

NỘI DUNG	Trang
BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC	02 - 04
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG	
Bảng cân đối kế toán	05 - 06
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	07
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	08
Thuyết minh Báo cáo tài chính	09 - 27

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám Đốc Công ty Cổ Phần Mai Linh Miền Trung (sau đây gọi tắt là 'Công ty') trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính riêng của Công ty cho Quý 4 năm 2016 kết thúc tại ngày 31 tháng 12

CÔNG TY

Công ty Cổ phần Tập đoàn Mai Linh Bắc Trung Bộ được đổi tên thành Công ty Cổ phần Mai Linh Miền Trung, tên giao dịch quốc tế Mai Linh Central Joint Stock Company, viết tắt là MLC được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 3203000009 ngày 30 tháng 10 năm 2000 và các Giấy chứng nhận thay đổi sau đó với lần thay đổi lần thứ 10 là Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0400382219 ngày 16 tháng 4 năm 2012, Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0400382219 thay đổi lần thứ 11 ngày 19 tháng 11 năm 2012, Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0400382219 thay đổi lần thứ 12 ngày 30 tháng 12 năm 2014 và Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0400382219 thay đổi lần thứ 13 ngày 13 tháng 11 năm 2015 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Đà Nẵng cấp. Vốn điều lệ theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 13 của Công ty là 92.792.610.000 đồng được chia thành 9.279.261 cổ phần.

Cơ cấu vốn cổ phần tại ngày 31/12/2016 bao gồm:

STT	Cổ đông	Số vốn góp	Số cổ phần	Tỷ lệ
I. Cổ đông lớn				
1	Công ty Cổ Phần Tập đoàn Mai Linh	44,347,810,000	4,434,781	47.79%
2	Hồ Huy	11,743,800,000	1,174,380	12.66%
II. Cổ đông khác				
1	Các cổ đông khác	36,701,000,000	3,670,100	39.55%
Cộng		92,792,610,000	9,279,261	100.00%

Trụ sở chính của Công ty đặt tại 92 Đường 2 tháng 9, Q. Hải Châu, TP. Đà Nẵng

Ngành nghề kinh doanh của công ty là:

- Vận tải hành khách bằng taxi;
- Vận tải khách theo hợp đồng và vận tải khách theo tuyến cố định bằng xe chất lượng cao Express;
- Du lịch lữ hành nội địa và quốc tế và các dịch vụ phục vụ khách du lịch;
- Dịch vụ quảng cáo;
- Đại lý vé máy bay trong nước và quốc tế;
- Đại lý vé tàu hỏa, tàu cánh ngầm, taxi nước;
- Đại lý bán ô tô, phụ tùng ô tô và các phương tiện vận tải khác;
- Dạy nghề ngắn hạn;
- Cho thuê xe có động cơ;
- Đại lý ô tô và xe có động cơ khác;
- Bán phụ tùng và các bộ phận phụ trợ của ô tô và xe có động cơ khác;
- Tư vấn quản lý chất lượng theo các tiêu chuẩn quốc tế;
- Sửa chữa đóng mới phương tiện vận tải thủy, bộ.

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG

Tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2016, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ cho Quý 4 năm 2016 ngày của Công ty được trình bày trong Báo cáo tài chính riêng kèm theo báo cáo này.

CÁC SỰ KIỆN SAU NGÀY KHÓA SỔ KẾ TOÁN LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Chúng tôi thấy không phát sinh bất kỳ sự kiện nào có thể ảnh hưởng đến các thông tin đã được trình bày trong Báo cáo tài chính riêng cũng như có hoặc có thể tác động đáng kể đến hoạt động của Công ty.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Các thành viên của Hội Đồng Quản Trị bao gồm:

Ông : Hồ Huy	Chủ tịch	Bổ nhiệm lại ngày 08/06/2016
Ông : Võ Thành Nhân	Phó chủ tịch	Bổ nhiệm lại ngày 08/06/2016
Ông : Hồ Việt	Ủy viên	Bổ nhiệm lại ngày 08/06/2016
Ông : Ngô Hữu Hùng	Ủy viên	Bổ nhiệm ngày 08/06/2016
Bà: : Trần Thị Bích Phương	Ủy viên	Bổ nhiệm ngày 08/06/2016
Ông : Hồ Chương	Ủy viên	Miễn nhiệm ngày 08/06/2016
Ông : Mai Hoàng Sơn	Ủy viên	Miễn nhiệm ngày 08/06/2016
Ông : Lê Nguyễn Anh Tuấn	Ủy viên	Miễn nhiệm ngày 08/06/2016
Ông : Mai Hà Thanh Hùng	Ủy viên	Miễn nhiệm ngày 08/06/2016

Các thành viên của Ban Kiểm soát bao gồm:

Bà : Trần Thị Bích Thủy	Trưởng ban	Bổ nhiệm lại ngày 08/06/2016
Ông : Trần Phước Cao	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 08/06/2016
Bà : Vũ Thị Thanh Mai	Thành viên	Miễn nhiệm ngày 08/06/2016
Ông : Tiêu Văn Hòa	Thành viên	Bổ nhiệm lại ngày 08/06/2016
Ông : Huỳnh Kim Ngọc	Thành viên	Miễn nhiệm ngày 08/06/2016
Ông : Vũ Thanh Hải	Thành viên	Miễn nhiệm ngày 08/06/2016

Các thành viên của Ban Tổng Giám đốc

Ông : Võ Thành Nhân	Tổng Giám đốc	
Ông : Trương Tài	Phó Tổng giám đốc	
Ông : Hồ Văn Dũng	Phó Tổng giám đốc	Miễn nhiệm ngày 01/01/2016
Ông : Trần Quốc Duy	Phó Tổng giám đốc	Bổ nhiệm ngày 31/05/2016
Ông : Hồ Văn Mỹ	Phó Tổng giám đốc	Bổ nhiệm lại ngày 31/05/2016
Ông : Huỳnh Kim Ngọc	Phó Tổng giám đốc	Bổ nhiệm ngày 31/05/2016
Ông : Đoàn Triệu Chu Luân	Kế toán trưởng	

CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tổng giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính riêng phản ánh trung thực, hợp lý tình hình hoạt động, kết quả kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong quý 4 năm 2016.

Trong quá trình lập Báo cáo tài chính riêng, Tổng Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán được áp dụng có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu đến mức cần phải công bố và giải thích trong báo cáo tài chính hay không;
- Lập và trình bày các báo cáo tài chính trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các quy định có liên quan hiện hành;

- Lập các báo cáo tài chính dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục, trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

Tổng Giám Đốc Công ty đảm bảo rằng các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính riêng tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các Tổng Giám Đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo tài chính riêng đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2016, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan.

Cam kết khác

Ban Tổng Giám Đốc cam kết rằng Công ty không vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 được thay thế Thông tư 52/2012/TT-BTC ngày 05/04/2012 của Bộ Tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên Thị trường chứng khoán.

