

CÔNG TY CỔ PHẦN XE KHÁCH SÀI GÒN
SaigonBus

MST : 0 3 0 0 4 7 8 0 4 4

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 4 NĂM 2016

Năm 2016

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý 4 năm 2016

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Đơn vị tính : VNĐ

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150) | 100 | | 222.979.178.360 | 108.189.715.040 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 84.244.543.605 | 31.530.071.248 |
| 1. Tiền | 111 | 1 | 84.244.543.605 | 31.530.071.248 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | | |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | | |
| 1. Đầu tư ngắn hạn | 121 | | | |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*) (2) | 129 | | | |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 93.647.205.189 | 45.932.080.086 |
| 1. Phải thu khách hàng | 131 | 2 | 29.710.577.677 | 16.868.216.785 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | 3 | 10.660.402.653 | 5.230.857.138 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | | |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | 4 | 53.276.224.859 | 27.368.663.707 |
| 7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | 0 | -3.535.657.544 |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 29.046.794.445 | 26.465.183.243 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | 5 | 29.046.794.445 | 26.465.183.243 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 16.040.635.121 | 4.262.380.463 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 7.704.779.725 | 973.947.005 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 3.395.951.938 | 3.288.433.458 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | 11 | 4.939.903.458 | |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | | 0 |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + | 200 | | 619.228.683.930 | 177.464.890.162 |
| I- Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 20.000.000 | 2.767.608.000 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | | |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | | |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | 0 | 0 |
| 4. Phải thu dài hạn nội bộ | 214 | | | |
| 3. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | | |
| 3. Phải thu dài hạn khác | 216 | | 20.000.000 | 2.767.608.000 |
| 4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 597.956.944.957 | 142.538.478.021 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | 6 | 597.956.944.957 | 142.538.478.021 |
| - Nguyên giá | 222 | | 1.270.488.157.271 | 800.510.602.582 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (672.531.212.314) | (657.972.124.561) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | 0 | - |
| - Nguyên giá | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | | | |
| - Nguyên giá | 228 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | | |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | | |
| - Nguyên giá | 231 | | | |

| | | | | |
|---|------------|-----------|------------------------|------------------------|
| 1. Chi phí kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | 7 | 886.495.971 | 391.356.364 |
| IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 0 | 31.767.447.777 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | | |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | 8 | 0 | 31.767.447.777 |
| 3. Đầu tư dài hạn khác | 258 | | | |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*) | 259 | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 20.365.243.002 | |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 20.365.243.002 | |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | | |
| 3. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 842.207.862.290 | 285.654.605.202 |
| NGUỒN VỐN | | | | |
| A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320) | 300 | | 229.416.974.511 | 107.094.347.775 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 86.535.825.809 | 95.052.906.839 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | 9 | 34.869.835.909 | 28.993.075.584 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | 10 | 2.930.037.983 | 6.602.779.263 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | 11 | 527.053.778 | 3.363.557.190 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 815.281.690 | 8.587.989.305 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 240.452.514 | 465.040.935 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | | |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317 | | | |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | 1.964.819.500 | 850.909.092 |
| 9. Các khoản phải trả ngắn hạn khác | 319 | 12 | 1.104.214.495 | 897.944.953 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | 13 | 38.194.961.452 | 15.771.956.560 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | | |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | 14 | 5.889.168.488 | 29.519.653.957 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 12. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 142.881.148.702 | 12.041.440.936 |
| 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 | | 0 | 0 |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | | 3.016.658.000 | 2.401.862.600 |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | 15 | 139.685.944.366 | 9.616.624.000 |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | | |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | | |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | | |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | | |
| 13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ | 343 | | 178.546.336 | 22.954.336 |
| B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420) | 400 | 16 | 612.790.887.779 | 178.560.257.427 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | 612.790.887.779 | 178.560.257.427 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 594.386.808.230 | 176.147.577.392 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | | |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | | |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | | |

1478
 NG
 PH
 KH
 I G
 CH

| | | | | |
|--|------------|--|------------------------|------------------------|
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | | (...) | (...) |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | 0 | |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | | |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 0 | 1.831.476.080 |
| 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 | | 9.385.321.479 | 581.203.955 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | | |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | | |
| 11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản | 422 | | 9.018.758.070 | |
| 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 (430 = 300 + 400) | 440 | | 842.207.862.290 | 285.654.605.202 |

