn khác | 8,382,411,600 | 6,902,437,500 |
| - Đặt cọc thuê văn phòng TP. Hồ Chí Minh | 5,490,541,200 | 4,040,317,200 |
| - Đặt cọc thuê văn phòng Hà Nội | 296,500,400 | 320,500,400 |
| - Ký quỹ taxi, ký quỹ khác | 2,595,370,000 | 2,541,619,900 |

4. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | Phương tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị, dụng cụ quản lý | Máy móc thiết bị | Cộng |
|-------------------------------|------------------------|--------------------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|
| Nguyên giá | | | | | |
| Số dư đầu năm | 2,632,973,150 | 6,382,544,532 | 1,999,368,580 | - | 11,014,886,262 |
| - Tăng trong năm | - | 1,108,200,000 | - | 91,600,000 | 1,199,800,000 |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối quý | 2,632,973,150 | 7,490,744,532 | 1,999,368,580 | 91,600,000 | 12,214,686,262 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số dư đầu năm | 2,442,814,008 | 3,933,195,251 | 1,742,492,513 | - | 8,118,501,772 |
| - Khấu hao trong năm | 87,765,774 | 305,112,618 | 129,231,393 | 8,333,332 | 530,443,117 |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối quý | 2,530,579,782 | 4,238,307,869 | 1,871,723,906 | 8,333,332 | 8,648,944,889 |
| Giá trị còn lại | | | | | |
| Số dư đầu năm | 190,159,142 | 2,449,349,281 | 256,876,067 | - | 2,896,384,490 |
| Số dư cuối năm | 102,393,368 | 3,252,436,663 | 127,644,674 | 83,266,668 | 3,565,741,373 |

* Giá trị nguyên giá của TSCĐHH đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 0 VND.

* Nguyên giá Tài sản cố định đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 2,299,056,074 VND

* Nguyên giá Tài sản cố định chờ thanh lý: 0 VND.

* Các cam kết về việc mua, bán Tài sản cố định hữu hình có giá trị lớn trong tương lai: không.

* Các thay đổi khác về Tài sản cố định hữu hình: không.

5. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

| Khoản mục | Phần mềm vi tính |
|-----------|------------------|
|-----------|------------------|

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Nguyên giá | | |
| Số dư đầu năm | 2,577,331,679 | |
| - Tăng trong năm | 61,741,000 | |
| - Giảm khác | | |
| Số dư cuối quý | 2,639,072,679 | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | |
| Số dư đầu năm | 1,200,685,036 | |
| - Khấu hao trong năm | 170,219,625 | |
| - Giảm khác | | |
| Số dư cuối quý | 1,370,904,661 | |
| Giá trị còn lại | | |
| Số dư đầu năm | 1,376,646,643 | |
| Số dư cuối năm | 1,268,168,018 | |
| * Nguyên giá Tài sản cố định vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: | | 279,600,220 VND |
| 6. Tài sản dở dang dài hạn | 30/06/2016 | 01/01/2016 |
| | - | 37,045,000 |
| Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | - | 37,045,000 |
| 7. Chi phí trả trước | 30/06/2016 | 01/01/2016 |
| 7.1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 943,085,025 | 422,271,918 |
| - Chi phí sửa chữa văn phòng | 6,118,308 | 105,922,632 |
| - Chi phí công cụ, dụng cụ chờ phân bổ | 212,117,872 | 85,983,094 |
| - Chi phí khác chờ phân bổ | 724,848,845 | 230,366,192 |
| 7.2. Chi phí trả trước dài hạn | 3,204,340,619 | 955,078,686 |
| - Chi phí công cụ, dụng cụ chờ phân bổ | 194,974,126 | 373,368,693 |
| - Chi phí khác chờ phân bổ | 3,009,366,493 | 581,709,993 |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính | 30/06/2016 | 01/01/2016 |
| 8.1. Vay ngắn hạn | 48,811,808,139 | 57,500,855,771 |
| - Vay ngân hàng | 48,811,808,139 | 57,500,855,771 |
| 8.2. Vay dài hạn | 133,297,304 | 133,297,304 |
| Vay ngân hàng | 133,297,304 | 133,297,304 |
| 9. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 30/06/2016 | 01/01/2016 |
| | 3,391,588,693 | 11,359,038,362 |
| - Thuế giá trị gia tăng phải nộp | 623,696,216 | 443,229,567 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp | 2,165,644,728 | 3,000,782,099 |
| - Thuế thu nhập cá nhân phải nộp | 438,117,619 | 1,300,087,019 |
| - Các loại thuế khác | 164,130,130 | 119,508,017 |
| - Tiền thuế đất | | 6,495,431,660 |
| 10. Chi phí phải trả | 30/06/2016 | 01/01/2016 |
| Chi phí phải trả ngắn hạn | 22,960,750,137 | 4,973,511,574 |
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn | 22,960,750,137 | 4,973,511,574 |
| - Các khoản trích trước khác | - | - |