TP Đà Nẵng, ngày 24 tháng 01 năm 2017

**TM. BAN TỔNG GIÁM ĐỐC
TỔNG GIÁM ĐỐC**

VÕ THÀNH NHÂN

Các thuyết minh đính kèm là một bộ phận không tách rời của Báo cáo tài chính riêng

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết t minh	31/12/2016 VND	01/01/2016 VND
	TÀI SẢN			
100	A . Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)		76,299,410,157	65,867,708,892
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	V.1	7,734,080,090	5,764,631,916
111	1. Tiền		7,734,080,090	5,764,631,916
120	II. Đầu tư tài chính ngắn hạn		-	-
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		63,120,399,297	53,435,307,846
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng		3,213,563,745	2,919,343,005
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn		237,472,829	-
133	3. Phải thu nội bộ ngắn hạn		-	-
135	5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	V.2	5,963,131,546	2,354,970,711
136	6. Các khoản phải thu khác	V.3	57,948,617,385	51,403,050,782
137	7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)		(4,242,386,208)	(3,242,056,652)
140	IV. Hàng tồn kho	V.4	1,025,520,849	1,026,111,613
141	1. Hàng tồn kho		1,025,520,849	1,026,111,613
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		4,419,409,921	5,641,657,517
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	V.5	2,682,835,880	2,506,080,471
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ		1,736,574,041	13,708,927
153	3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước		-	3,121,868,119
200	B . Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)		337,806,447,330	280,087,201,307
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		-	1,363,032,771
215	5. Phải thu về cho vay dài hạn	V.2	-	1,363,032,771
220	II. Tài sản cố định		203,592,502,686	185,637,954,699
221	1. Tài sản cố định hữu hình	V.6	185,273,956,686	167,319,408,699
222	- Nguyên giá		254,612,137,052	232,117,489,699
223	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(69,338,180,366)	(64,798,081,000)
227	3. Tài sản cố định vô hình	V.7	18,318,546,000	18,318,546,000
228	- Nguyên giá		18,318,546,000	18,318,546,000
230	III. Bất động sản đầu tư		-	-
240	IV. Tài sản dở dang dài hạn		19,090,909,096	-
241	1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		19,090,909,096	-
250	V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn		112,768,102,285	92,817,237,949
251	1. Đầu tư vào công ty con	V.8	108,060,221,847	90,320,000,000
253	3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	V.9	24,804,433,000	18,133,937,000
254	4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	V.10	(20,096,552,562)	(15,636,699,051)
260	VI. Tài sản dài hạn khác		2,354,933,263	268,975,888
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	V.11	2,354,933,263	268,975,888
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)		414,105,857,487	345,954,910,199

Các thuyết minh đính kèm là một bộ phận không tách rời của Báo cáo tài chính riêng

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết t minh	31/12/2016 VND	01/01/2016 VND
NGUỒN VỐN				
300	A . Nợ phải trả (300 =310+330)		310,627,150,277	246,065,602,408
310	I. Nợ ngắn hạn		114,315,939,192	93,304,696,583
311	1. Phải trả cho người bán		40,283,010,155	3,405,953,568
312	2. Người mua trả tiền trước		785,000	894,397,500
313	3. Thuê và các khoản phải nộp Nhà nước	V.12	749,561,408	507,623,152
314	4. Phải trả người lao động		4,485,931,615	5,440,653,295
315	5. Chi phí phải trả	V.13	2,000,000,000	210,000,000
316	6. Phải trả nội bộ		-	-
319	9. Phải trả ngắn hạn khác	V.14	14,882,035,211	13,531,094,481
320	10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	V.15	51,787,047,803	69,112,286,987
322	12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi		127,568,000	202,687,600
330	II. Nợ dài hạn		196,311,211,085	152,760,905,825
331	1. Phải trả dài hạn người bán		57,730,000	-
337	7. Phải trả dài hạn khác	V.16	60,743,978,932	51,366,296,885
338	8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	V.17	135,509,502,153	101,394,608,940
400	B . Nguồn vốn chủ sở hữu (400=410+430)		103,478,707,210	99,889,307,791
410	I. Nguồn vốn chủ sở hữu	V.18	103,478,707,210	99,889,307,791
411	1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		92,792,610,000	92,792,610,000
411a	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		92,792,610,000	92,792,610,000
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		289,330,000	289,330,000
418	8. Quỹ đầu tư phát triển		166,650,000	166,650,000
421	11 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		10,230,117,210	6,640,717,791
421a	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước		2,928,693,361	6,640,717,791
421b	- LNST chưa phân phối kỳ này		7,301,423,849	-
430	II. Nguồn kinh phí và quỹ khác		-	-
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300+400)		414,105,857,487	345,954,910,199

TP Đà Nẵng, ngày 20 tháng 01 năm 2017
Tổng Giám đốc

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Đương Trung Tình

Đoàn Triệu Chu Luân

Võ Thành Nhân

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Từ tháng 1 đến	Từ tháng 1 đến
			VND	VND	tháng 12 năm 2016	tháng 12 năm 2015
					VND	VND
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		51,482,426,320	41,884,779,188	219,169,657,297	177,107,915,229
02	2. Các khoản giảm trừ		26,227,825	19,148,842	90,032,760	73,608,992
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	V.19	51,456,198,495	41,865,630,346	219,079,624,537	177,034,306,237
11	4. Giá vốn hàng bán	V.20	42,290,666,172	30,722,846,126	176,750,381,432	135,184,280,277
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		9,165,532,323	11,142,784,220	42,329,243,105	41,850,025,960
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	V.21	172,427,226	102,771,708	9,638,606,884	9,379,144,382
22	7. Chi phí tài chính	V.22	8,849,764,837	3,297,988,061	21,720,730,030	19,254,385,974
23	Trong đó: Chi phí lãi vay		8,889,503,666	3,269,323,762	21,686,410,935	12,772,147,655
25	8. Chi phí bán hàng		1,930,337,288	4,882,949,559	9,968,876,001	12,570,433,738
26	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		3,068,145,656	4,808,073,827	12,053,580,468	11,810,985,228
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		(4,510,288,232)	(1,743,455,519)	8,224,663,490	7,593,365,402
31	11. Thu nhập khác	V.23	2,276,878,484	12,600,453,806	12,148,010,362	24,110,739,313
32	12. Chi phí khác	V.24	1,878,216,181	10,819,002,917	10,619,523,030	19,433,701,677
40	13. Lợi nhuận khác		398,662,303	1,781,450,889	1,528,487,332	4,677,037,636
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		(4,111,625,929)	37,995,370	9,753,150,822	12,270,403,038
51	15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	V.25	-	-	726,548,442	828,205,255
52	16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		-	-	-	-
60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		(4,111,625,929)	37,995,370	9,026,602,380	11,442,197,783

TP Đà Nẵng, ngày 20 tháng 01 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Dương Trung Tình