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

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

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2017

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Vân Anh

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Phạm Thị Lệ Thu

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Đoàn Minh Tâm



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
(Dạng đầy đủ)
Quý 4 Năm 2016

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý 4 | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|-------|-------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | | 150.509.150.058 | 245.127.644.253 | 561.123.723.795 | 700.489.641.881 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | 3.052.340.356 | 2.034.000.000 | 12.609.737.754 | 8.404.000.000 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | 6.1 | 147.456.809.702 | 243.093.644.253 | 548.513.986.041 | 692.085.641.881 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | 6.2 | 128.221.680.850 | 229.264.127.545 | 480.599.540.152 | 619.645.731.119 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 19.235.128.852 | 13.829.516.708 | 67.914.445.889 | 72.439.910.762 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | 6.3 | 234.207.645 | 32.532.305 | 1.096.714.224 | 696.750.701 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | 6.4 | 1.730.920.076 | 443.015.602 | 3.475.076.732 | 2.268.044.047 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 1.730.920.076 | 443.015.602 | 3.475.076.732 | 2.268.044.047 |
| 8. Chi phí bán hàng | 25 | | 310.228.886 | 337.935.667 | 1.258.568.946 | 1.263.810.244 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | 6.5 | 16.316.303.658 | 11.742.419.619 | 63.785.210.451 | 62.620.525.328 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)} | 30 | | 1.111.883.877 | 1.338.678.125 | 492.303.984 | 6.984.281.844 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | 6.6 | 3.807.324.611 | 5.137.840.521 | 15.408.876.501 | 18.516.729.054 |
| 12. Chi phí khác | 32 | 6.7 | 2.474.037.987 | 126.483.767 | 3.703.900.577 | 1.985.020.598 |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | 1.333.286.624 | 5.011.356.754 | 11.704.975.924 | 16.531.708.456 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | | 2.445.170.501 | 6.350.034.879 | 12.197.279.908 | 23.515.990.300 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | 6.8 | 563.678.539 | 1.397.007.673 | 2.811.958.429 | 5.326.164.492 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | | | | |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | 1.881.491.963 | 4.953.027.206 | 9.385.321.479 | 18.189.825.808 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | | | | |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*) | 71 | | | | | |

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Vân Anh

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Phạm Thị Lệ Thu

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2017

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 4 Năm 2016

Đơn vị tính: VNĐ

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối Quý này | |
|--|-----------|-------------|------------------------------------|--------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác | 01 | | 552.900.874.547 | 702.577.999.138 |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ | 02 | | (592.269.785.265) | (336.521.625.478) |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động | 03 | | (170.051.648.521) | (164.507.989.152) |
| 4. Tiền chi trả lãi vay | 04 | | (2.555.856.960) | (3.487.159.564) |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp | 05 | | (5.385.928.266) | (5.194.522.706) |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 06 | | 755.822.678.319 | 502.696.895.343 |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 07 | | (887.815.603.179) | (588.267.466.760) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | -349.355.269.325 | 107.296.130.821 |
| 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 | | (71.945.000) | (257.170.805) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | | 1.399.287.536 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | | |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | | |
| 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 | | 706.705.834 | 167.314.474 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 634.760.834 | 1.309.431.205 |
| 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 | | 304.666.155.590 | |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | | | |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | | 251.962.888.126 | 109.586.226.450 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | (155.194.062.868) | (214.032.955.397) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | | |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | 401.434.980.848 | (104.446.728.947) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | | 52.714.472.357 | 4.158.833.079 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 31.530.071.248 | 6.588.776.367 |
| 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 | | 84.244.543.605 | 10.747.609.446 |

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2017

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Vân Anh

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Phạm Thị Lệ Thu

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Đoàn Minh Tâm

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC

Quý 4 năm 2016

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn : Nhà nước đến ngày 18/08/2016. Công ty Cổ Phần từ ngày 19/08/2016
- 2- Lĩnh vực kinh doanh : Vận tải hành khách đường bộ .
- 3- Ngành nghề kinh doanh : Vận tải hành khách công cộng ; Hợp đồng đưa rước học sinh-sinh viên ; Hợp đồng đưa rước công nhân ; Xe liên vận đi KPC ; Các hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác có trong giấy phép kinh doanh của Công ty .
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

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

- 1- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/10/2016 kết thúc vào ngày 31/12/2016).
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Việt Nam đồng.