| | 30/06/2016 | 01/01/2016 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 11. Phải trả khác | | |
| 11.1. Ngắn hạn | 23,885,473,496 | 27,673,215,865 |
| - BHXH, BHYT, Kinh phí công đoàn | 76,607,570 | 99,962,233 |
| - Phải trả Công ty CP Giao nhận kho vận Ngoại Thương Việt Nam | 400,000,000 | 776,500,000 |
| - Phải trả các hãng hàng không | 10,897,109,601 | 11,495,539,593 |
| - Thuế nhà thầu giữ lại phải trả | 49,269,530 | 969,087,299 |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 4,021,044,348 | 3,782,875,598 |
| - Thu hộ Airline - AirAsia | 5,160,395,379 | 6,639,060,793 |
| - Khác | 3,281,047,068 | 3,910,190,349 |
| 11.2. Dài hạn | 5,264,438,766 | 5,278,586,850 |
| - Nhận đặt cọc cho thuê văn phòng | 5,264,438,766 | 5,278,586,850 |

| | 30/06/2016 | 01/01/2016 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 10.2. Chi tiết vốn góp chủ sở hữu | 56,000,000,000 | 56,000,000,000 |
| - Công ty Cổ phần Transimex-Saigon | 21,599,000,000 | 20,824,000,000 |
| - Công ty CP Giao Nhận Kho Vận Ngoại Thương Việt Nam | 6,080,000,000 | 6,080,000,000 |
| - Đối tượng khác | 28,166,000,000 | 28,941,000,000 |
| - Cổ phiếu quỹ | 155,000,000 | 155,000,000 |
| 10.3. Cổ phiếu | 5,584,500 | 5,584,500 |
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | | |
| - Số lượng cổ phiếu phổ thông bán ra công chúng | | |
| - Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành | 5,584,500 | 5,584,500 |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng/1 cổ phiếu | | |
| 10.4. Các quỹ của doanh nghiệp | 5,925,977,872 | 5,925,977,872 |
| - Quỹ đầu tư phát triển | - | - |
| 11. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán | 965,664.51 | 844,906.38 |
| Ngoại tệ các loại (USD) | | |

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HĐKD.

| | |
|--|--------------------------|
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | Lũy kế đến Q.2/16 |
| Tổng Doanh Thu | 760,713,153,862 |
| Doanh thu - Cước vận tải quốc tế | 677,938,255,122 |
| Doanh thu - Dịch vụ | 82,774,898,740 |
| 2. Giá vốn hàng bán | Lũy kế đến Q.2/16 |
| | 731,641,871,342 |
| Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 3,803,940,085 |
| Chi phí nhân công | 17,648,295,095 |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 381,657,173 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 691,009,914,429 |
| Chi phí bằng tiền khác | 18,798,064,560 |
| 3. Doanh thu hoạt động tài chính | 5,227,399,157 |
| Chênh lệch tỷ giá | 1,884,278,525 |
| Cổ tức, lợi nhuận được chia | 96,712,000 |
| Lãi ngân hàng | 3,246,408,632 |
| 4. Chi phí tài chính | 1,231,296,286 |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá | 1,526,122,812 |
| Hoàn nhập dự phòng | (1,330,841,852) |
| Chi phí lãi vay | 1,036,015,326 |
| 5. Thu nhập khác | 44,550,000 |
| Thu khác | 44,550,000 |

| | | |
|-----------|--|--------------------------|
| 5. | Chi phí khác | 684,048,811 |
| | Chi phí khác | 684,048,811 |
| | | |
| 6. | Chi phí quản lý doanh nghiệp | Lũy kế đến Q.2/16 |
| | | 12,985,608,823 |
| | Chi phí nhân viên quản lý | 6,047,200,313 |
| | Chi phí đồ dùng văn phòng | 30,093,407 |
| | Chi phí khấu hao tài sản cố định | 315,741,932 |
| | Chi phí dự phòng | 2,909,540,950 |
| | Thuế, phí, lệ phí | - |
| | Chi phí bằng tiền khác | 3,683,032,221 |
| | | |
| 7. | Chi phí thuế TNDN hiện hành | Lũy kế đến Q.2/16 |
| | | 3,478,736,452 |
| | Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế | 3,478,736,452 |

NGƯỜI LẬP BIỂU



NGUYỄN TRỊNH PHƯƠNG THẢO

KÊ TOÁN TRƯỞNG



LÊ THỊ NGỌC ANH

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 30 tháng 07 năm 2016



NGUYỄN BÍCH LIÊN