Đoàn Triệu Chu Luân

Võ Thành Nhân

Các thuyết minh đính kèm là một bộ phận không tách rời của Báo cáo tài chính riêng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Từ tháng 1 đến tháng 12 năm 2016 VND	Từ tháng 1 đến tháng 12 năm 2015
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
01	1. Lợi nhuận trước thuế		9,753,150,822	12,270,403,038
	2. Điều chỉnh các khoản		54,826,934,982	22,546,126,284
02	- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT		35,117,349,984	24,186,172,546
03	- Các khoản dự phòng		5,460,183,067	2,411,941,035
04	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện		-	-
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(3,348,025,584)	(16,824,134,952)
06	- Chi phí lãi vay		17,597,427,515	12,772,147,655
07	- Các khoản điều chỉnh khác		-	-
08	3. Lợi nhuận từ HĐ kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		64,580,085,804	34,816,529,322
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		3,401,168,833	(10,226,724,692)
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		590,764	(386,464,257)
	- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải			
11	trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)		12,519,187,316	22,665,128,637
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		(2,262,712,784)	(1,128,235,067)
13	- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh		-	-
14	- Tiền lãi vay đã trả		(17,597,427,515)	(12,772,147,655)
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		-	(195,304,431)
16	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		167,990,164	345,872,611
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(79,426,000)	(306,502,349)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		60,729,456,582	32,812,152,119
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác		(56,548,023,041)	(95,993,454,680)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS DH khác		11,218,156,356	22,688,414,828
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(19,970,496,000)	(11,254,433,000)
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		7,300,000,000	-
25	5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		(17,740,221,847)	(23,000,000,000)
26	6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-	25,970,496,000
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cô tức và lợi nhuận được chia		638,606,884	28,121,191
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		(75,101,977,648)	(81,560,855,661)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
33	3. Tiền thu từ đi vay		159,583,502,056	206,143,089,534
34	4. Tiền trả nợ gốc vay		(139,038,976,091)	(150,184,147,628)
36	6. Cô tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		(4,202,556,725)	(2,092,771,290)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		16,341,969,240	53,866,170,616
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		1,969,448,174	5,117,467,074
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		5,764,631,916	2,010,197,613
61	Ảnh hưởng của tỷ giá hối đoái đến quy đổi ngoại tệ		-	-
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ		7,734,080,090	7,127,664,687

TP Đà Nẵng, ngày 20 tháng 01 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Dương Trung Tình

Đoàn Triệu Chu Luân

Võ Thành Nhân

Bản thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và được đọc cùng với Báo cáo tài chính riêng đính kèm.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 - Năm 2016

I ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1 Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Tập đoàn Mai Linh Bắc Trung Bộ được đổi tên thành Công ty Cổ phần Mai Linh Miền Trung, tên giao dịch quốc tế Mai Linh Central Joint Stock Company, viết tắt là MLC được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 3203000009 ngày 30 tháng 10 năm 2000 và các Giấy chứng nhận thay đổi sau đó với lần thay đổi lần thứ 10 là Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0400382219 ngày 16 tháng 4 năm 2012, Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0400382219 thay đổi lần thứ 11 ngày 19 tháng 11 năm 2012, và Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0400382219 thay đổi lần thứ 12 ngày 30 tháng 12 năm 2014 và Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0400382219 thay đổi lần thứ 13 ngày 13 tháng 11 năm 2015 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Đà Nẵng cấp

Cơ cấu vốn cổ phần 31/12/2016 gồm:

TT	Thành viên góp vốn	Tỷ lệ	Số cổ phần	Số vốn góp
I. Cổ đông lớn				
1	Công ty Cổ Phần Tập đoàn Mai Linh	47.79%	4,434,781	44,347,810,000
2	Hồ Huy	12.66%	1,174,380	11,743,800,000
II. Cổ đông khác				
	Các cổ đông khác	39.55%	3,670,100	36,701,000,000
	Cộng	100.00%	9,279,261	92,792,610,000

Trụ sở chính của Công ty đặt tại 92 Đường 2 tháng 9, Q. Hải Châu, TP. Đà Nẵng

Tại thời điểm lập Báo cáo tài chính riêng, Công ty có các chi nhánh sau:

Chi nhánh :

TT	Tên chi nhánh	Địa chỉ
1	Chi nhánh Công ty Cổ phần Mai Linh Miền Trung	197 Huỳnh Tấn Phát, Phường Tân Thuận Đông, Quận 7, TP. Hồ Chí Minh
2	Công ty cổ phần Mai Linh Miền Trung – Chi nhánh Du Lịch	92 đường 2/9, Phường Bình Thuận, Quận Hải Châu, TP. Đà Nẵng

2 Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là: dịch vụ vận tải

3 Ngành nghề kinh doanh

- Vận tải hành khách bằng taxi;
- Vận tải khách theo hợp đồng và vận tải khách theo tuyến cố định bằng xe chất lượng cao Express;
- Du lịch lữ hành nội địa và quốc tế và các dịch vụ phục vụ khách du lịch;
- Dịch vụ quảng cáo;
- Đại lý vé máy bay trong nước và quốc tế;
- Đại lý vé tàu hỏa, tàu cánh ngầm, taxi nước;
- Đại lý bán ô tô, phụ tùng ô tô và các phương tiện vận tải khác;
- Dạy nghề ngắn hạn;
- Cho thuê xe có động cơ;
- Đại lý ô tô và xe có động cơ khác;
- Bán phụ tùng và các bộ phận phụ trợ của ô tô và xe có động cơ khác;
- Tư vấn quản lý chất lượng theo các tiêu chuẩn quốc tế;
- Sửa chữa đóng mới phương tiện vận tải thủy, bộ.

Bản thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và được đọc cùng với Báo cáo tài chính riêng đính kèm.

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

1 Niên độ kế toán

- Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.
- Kỳ kế toán giữa niên độ bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 30/06 hàng năm.

2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1 Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/11/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

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

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

3 Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán: Chứng từ ghi sổ

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU ÁP DỤNG

1 Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

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

2 Nguyên tắc ghi nhận dự phòng nợ phải thu khó đòi

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của từng khoản nợ hoặc mức tổn thất dự kiến có thể xảy ra đối với từng khoản nợ phải thu.

3 Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến 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 xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

4 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Khấu hao TSCĐ được thực hiện theo phương pháp khấu hao đường thẳng: Thời gian khấu hao từ ngày 01/01/2013 đến ngày 10/06/2013 được xác định theo Thông tư 203/2009/TT-BTC, từ ngày 10/06/2013 trở đi sẽ căn cứ Thông tư số 45/2013/TT-BTC của Bộ Tài chính ban hành chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ, thời gian ước tính như sau:

Bản thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và được đọc cùng với Báo cáo tài chính riêng đính kèm.

- Nhà cửa, vật kiến trúc	10 – 20	năm
- Phương tiện vận tải	6 – 10	năm
- Thiết bị văn phòng	3 – 7	năm

Các tài sản có nguyên giá dưới 30.000.000 đồng được kết chuyển giá trị còn lại và theo dõi phân bổ trên chi phí trả trước ngắn/dài hạn theo hướng dẫn của Thông tư 45/2013/TT-BTC nêu trên.