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

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

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

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

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

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

(Đơn vị tính: đồng)

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 5.1- Tiền | Số cuối quý | Số đầu năm |
| - Tiền mặt | 2.367.701.341 | 1.998.675.200 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 81.876.842.264 | 29.531.396.600 |
| Cộng | 84.244.543.605 | 31.530.071.800 |
| 5.2- Phải thu khách hàng – bên thứ ba | Số cuối quý | Số đầu năm |
| - Các hợp đồng tour của phòng du lịch | 5.026.444.850 | 3.899.638.564 |
| - Phải thu khách hàng | 24.684.132.827 | 12.968.578.221 |
| Cộng | 29.710.577.677 | 16.868.216.785 |
| 5.3 Trả trước cho người bán - bên thứ ba | Số cuối quý | Số đầu năm |
| - Các hợp đồng tour của phòng du lịch | 5.922.441.533 | 2.274.035.331 |
| - Phải trả cho người bán | 4.737.961.120 | 2.956.821.807 |
| Cộng | 10.660.402.653 | 5.230.857.138 |
| 5.4- Các khoản phải thu ngắn hạn khác | Số cuối quý | Số đầu năm |
| - Phải thu tiền trợ giá Bus | 16.657.867.561 | 16.832.413.276 |
| - Phải thu tiền trợ giá ĐRCN | 3.205.220.034 | |
| - Phải thu tiền vé tập thu lại | 4.147.271.596 | 4.447.477.137 |
| - Phải thu khác | 23.231.763.970 | 1.808.838.044 |
| - Phải thu Cổ phần hóa | 0 | 0 |
| - Tạm ứng | 5.221.381.473 | 3.482.546.500 |
| - Ký quỹ ngắn hạn | 812.720.225 | 797.388.750 |
| Cộng | 53.276.224.859 | 27.368.663.707 |
| 5.5- Hàng tồn kho | Số cuối quý | Số đầu năm |
| - Hàng mua đang đi đường | 2.114.842.500 | 4.558.504.500 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Công cụ, dụng cụ | 6.214.759.743 | 99.417.523 |
| - Chi phí SX, KD dở dang | 6.218.834.277 | 10.818.066.828 |
| - Thành phẩm | 0 | 1.200.377.295 |
| - Hàng hóa | 529.856.826 | 609.522.747 |
| Cộng giá gốc hàng tồn kho | 29.046.794.445 | 26.465.183.243 |

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

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị Động lực ... | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | TSCĐ chờ thanh lý, không cần dùng | Tổng cộng |
|-------------------------------|------------------------|--------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|
| Nguyên giá TSCĐ hữu | | | | | |
| Số dư đầu năm | 111.528.423.174 | 24.226.118.781 | 551.929.030.470 | 112.827.030.157 | 800.510.602.582 |
| - Mua trong năm | 1.671.539.183 | 349.083.928 | 331.742.556.835 | | 333.763.179.946 |
| - Đầu tư XDCB hoàn | | | | | 0 |
| - Tăng khác | | | | | 0 |
| - Chuyển sang bất động | | | | | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | 33.597.051.775 | 33.597.051.775 |
| - Giảm khác | | 134.358.298 | | | 134.358.298 |
| - Tăng theo Cổ phần hóa | 22.095.171.288 | 2.411.108.843 | 133.481.351.024 | 22.594.593.539 | 180.582.224.694 |
| - Giảm theo Cổ phần hóa | 10.636.439.878 | | | | 10.636.439.878 |
| Số dư cuối quý | 124.658.693.767 | 26.851.953.254 | 1.017.152.938.329 | 101.824.571.921 | 1.270.488.157.271 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số dư đầu năm | 39.698.954.110 | -96.115.770.470 | 603.963.426.706 | 111.181.749.521 | 658.728.359.867 |
| - Khấu hao trong năm | 4.673.757.569 | 2.423.847.086 | 38.983.280.434 | 1.319.019.133 | 47.399.904.222 |
| - Tăng khác | | | | | 0 |
| - Chuyển sang bất động | | | | | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | 33.597.051.775 | 33.597.051.775 |
| - Giảm khác | | | | | 0 |
| Số dư cuối quý | 44.372.711.679 | -93.691.923.384 | 642.946.707.140 | 78.903.716.879 | 672.531.212.314 |
| Giá trị còn lại của | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 71.829.469.064 | 120.341.889.251 | -52.034.396.236 | 1.645.280.636 | 141.782.242.715 |
| - Tại ngày cuối quý | 80.285.982.088 | 120.543.876.638 | 374.206.231.189 | 22.920.855.042 | 597.956.944.957 |