5 Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào các công ty con mà trong đó Công ty nắm quyền kiểm soát được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận mà công ty mẹ nhận được từ số lợi nhuận lũy kế của các công ty con sau ngày công ty mẹ nắm quyền kiểm soát được ghi vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của công ty mẹ. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi của các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Các khoản đầu tư vào các công ty liên kết mà trong đó Công ty có ảnh hưởng đáng kể được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận từ số lợi nhuận thuần lũy kế của các công ty liên kết sau ngày đầu tư được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư

Khoản đầu tư khác được kế toán theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận thuần được chia từ các khoản đầu tư này phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản được chia khác (ngoài lợi nhuận thuần) được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

Các khoản đầu tư chứng khoán tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là "tương đương tiền";
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn;
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn;

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm hoặc tại ngày kết thúc kỳ kế toán giữa niên độ là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

6 Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chi liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong nhiều năm:

- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;
- Những khoản chi phí khác phát sinh có liên quan đến kết quả kinh doanh của nhiều niên độ kế toán.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

7 Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”.

Bản thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và được đọc cùng với Báo cáo tài chính riêng đính kèm.

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

Tỷ lệ vốn hóa được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền trong kỳ, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt.

8 Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

9 Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

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

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn/ hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ. Chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung cổ phiếu hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi giảm Thặng dư vốn cổ phần.

Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do Công ty phát hành và sau đó mua lại. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế và trình bày trên Bảng Cân đối kế toán là một khoản ghi giảm vốn chủ sở hữu. Công ty không ghi nhận các khoản lãi (lỗ) khi mua, bán, phát hành hoặc hủy cổ phiếu quỹ.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

Lợi nhuận sau thuế của Chi nhánh được kết chuyển toàn bộ về Công ty Cổ phần Mai Linh Miền Trung.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Hội đồng quản trị phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông sau khi được Hội đồng quản trị phê duyệt được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty.

10 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

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

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao 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 cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn 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;

Bản thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và được đọc cùng với Báo cáo tài chính riêng đính kèm.

- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
 - Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó
- Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

11 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”.

Tỷ lệ vốn hóa được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền trong kỳ, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt.

12 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản thuế

Thuế hiện hành

Tài sản thuế và các khoản thuế phải nộp cho năm hiện hành và các năm trước được xác định bằng số tiền dự kiến phải nộp cho (hoặc được thu hồi từ) cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

Thuế thu nhập hoãn lại

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích lập báo cáo tài chính. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán, dựa trên các mức thuế suất và luật thuế có hiệu lực vào ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

13 Thuê tài sản

Các hợp đồng được phân loại là các hợp đồng thuê tài chính khi các điều khoản của hợp đồng thuê về căn bản chuyển giao mọi rủi ro và lợi ích liên quan đến quyền sở hữu tài sản cho Công ty. Các hợp đồng không thỏa điều kiện nêu trên được phân loại là thuê hoạt động.

Các khoản thanh toán tiền thuê hoạt động được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa vào thời hạn của hợp đồng thuê.

Bản thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và được đọc cùng với Báo cáo tài chính riêng đính kèm.

14 Phân phối lợi nhuận

Theo điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần Tập đoàn Mai Linh Bắc Trung Bộ (nay là Công ty Cổ phần Mai Linh Miền Trung), lợi nhuận sau thuế của Công ty thuộc sở hữu của cổ đông được phân phối như sau:

Trả cổ tức cho các cổ đông theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

Trích Quỹ đầu tư phát triển, quỹ khen thưởng, phúc lợi: mức trích lập do Hội đồng Quản trị đề nghị mức trích cụ thể cho từng quỹ và trình Đại hội đồng cổ đông thông qua hàng năm.

Lợi nhuận còn lại sau phân phối cổ tức và trích lập các quỹ được bổ sung toàn bộ vào lợi nhuận tích lũy.

15 Công cụ tài chính

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 bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngắn hạn, các khoản phải thu, các khoản đầu tư và các tài sản tài chính 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 bao gồm các khoản phải trả người bán, chi phí phải trả, phải trả khác và công nợ tài chính khác.

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

1 Tiền và các khoản tương đương tiền

	Cuối kỳ VND	Đầu năm VND
Tiền mặt	1,853,360,614	911,428,791
Tiền gửi ngân hàng	5,880,719,476	4,853,203,125
Cộng	7,734,080,090	5,764,631,916

2 Phải thu về cho vay

	Cuối kỳ VND	Đầu năm VND
Cho vay ngắn hạn (*)	5,963,131,546	2,354,970,711
Phải thu về cho vay dài hạn	-	1,363,032,771
Cộng	5,963,131,546	3,718,003,482

(*) Các khoản phải thu về cho vay:

Đối tượng	Hợp đồng	Thời hạn	Lãi suất	Số tiền
Công ty TNHH MTV Mai Linh Huế	002/2011/HĐVT	12 tháng	1%/tháng	1,000,000,000
Công ty TNHH MTV Mai Linh Bình Định				2,404,408,030
Công ty TNHH MTV Mai Linh Gia Lai				558,723,516
DNTN Tân Bình - Ông Hồ Văn Dũng				2,000,000,000
Cộng				5,963,131,546

Bản thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và được đọc cùng với Báo cáo tài chính riêng đính kèm.

3 Các khoản phải thu khác

	Cuối kỳ	Đầu năm
	VND	VND
Phải thu các công ty thành viên trong Công ty CP Mai Linh Miền Trung	26,640,612,864	13,381,811,429
Phải thu các công ty thành viên trong Công ty CP Tập đoàn Mai Linh (*)	29,735,578,927	16,732,888,898
Các khoản phải thu khác	438,472,662	20,271,470,392
Tạm ứng	1,022,878,932	715,806,063
Ký quỹ ký cược khác (**)	111,074,000	301,074,000

Cộng

	57,948,617,385	51,403,050,782
--	-----------------------	-----------------------

(*) Trong đó phải thu của Công ty CP Tập đoàn Mai Linh (Công ty mẹ):

	12,239,276,719
--	-----------------------

- Bao gồm khoản ký quỹ để thu phí tự động qua cổng sân bay, ký quỹ lắp đặt thiết bị giám sát hành trình.

4 Hàng tồn kho

	Cuối kỳ	Đầu năm
	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	1,025,520,849	1,026,111,613
Cộng giá trị thuần có thể thực hiện được	1,025,520,849	1,026,111,613

5 Chi phí trả trước ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
	VND	VND
Chi phí bảo hiểm chờ phân bổ	1,086,545,135	1,234,858,369
Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	37,022,473	187,808,263
Chi phí thuê văn phòng bến bãi	22,020,000	-
Chi phí đào tạo	53,322,523	539,403,435
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	1,483,925,749	544,010,404
Cộng	2,682,835,880	2,506,080,471

Bản thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và được đọc cùng với Báo cáo tài chính riêng đính kèm.

6 Tài sản cố định hữu hình

ĐVT: đồng

Chỉ tiêu	Máy móc Thiết bị	Nhà cửa, vật kiến trúc	Phương tiện vận tải	TSCĐ dùng trong quản lý	Cộng TSCĐ hữu hình
<u>Nguyên giá TSCĐ</u>					
Số đầu năm	-	3,692,132,322	228,260,925,264	164,432,113	232,117,489,699
Tăng trong kỳ	101,840,435	-	56,548,023,041	106,600,000	56,756,463,476
- Mua sắm	-	-	56,548,023,041	-	56,548,023,041
- Tăng khác	101,840,435	-	-	106,600,000	208,440,435
Giảm trong kỳ	-	208,440,435	34,053,375,688	-	34,261,816,123
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	34,053,375,688	-	34,053,375,688
- Giảm khác	-	208,440,435	-	-	208,440,435
Số cuối kỳ	101,840,435	3,483,691,887	250,755,572,617	271,032,113	254,612,137,052
<u>Hao mòn TSCĐ</u>					
Số đầu năm	-	1,984,665,153	62,648,983,734	164,432,113	64,798,081,000
Tăng trong kỳ	101,840,435	123,401,978	34,785,507,571	106,600,000	35,117,349,984
- Trích khấu hao TSCĐ	101,840,435	123,401,978	34,785,507,571	106,600,000	35,117,349,984
Giảm trong kỳ	-	134,139,435	30,443,111,183	-	30,577,250,618
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	30,443,111,183	-	30,443,111,183
- Chuyển sang CCDC	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	134,139,435	-	-	134,139,435
Số cuối kỳ	101,840,435	1,973,927,696	66,991,380,122	271,032,113	69,338,180,366
<u>Giá trị còn lại</u>					
Số đầu năm	-	1,707,467,169	165,611,941,530	-	167,319,408,699
Số cuối kỳ	-	1,509,764,191	183,764,192,495	-	185,273,956,686

Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 183,764,192,495

7 Tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình đến 31/12/2016 là giá trị quyền sử dụng đất của 02 lô đất sau:

(1) Khu đất A3.3 thuộc Khu dân cư Nam Cầu Cẩm Lệ - Xã Hòa Châu - Huyện Hòa Vang - thành phố Đà Nẵng với diện tích 12.594.80 m² với số tiền 17.382.546.000 đồng. Tài sản này đã được đem đi thế chấp tại Ngân Hàng TMCP Quân Đội - Chi nhánh Đà Nẵng.

(2) Khu đất Văn phòng Công ty tại Đường 2/9 - TP. Đà Nẵng với số tiền: 936.000.000 đồng, thế chấp tại Ngân hàng Tiên Phong - Chi nhánh Đà Nẵng.

Bản thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và được đọc cùng với Báo cáo tài chính riêng đính kèm.

8 Đầu tư vào công ty con

	Cuối kỳ VND	Đầu năm VND
Công ty TNHH Mai Linh Quảng Bình	20,980,000,000	12,600,000,000
Công ty TNHH MTV Mai Linh Quảng Trị	3,800,000,000	3,800,000,000
Công ty TNHH MTV Mai Linh Huế	18,000,000,000	18,000,000,000
Công ty TNHH MTV Mai Linh Hội An	11,000,000,000	11,000,000,000
Công ty TNHH MTV Mai Linh Tam Kỳ	3,800,000,000	3,800,000,000
Công ty TNHH MTV Mai Linh Bình Định	8,000,000,000	8,000,000,000
Công ty TNHH MTV Mai Linh Phú Yên	3,600,000,000	3,600,000,000
Công ty TNHH MTV Mai Linh Gia Lai	10,960,221,847	6,800,000,000
Công ty TNHH MTV Mai Linh Kon Tum	4,800,000,000	3,600,000,000
Công ty TNHH MTV Mai Linh Quảng Ngãi	23,120,000,000	19,120,000,000
Cộng	108,060,221,847	90,320,000,000

Thông tin bổ sung về các công ty con tại ngày 31/12/2016

Tên công ty con	Tỷ lệ lợi ích tại 31/12/2016	Q.biểu quyết tại 31/12/2016	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty TNHH Mai Linh Quảng Bình	99.9%	99.9%	Dịch vụ taxi
Công ty TNHH MTV Mai Linh Quảng Trị	100%	100%	Dịch vụ taxi
Công ty TNHH MTV Mai Linh Huế	100%	100%	Dịch vụ taxi
Công ty TNHH MTV Mai Linh Hội An	100%	100%	Dịch vụ taxi
Công ty TNHH MTV Mai Linh Tam Kỳ	100%	100%	Dịch vụ taxi
Công ty TNHH MTV Mai Linh Bình Định	100%	100%	Dịch vụ taxi
Công ty TNHH MTV Mai Linh Quảng Ngãi	100%	100%	Dịch vụ taxi
Công ty TNHH MTV Mai Linh Phú Yên	100%	100%	Dịch vụ taxi
Công ty TNHH MTV Mai Linh Gia Lai	100%	100%	Dịch vụ taxi
Công ty TNHH MTV Mai Linh Kon Tum	100%	100%	Dịch vụ taxi

9 Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	Cuối kỳ VND	Đầu năm VND
Công ty Cổ phần Mai Linh Nam Trung Bộ và Tây Nguyên (*)	24,124,433,000	17,453,937,000
Công ty CP Việt Đăng Khoa Đà Nẵng	680,000,000	680,000,000
Cộng	24,804,433,000	18,133,937,000

(*) là khoản đầu tư vào Công ty Cổ phần Nam Trung Bộ Tây Nguyên, tổng giá trị đầu tư: 24,124,433,000 VND, tương ứng 2,212,155 cổ phần, tỷ lệ sở hữu 8.25% vốn điều lệ.

Bản thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và được đọc cùng với Báo cáo tài chính riêng đính kèm.

10 Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
	VND	VND
Giá trị dự phòng đầu tư dài hạn vào Công ty TNHH MTV ML Tam Kỳ (*)	(1,140,262,520)	(1,276,574,643)
Giá trị dự phòng đầu tư dài hạn vào Công ty TNHH MTV ML Phú Yên (*)	(552,362,811)	(735,861,127)
Giá trị dự phòng đầu tư dài hạn vào Công ty TNHH MTV ML Gia Lai (*)	(8,335,720,846)	(6,517,842,009)
Giá trị dự phòng đầu tư dài hạn vào Công ty TNHH ML Quảng Bình (*)	(2,961,785,113)	-
Giá trị dự phòng đầu tư dài hạn vào Công ty CP ML NTB và Tây Nguyên (*)	(7,106,421,272)	(7,106,421,272)
Các khoản dự phòng khác		
Cộng	(20,096,552,562)	(15,636,699,051)

Khoản đầu tư tài chính dài hạn	Tỷ lệ sở hữu 31/12/2016	Vốn CSH theo BCTC	Vốn thực góp tại 31/12/2016	Dự phòng tại 31/12/2016
Công ty TNHH Mai Linh Tam Kỳ	100%	2,959,737,480	3,800,000,000	(1,140,262,520)
Công ty TNHH Mai Linh Phú Yên	100%	3,047,637,189	3,600,000,000	(552,362,811)
Công ty TNHH Mai Linh Gia Lai	100%	436,308,598	10,960,221,847	(8,335,720,846)
Công ty TNHH Mai Linh Quảng Bình	99.9%	19,834,022,886	20,980,000,000	(2,961,785,113)
Công ty CP ML Nam Trung Bộ & Tây Nguyên, vốn điều lệ 268.000.000.000 đ	8.25%	145,051,535,087	24,124,433,000	(7,106,421,272)
Cộng				(20,096,552,562)

11 Chi phí trả trước dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
	VND	VND
Chi phí sửa chữa tài sản	1,698,436,720	268,975,888
Chi phí công cụ dụng cụ	656,496,543	-
Cộng	2,354,933,263	268,975,888

12 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
	VND	VND
Thuế GTGT đầu ra phải nộp	8,062,830	-
Thuế TNDN	167,422,327	-
Thuế thu nhập cá nhân	355,174,379	176,154,400
Các loại thuế khác	218,901,872	331,468,752
Cộng	749,561,408	507,623,152

13 Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
	VND	VND
Chi phí trích trước tiền lương, thưởng	2,000,000,000	-
Trích trước lãi vay phải trả	-	-
Trích trước chi phí thuê thương hiệu	-	-
Chi phí phải trả khác	-	210,000,000
Cộng	2,000,000,000	210,000,000

Bản thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và được đọc cùng với Báo cáo tài chính riêng đính kèm.