5.7- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang: Số cuối quý Số đầu năm

- Tổng số chi phí XDCB dở dang: **886.495.971** **391.356.364**

Trong đó (Những công trình lớn):

| | | |
|---------------------------------------|-------------|-------------|
| + Mua sắm TSCĐ | 98.619.090 | |
| + Dự án bãi xe cao tầng 592 Cộng Hòa | 391.356.364 | 391.356.364 |
| + Sửa chữa lớn (xe Hino và xe Samco) | 396.520.517 | 0 |

5.8- Đầu tư tài chính dài hạn Số cuối quý Số đầu năm

- Công ty TNHH Vận tải Ngôi sao Sài Gòn 0 31.767.447.777

Cộng 0 31.767.447.777

5.9- Phải trả người bán Cuối năm Đầu năm

Cộng 34.869.835.909 28.993.075.584

5.10- Người mua trả tiền trước ngắn hạn Số cuối quý Số đầu năm

| | | | | |
|--|-----------------------|----------------|------------------------|-----------------------|
| 5.11- Thuế | | | Số cuối quý | Số đầu năm |
| Thuế giá trị gia tăng đầu vào được khấu trừ | | | 3.395.951.938 | 1.713.375.199 |
| Cộng | | | 3.395.951.938 | 1.713.375.199 |
| Thuế và các khoản phải thu Nhà nước | | | Số cuối quý | Số đầu năm |
| - Thuế giá trị gia tăng | | | 4.939.903.458 | 1.575.058.259 |
| Cộng | | | 4.939.903.458 | 1.575.058.259 |
| Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | | | Số cuối quý | Số đầu năm |
| - Thuế giá trị gia tăng | | | 0 | 0 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | | | 403.212.262 | 2.996.237.467 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | | | 123.385.196 | 225.991.225 |
| - Thuế tài nguyên | | | 456.320 | 285.200 |
| Cộng | | | 527.053.778 | 3.222.513.892 |
| 5.12- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn | | | Số cuối quý | Số đầu năm |
| - kinh phí công đoàn | | | 0 | 299.189.980 |
| - Bảo hiểm xã hội, Y tế, thất nghiệp | | | 0 | 220.378.899 |
| - Phải trả về cổ phần hóa | | | 482.880 | 0 |
| - Thù lao hội đồng thành viên | | | 570.000.000 | 295.000.000 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | | | 533.731.615 | 83.376.074 |
| Cộng | | | 1.104.214.495 | 897.944.953 |
| 5.13- Vay và nợ ngắn hạn | | | Số cuối quý | Số đầu năm |
| Vay NH TMCP Công thương Việt Nam /CN | | | 0 | 10.276.740.560 |
| Nợ dài hạn đến hạn trả XKSG - 21 xe CNG Vay HFIC | | | 5.495.216.000 | 5.495.216.000 |
| Nợ dài hạn đến hạn trả XKSG - 29 xe CNG Vay HFIC | | | 8.588.000.000 | |
| Nợ dài hạn đến hạn trả XKSG - 17 xe Vay HFIC | | | 2.215.200.000 | |
| Nợ dài hạn đến hạn trả XKSG - 79 xe VCB | | | 9.896.545.452 | |
| Nợ dài hạn đến hạn trả XKSG - 87 xe NHCT -CN Thủ thiêm | | | 12.000.000.000 | |
| Cộng | | | 38.194.961.452 | 15.771.956.560 |
| 5.14- Quỹ khen thưởng, phúc lợi | Đầu năm | Phát sinh tăng | Phát sinh giảm | Số cuối quý |
| - Quỹ khen thưởng | 23.188.759.975 | 7.270.000 | 19.899.661.346 | 3.296.368.629 |
| - Quỹ phúc lợi | 5.971.498.489 | | 3.738.094.123 | 2.233.404.366 |
| - Quỹ thưởng ban quản lý điều hành | 359.395.493 | | | 359.395.493 |
| Cộng | 29.519.653.957 | | 23.637.755.469 | 5.889.168.488 |
| 5.15- Vay và nợ dài hạn | | | Số cuối quý | Số đầu năm |
| a - Vay dài hạn | | | 139.685.944.366 | 9.616.624.000 |
| - Công ty Đầu tư Tài chính NN TP.HCM DA 21 xe CNG | | | 4.121.408.000 | 9.616.624.000 |
| - Công ty Đầu tư Tài chính NN TP.HCM DA 29 xe CNG | | | 47.135.500.000 | |
| - Công ty Đầu tư Tài chính NN TP.HCM DA 17 xe | | | 12.160.000.000 | |
| - Vietcombank CN Kỳ Đồng DA 166 xe: vay 79 xe | | | 7.641.636.366 | |
| - NHTMCPCT - CN Thủ Thiêm DA 166 xe: vay 87 xe | | | 68.627.400.000 | |
| b - Nợ dài hạn đến hạn trả | | | | |
| Cộng | | | 139.685.944.366 | 9.616.624.000 |

| | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Quỹ Đ.tư Phát Triển | LN chưa Phân phối | Quỹ dự phòng TC | Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản | Tổng cộng |
|--------------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|-----------------|----------------------------------|------------------------|
| Số dư đầu năm | 176.147.577.392 | 1.831.476.080 | 0 | 0 | 0 | 177.979.053.472 |
| - Tăng vốn trong năm nay | 259.298.218.131 | | | | 9.018.758.070 | 268.316.976.201 |
| - Lãi trong năm nay | | | 9.385.321.479 | | | 9.385.321.479 |
| - Tăng khác | 191.716.076.488 | | | | | 191.716.076.488 |
| - Giảm vốn trong năm nay | | | | | | 0 |
| - Lỗ trong năm nay | | | | | | 0 |
| - Giảm vốn góp LD | 31.767.447.777 | | | | | 31.767.447.777 |
| - Giảm khác | 1.007.616.004 | 1.831.476.080 | | | | 2.839.092.084 |
| Số dư cuối quý | 594.386.808.230 | 0 | 9.385.321.479 | 0 | 9.018.758.070 | 612.790.887.779 |

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

Đơn vị tính: đồng

| | Quý 4 năm nay | Quý 4 năm trước |
|--|------------------------|------------------------|
| 1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 150.509.150.058 | 245.127.644.253 |
| 2- Các khoản giảm trừ doanh thu | 3.052.340.356 | 2.034.000.000 |
| Trong đó: | | |
| - Hàng bán bị trả lại | 3.052.340.356 | 2.034.000.000 |
| 3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 147.456.809.702 | 243.093.644.253 |
| 4- Giá vốn hàng bán | Số cuối quý | Số đầu năm |
| Cộng | 128.221.680.850 | 223.264.127.545 |
| 5- Doanh thu hoạt động tài chính | Số cuối quý | Đầu năm |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 234.207.645 | 32.532.305 |
| Cộng | 234.207.645 | 32.532.305 |
| 6- Chi phí quản lý | Số cuối quý | Số đầu năm |
| Cộng | 16.316.303.658 | 11.742.419.619 |
| 7- Thu nhập khác | Số cuối quý | Số đầu năm |
| Cộng | 3.807.324.611 | 5.137.840.521 |
| 8- Chi phí khác | Số cuối quý | Số đầu năm |
| Cộng | 2.474.037.987 | 126.483.767 |
| 9- Chi phí tài chính | Số cuối quý | Đầu năm |
| - Lãi tiền vay | 1.730.920.076 | 443.015.602 |
| Cộng | 1.730.920.076 | 443.015.602 |
| 10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | Số cuối quý | Số đầu năm |

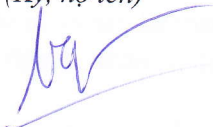
| | | |
|---|-------------|---------------|
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 563.678.539 | 2.869.654.300 |
| 35- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | Cuối năm | Đầu năm |
| 36- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố | Cuối năm | |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | | |
| - Chi phí nhân công | | |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | | |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | | |
| - Chi phí khác bằng tiền | | |

Cộng

VII- Những thông tin khác

.....

Người lập biểu
 (Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Vân Anh

Kế toán trưởng
 (Ký, họ tên)



Phạm Thị Lệ Thu

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2017

Tổng Giám đốc
 (Ký, họ tên, đóng dấu)



Đoàn Minh Tâm