14 Phải trả ngắn hạn khác

	Cuối kỳ VND	Đầu năm VND
Kinh phí công đoàn	285,491,210	92,931,794
Bảo hiểm xã hội, BHYT, BHTN	1,103,980,419	923,097,206
Phải trả cho các công ty trong nội bộ Công ty cổ phần Mai Linh Miền Trung	6,659,110,535	926,416,399
Phải trả các công ty trong nội bộ Tập đoàn Mai Linh	1,297,238,433	4,606,371,548
Các quỹ hỗ trợ tai nạn, tiếp thị, rửa xe	304,478,130	484,609,180
Thu hộ nhà đầu tư xe hợp tác kinh doanh taxi	2,062,552,870	1,910,257,625
Cổ tức phải trả cho cổ đông	2,905,915,525	2,494,610,500
Các khoản phải trả phải nộp khác	263,268,089	2,092,800,229
Cộng	14,882,035,211	13,531,094,481

15 Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn

	Cuối kỳ VND	Đầu năm VND
Vay ngân hàng (1)	31,472,047,803	25,456,782,803
Vay ngắn hạn cá nhân (2)	14,315,000,000	7,451,000,000
Vay Mai Linh Quảng Bình	6,000,000,000	-
Vay dài hạn đến hạn trả ngân hàng (xem chi tiết vay dài hạn V.17)	-	26,196,104,005
Vay cá nhân đến hạn trả (xem chi tiết vay dài hạn V.17)	-	10,008,400,179
Cộng	51,787,047,803	69,112,286,987

(1) Các khoản vay ngắn hạn ngân hàng có thời hạn từ 04 tháng đến 06 tháng với lãi suất từ 7%/năm đến 10%/năm dùng làm vốn lưu động. Tài sản đảm bảo hình thành từ vốn vay.

(2) Vay ngắn hạn cá nhân là khoản vay tín chấp có thời hạn từ 3 tháng đến 12 tháng với lãi suất từ 0,7% đến 0,83%/tháng

16 Phải trả dài hạn khác

	Cuối kỳ VND	Đầu năm VND
Phải trả dài hạn khác (a)	49,499,500,000	41,032,500,000
Nhận ký cược ký quỹ dài hạn (b)	11,244,478,932	10,333,796,885
Cộng	60,743,978,932	51,366,296,885

(a) Là khoản nhận tiền ký quỹ cho các hợp đồng hợp tác kinh doanh xe taxi của các chủ đầu tư.

(b) Là khoản nhận ký quỹ, ký cược của nhân viên lái xe đối với Công ty khi ký hợp đồng lao động, các khoản ký quỹ này được áp dụng theo quy định của Công ty đối với từng loại xe và được hoàn trả khi nghỉ việc và mở thẻ MCC của khách hàng.

Bản thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và được đọc cùng với Báo cáo tài chính riêng đính kèm.

17 Vay và nợ thuê tài chính dài hạn

	Cuối kỳ VND	Đầu năm VND
Vay dài hạn ngân hàng (1)	114,019,641,476	83,601,992,493
Vay dài hạn cán bộ công nhân viên (2)	20,889,860,677	17,792,616,447
Vay đối tượng khác	600,000,000	-
Cộng	135,509,502,153	101,394,608,940

(1) Vay dài hạn ngân hàng là các khoản vay có thời hạn từ 36 tháng đến 84 tháng với lãi suất từ 8,00%/năm đến 10.5%/năm, số dư nợ gốc đến 31/12/2016 là 114,019,641,476 đồng. Tài sản đảm bảo hình thành từ vốn vay.

(2) Vay dài hạn cán bộ công nhân viên là các khoản vay thông qua hình thức đầu tư Hợp tác kinh doanh với thời hạn từ 36 tháng đến 60 tháng, lãi suất từ 8%/năm đến 10.5%/năm, số dư nợ gốc đến 31/12/2016 là 26,889,860,677 đồng.

18 Nguồn vốn chủ sở hữu**a. Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu**

ĐVT: đồng

Chi tiêu	Vốn đầu tư của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng vốn chủ sở hữu
1. Số dư đầu năm	92,792,610,000	289,330,000	166,650,000	6,640,717,791	99,889,307,791
2. Tăng trong năm	-	-	-	9,029,029,919	9,029,029,919
Tăng vốn trong kỳ	-	-	-	0	-
Lợi nhuận tăng trong năm	-	-	-	9,026,602,380	9,026,602,380
Tăng khác trong kỳ	-	-	-	2,427,539	2,427,539
3. Giảm trong năm	-	-	-	5,439,630,500	5,439,630,500
Phân phối LN trong năm	-	-	-	800,000,000	800,000,000
Chi khác	0	0	0	4,639,630,500	4,639,630,500
4. Số dư cuối năm	92,792,610,000	289,330,000	166,650,000	10,230,117,210	103,478,707,210

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Cuối kỳ Tỷ lệ (%)	Đầu năm Tỷ lệ (%)	Cuối kỳ VND	Đầu năm VND
Công ty Cổ phần Tập đoàn Mai Linh	47.79%	47.79%	44,347,810,000	44,347,810,000
Hồ Huy (*)	12.66%	12.66%	11,743,800,000	11,743,800,000
Các Cổ đông khác	39.55%	39.55%	36,701,000,000	36,701,000,000
Cộng	100%	100%	92,792,610,000	92,792,610,000

c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức

	Năm nay VND	Năm trước VND
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	92,792,610,000	92,792,610,000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	92,792,610,000	92,792,610,000
- Cổ tức	-	-

Bản thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và được đọc cùng với Báo cáo tài chính riêng đính kèm.

d. Cổ phần

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phần đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phần đã phát hành	9,279,261	9,279,261
+ Cổ phần phổ thông	9,279,261	9,279,261
+ Cổ phần ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phần đang lưu hành	9,279,261	9,279,261
+ Cổ phần phổ thông	9,279,261	9,279,261
+ Cổ phần ưu đãi	-	-
* Mệnh giá cổ phần đang lưu hành (đồng/cổ phần):	10,000	10,000

e. Phân phối lợi nhuận

	Năm nay VND	Năm trước VND
Lợi nhuận chưa phân phối đầu năm	6,640,717,791	3,103,896,944
Lợi nhuận sau thuế TNDN	9,026,602,380	8,976,402,692
Tăng khác	2,427,539	48,655
Trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi từ lợi nhuận	(800,000,000)	(800,000,000)
Trích cổ tức	(4,639,630,500)	(4,639,630,500)
Lợi nhuận còn lại chưa phân phối cuối năm	10,230,117,210	6,640,717,791

Bản thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và được đọc cùng với Báo cáo tài chính riêng đính kèm.

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

	Quý này năm nay VND	Quý này năm trước VND
19 Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu cung cấp dịch vụ taxi	38,893,104,075	29,902,254,467
Doanh thu cung cấp dịch vụ cho thuê tài sản	496,790,710	545,454,545
Doanh thu dịch vụ hành khách đường bộ, vận chuyển du lịch	429,173,528	3,136,381,502
Doanh thu sửa chữa xe	1,518,335,770	847,404,048
Doanh thu cho thuê và quản lý xe thương mại	4,607,401,881	4,082,061,874
Doanh thu dịch vụ khác	5,537,620,356	3,371,222,752
Cộng	51,482,426,320	41,884,779,188
Chiết khấu thương mại	26,227,825	19,148,842
Cộng doanh thu thuần	51,456,198,495	41,865,630,346
20 Giá vốn hàng bán		
Giá vốn cung cấp dịch vụ taxi	31,970,724,632	25,152,830,209
Giá vốn cung cấp dịch vụ cho thuê xe	397,669,396	12,397,333
Giá vốn dịch vụ hành khách đường bộ, vận chuyển du lịch	410,168,508	2,917,602,857
Giá vốn sửa chữa	1,599,335,782	730,381,576
Giá vốn cho thuê và quản lý xe thương mại	3,454,122,065	1,909,634,151
Giá vốn dịch vụ khác	4,458,645,789	-
Cộng	42,290,666,172	30,722,846,126
21 Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	163,069,330	10,392,171
Cổ tức, lợi nhuận sau thuế được chia từ công ty con	-	-
Doanh thu hoạt động tài chính khác	9,357,896	92,379,537
Cộng	172,427,226	102,771,708
22 Chi phí tài chính		
Chi phí lãi vay	4,613,231,640	3,269,323,762
Chi phí dự phòng đầu tư vào Công ty con	4,088,983,420	-
Chi phí tài chính khác	147,549,777	28,664,299
Cộng	8,849,764,837	3,297,988,061

Bản thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và được đọc cùng với Báo cáo tài chính riêng đính kèm.

	Quý này năm nay VND	Quý này năm trước VND
23 Thu nhập khác		
Thu nhập từ thanh lý tài sản cố định	2,087,272,729	12,447,849,008
Thu nhập khác	189,605,755	152,604,798
Cộng	2,276,878,484	12,600,453,806
24 Chi phí khác		
Giá trị còn lại của tài sản thanh lý	1,541,464,052	10,402,139,944
Chi phí khác	336,752,129	416,862,973
Cộng	1,878,216,181	10,819,002,917
25 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN	(4,111,625,929)	37,995,370
Cổ tức, lợi nhuận được chia từ các công ty con	-	-
Thu nhập chịu thuế thu nhập doanh nghiệp	(4,111,625,929)	37,995,370
Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	-	-
Chi phí thuế thu nhập hiện hành	-	-
26 Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố		
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	13,481,615,236	11,521,548,794
Chi phí nhân công	16,154,314,699	13,805,669,556
Chi phí khấu hao tài sản cố định	4,819,853,537	4,119,104,183
Chi phí dịch vụ mua ngoài	8,021,532,994	6,855,297,542
Chi phí khác bằng tiền	4,811,832,650	4,112,249,438
Cộng	47,289,149,116	40,413,869,512

Bản thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và được đọc cùng với Báo cáo tài chính riêng đính kèm.

VII. CÔNG CỤ TÀI CHÍNH

1 Quản lý rủi ro vốn

Công ty quản lý nguồn vốn nhằm đảm bảo rằng Công ty có thể vừa hoạt động liên tục vừa tối đa hóa lợi ích của các cổ đông thông qua tối ưu hóa số dư nguồn vốn và công nợ.

Cấu trúc vốn của Công ty gồm có các khoản nợ thuần, phần vốn thuộc sở hữu của các cổ đông (bao gồm vốn góp, các quỹ dự trữ và lợi nhuận sau thuế chưa phân phối).

2 Các chính sách kế toán chủ yếu

Chi tiết các chính sách kế toán chủ yếu và các phương pháp kế toán mà Công ty áp dụng đối với từng loại tài sản tài chính, công nợ tài chính và công cụ vốn được trình bày tại Thuyết minh số IV.15

3 Các loại công cụ tài chính

	Giá trị ghi sổ	
	31/12/2016	1/1/2016
Tài sản tài chính		
Tiền và các khoản tương đương tiền	7,734,080,090	5,764,631,916
Phải thu khách hàng và phải thu khác	61,162,181,130	53,610,393,787
Đầu tư dài hạn	132,864,654,847	108,453,937,000
Tổng cộng	201,760,916,067	167,828,962,703
Nợ tài chính		
Các khoản vay	187,296,549,956	170,506,895,926
Phải trả người bán và phải trả khác	115,909,024,298	68,354,583,655
Chi phí phải trả	2,000,000,000	210,000,000
Tổng cộng	305,205,574,254	149,985,034,430

4 Mục tiêu quản lý rủi ro tài chính

Rủi ro tài chính bao gồm rủi ro thị trường (bao gồm rủi ro tỷ giá, rủi ro lãi suất và rủi ro về giá), rủi ro tín dụng, rủi ro thanh khoản và rủi ro lãi suất của dòng tiền. Công ty chưa thực hiện các biện pháp phòng ngừa các rủi ro này do thiếu thị trường mua các công cụ tài chính này.

Rủi ro thị trường

Hoạt động kinh doanh của Công ty sẽ chủ yếu chịu rủi ro khi có sự thay đổi về tỷ giá hối đoái và lãi suất. Công ty chưa thực hiện các biện pháp phòng ngừa rủi ro này do thiếu thị trường mua các công cụ tài chính.

Rủi ro tỷ giá

Công ty không phát sinh các giao dịch có gốc ngoại tệ, theo đó, Công ty sẽ không chịu rủi ro khi có biến động về tỷ giá.

Bản thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và được đọc cùng với Báo cáo tài chính riêng đính kèm.

Rủi ro lãi suất

Công ty chịu rủi ro về lãi suất do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường khi Công ty có phát sinh các khoản tiền gửi có hoặc không có kỳ hạn, các khoản vay và nợ chịu lãi suất thả nổi. Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách phân tích tình hình cạnh tranh trên thị trường để có được các lãi suất có lợi cho mục đích của Công ty.

Rủi ro về giá

Công ty chịu rủi ro về giá của các công cụ vốn phát sinh từ các khoản đầu tư cổ phiếu dài hạn do tính không chắc chắn về giá tương lai của cổ phiếu đầu tư. Các khoản đầu tư cổ phiếu dài hạn được nắm giữ không phải cho mục đích kinh doanh mà cho mục đích chiến lược lâu dài, tại thời điểm kết thúc năm tài chính Công ty chưa có kế hoạch bán các khoản đầu tư này.

Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong một công cụ tài chính hoặc hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty. Các rủi ro tín dụng của Công ty từ hoạt động kinh doanh (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác) và hoạt động tài chính (bao gồm tiền gửi ngân hàng, cho vay và các công cụ tài chính khác), các rủi ro này Công ty có chính sách tín dụng phù hợp và thường xuyên theo dõi tình hình để đánh giá xem Công ty có chịu rủi ro tín dụng hay không.

Công ty không có rủi ro tín dụng trọng yếu nào với các khách hàng hoặc đối tác bởi vì các khoản phải thu đến từ một số lượng lớn khách hàng hoạt động trong nhiều ngành khác nhau và phân bố ở các khu vực địa lý khác nhau.

Tại ngày kết thúc năm tài chính, Công ty có khoản rủi ro tín dụng tập trung khá lớn từ khoản phải thu khác của các bên liên quan. Rủi ro tín dụng tối đa được thể hiện là giá trị ghi sổ của số dư phải thu các bên liên quan như trình bày tại Thuyết minh số V.3

Rủi ro thanh khoản

Mục đích quản lý rủi ro thanh khoản nhằm đảm bảo đủ nguồn vốn để đáp ứng các nghĩa vụ tài chính hiện tại và trong tương lai. Tính thanh khoản cũng được Công ty quản lý nhằm đảm bảo rằng mức chênh lệch cao hơn giữa công nợ đến hạn và tài sản đến hạn trong trong kỳ được duy trì ở mức có thể được kiểm soát mà Công ty tin rằng có thể tạo ra một khoản vốn tương ứng trong kỳ đó. Chính sách của Công ty là theo dõi thường xuyên các yêu cầu về thanh khoản hiện tại và dự kiến trong tương lai nhằm đảm bảo rằng Công ty duy trì đủ nguồn tiền từ tiền mặt, các khoản vay và vốn mà các chủ sở hữu cam kết góp nhằm đáp ứng các yêu cầu về tính thanh khoản trong ngắn hạn và dài hạn hơn.

Bảng dưới đây trình bày chi tiết các mức đáo hạn còn lại theo hợp đồng đối với công nợ tài chính phi phái sinh và thời hạn thanh toán như đã được thỏa thuận. Bảng dưới đây được trình bày dựa trên dòng tiền chưa chiết khấu của công nợ tài chính tính theo ngày đáo hạn sớm nhất mà Công ty phải trả. Bảng dưới đây trình bày dòng tiền của các khoản gốc và tiền lãi. Ngày đáo hạn theo hợp đồng được dựa trên ngày sớm nhất mà Công ty phải trả.

	Dưới 1 năm	Từ 1 đến 5 năm	Trên 5 năm	Cộng
	VND	VND	VND	VND
Tại ngày 31/12/2016				
Phải trả nhà cung cấp và phải trả khác	55,165,045,366	-		55,165,045,366
Chi phí phải trả	2,000,000,000			2,000,000,000
Các khoản vay và nợ	51,787,047,803	135,509,502,153		187,296,549,956
Tại ngày 01/01/2016				
Phải trả nhà cung cấp và phải trả khác	15,563,786,770	-		48,634,172,750
Chi phí phải trả	210,000,000			3,096,457,766
Các khoản vay và nợ	68,877,294,994	101,629,600,932		114,547,954,020

Bản thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và được đọc cùng với Báo cáo tài chính riêng đính kèm.

VIII. THÔNG TIN VỀ CÁC BÊN LIÊN QUAN

Theo quy định của Chuẩn mực kế toán Việt Nam, các đơn vị sau đây được xem là các bên có liên quan:

Các bên liên quan	Mối quan hệ
Công ty CP Tập đoàn Mai Linh (MLG)	Công ty mẹ
Công ty TNHH Mai Linh Quảng Bình	Công ty con
Công ty TNHH MTV Mai Linh Quảng Trị	Công ty con
Công ty TNHH MTV Mai Linh Huế	Công ty con
Công ty TNHH MTV Mai Linh Hội An	Công ty con
Công ty TNHH MTV Mai Linh Tam Kỳ	Công ty con
Công ty TNHH MTV Mai Linh Bình Định	Công ty con
Công ty TNHH MTV Mai Linh Quảng Ngãi	Công ty con
Công ty TNHH MTV Mai Linh Phú Yên	Công ty con
Công ty TNHH MTV Mai Linh Gia Lai	Công ty con
Công ty TNHH MTV Mai Linh Kon Tum	Công ty con

Cho đến ngày khóa sổ lập Báo cáo tài chính, số dư các khoản phải thu, phải trả với các bên liên quan như sau:

<u>Nội dung nghiệp vụ</u>	Cuối kỳ	Đầu năm
	VND	VND
Cho vay (xem thêm V. 2)	5,963,131,546	3,718,003,482
Phải thu (xem thêm V. 3)	26,640,612,864	13,381,811,429
Phải trả (Xem thêm V. 17)	(6,659,110,535)	(926,416,399)

(*) Ghi chú: Giá trị khoản phải thu ghi số dương và giá trị khoản phải trả ghi số âm

Thu nhập của Ban Tổng Giám đốc:

Nội dung nghiệp vụ	Quý này năm nay	Quý này năm trước
	VND	VND
Thu nhập Ban Tổng Giám đốc	461,850,000	509,850,000
Thù lao Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát (xem thêm IX.4)	417,000,000	417,000,000

Bản thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và được đọc cùng với Báo cáo tài chính riêng đính kèm.

IX. THÔNG TIN KHÁC**1 Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết**

Không phát sinh bất kỳ khoản nợ tiềm tàng nào phát sinh từ những sự kiện đã xảy ra có thể ảnh hưởng đến các thông tin đã được trình bày trong Báo cáo tài chính mà Công ty không kiểm soát được hoặc chưa được ghi nhận.

2 Những sự kiện phát sinh trong Quý 4 năm 2016

Không phát sinh những sự kiện quan trọng trong quý 4 năm 2016

3 Thông tin hoạt động liên tục

Không có bất kỳ sự kiện nào gây ra sự nghi ngờ lớn về khả năng hoạt động liên tục và Công ty không có ý định cũng như buộc phải ngừng hoạt động, hoặc phải thu hẹp đáng kể qui mô hoạt động của mình

4 Những thông tin khác

Không phát sinh những thông tin khác

5 Những sự kiện phát sinh sau kỳ kế toán quý 4 năm 2016**X. SỐ LIỆU SO SÁNH**

Số liệu so sánh trên Bảng cân đối kế toán là số liệu trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte. Số liệu so sánh trên báo cáo Kết quả kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ là số liệu trên báo cáo tài chính Quý 4 năm 2015.

TP Đà Nẵng, ngày 20 tháng 01 năm 2017
TỔNG GIÁM ĐỐC

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Dương Trung Tình

Đoàn Triệu Chu Luân

Võ Thành Nhân