

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI ĐƯỜNG SẮT SÀI GÒN

Add : 136 Hàm Nghi, P. Bến Thành, Quận 1, TP. HCM

Tel : 028 38 222 810

Fax : 028 38 222 810

Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC

Ngày 22 tháng 12 năm 2014

của Bộ Tài chính

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 3 NĂM 2022

Nơi nhận :

Ngày nhận :

Ngày gửi :

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2022

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

Đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN (1)	mã số (2)	tmtc (3)	Số cuối quý (4)	Số đầu năm (5)
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN (100)=110+120+130+140+150	100		255.837.858.927	323.555.730.787
I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	110	VI.01	96.741.083.014	94.024.015.169
1. Tiền	111		76.741.083.014	44.024.015.169
2. Các khoản tương đương tiền	112		20.000.000.000	50.000.000.000
II. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	120	VI.02		
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN	130		65.310.771.076	100.602.124.680
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.03.a	50.564.103.779	63.828.142.348
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		5.258.372.505	21.092.506.921
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn (n13611,n13681,n33611)	133	VI.04.a		
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn	136	VI.04.a	22.196.871.172	15.681.475.411
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	137		(12.708.576.380)	
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.05		
IV. HÀNG TỒN KHO	140		75.873.737.207	80.942.343.740
1. Hàng tồn kho	141	VI.05	76.823.441.897	82.930.490.116
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(949.704.690)	(1.988.146.376)
V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	150		17.912.267.630	47.987.247.198
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13.a	2.714.963.900	1.519.761.101
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		12.509.028.701	43.895.809.912
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		2.688.275.029	2.571.676.185
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B- TÀI SẢN DÀI HẠN(200)=210+220+230+240+250+260	200		974.341.067.276	1.028.987.628.000
I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN	210		112.480.000	112.480.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.03.b		
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn (13682)	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.04.b	112.480.000	112.480.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH	220	VI.09	949.585.889.339	1.006.093.707.873
1. Tài sản cố định hữu hình	221		949.585.889.339	1.006.093.707.873
- Nguyên giá	222		2.630.074.341.337	2.645.883.980.801
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1.680.488.451.998)	(1.639.790.272.928)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.11		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10		
- Nguyên giá	228		386.400.000	386.400.000

NGUỒN VỐN (1)	mã số (2)	tmtc (3)	Số cuối quý (4)	Số đầu năm (5)
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(386.400.000)	(386.400.000)
III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ	230	VI.12	5.721.579.807	6.507.027.195
- Nguyên giá	231		60.325.409.063	60.325.409.063
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(54.603.829.256)	(53.818.381.868)
IV. TÀI SẢN DỠ DANG DÀI HẠN	240	VI.08	10.236.214.348	2.314.728.639
1. Chi phí SXKD dở dang dài hạn	241	VI.08.a		
2. Chi phí XD CB dở dang	242	VI.08.b	10.236.214.348	2.314.728.639
V. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn(*)	255			
VI. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC	260		8.684.903.782	13.959.684.293
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13.b	8.684.903.782	13.959.684.293
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN(270=100+200)	270		1.230.178.926.203	1.352.543.358.787

NGUỒN VỐN (1)	mã số (2)	tmtc (3)	Số cuối quý (4)	Số đầu năm (5)
C- NỢ PHẢI TRẢ(300=310+320)	300		1.079.710.748.879	1.240.450.380.150
I. NỢ NGẮN HẠN	310		651.690.609.802	759.615.987.276
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16.a	402.054.271.889	514.912.657.486
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		7.146.792.414	20.843.950.974
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		27.294.087.939	28.267.517.844
4. Phải trả người lao động (tg334)	314	VI.19.a	60.895.775.235	46.584.156.937
5. Chi phí phải trả ngắn hạn (3351)	315	VI.18.a	32.203.865.044	13.453.195.383
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn (c13681,c33611)	316	VI.19.a		
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20.a	10.389.164.178	14.259.861.000
9. Phải trả ngắn hạn khác (c13881,c33881)	319	VI.19.a	48.661.421.591	32.824.938.253
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15.a	63.004.080.000	88.469.709.399
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	VI.23.a	41.151.512	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322			
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. NỢ DÀI HẠN	330		428.020.139.077	480.834.392.874
1. Phải trả người bán dài hạn	331	VI.16.b	3.890.846.512	15.563.386.069
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.18.b		
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh (33612)	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	VI.20.b		
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.19.b	1.713.939.890	1.599.594.130
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15.b	422.399.470.986	463.655.530.986
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	VI.20.b	15.881.689	15.881.689
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			

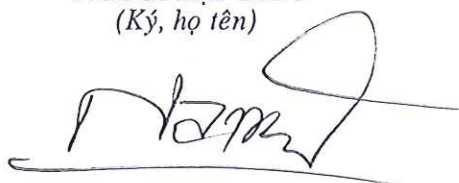
NGUỒN VỐN	mã số	tmtc	Số cuối quý	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
D- VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+420)	400		150.468.177.324	112.092.978.637
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410	VI.25	150.468.177.324	112.092.978.637
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		503.100.000.000	503.100.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		503.100.000.000	503.100.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.25.e	1.606.543.514	1.606.543.514
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	VI.25.e		
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	VI.25.e		
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(354.238.366.190)	(392.613.564.877)
-LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(392.613.564.877)	(253.677.934.593)
-LNST chưa phân phối kỳ này	421b		38.375.198.687	(138.935.630.284)
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN(440=300+400)	440		1.230.178.926.203	1.352.543.358.787

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

Lập, ngày 27 tháng 10 năm 2022

GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)





Nguyễn Tuấn Nam

Bùi Thị Thúy Quỳnh

Thái Văn Truyền

- Số chứng chỉ hành nghề:

- Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán:

Ghi chú: Những chỉ tiêu không có số liệu được miễn trình bày nhưng không được đánh lại "Mã số" chỉ tiêu.

Số liệu trong các chỉ tiêu có dấu (*) được ghi bằng số âm dưới hình thức ghi trong ngoặc đơn (...).

Đối với DN có kỳ kế toán năm là năm dương lịch (X) thì "Số cuối năm" có thể ghi là "31.12.X"; "Số đầu năm ghi" "01.01.X"

Đối với người lập biểu là các đơn vị dịch vụ kế toán phải ghi rõ Số chứng chỉ hành nghề, tên và địa chỉ Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán. Người lập biểu là cá nhân ghi rõ Số chứng chỉ hành nghề.

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TH

Quý 3 năm 2022

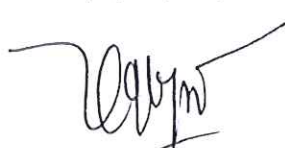
Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	mã số	T.minh TC	Quý 3		Luỹ 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	VII.01	507.895.352.597	132.433.656.332	1.219.755.311.509	648.686.438.627
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.02	15.780.000	11.140.000	28.275.400	74.496.636
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		507.879.572.597	132.422.516.332	1.219.727.036.109	648.611.941.991
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.03	451.349.919.813	149.579.427.870	1.082.413.889.995	656.201.233.393
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		56.529.652.784	-17.156.911.538	137.313.146.114	-7.589.291.402
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.04	289.532.740	275.844.922	902.459.538	460.226.381
7. Chi phí tài chính	22	VII.05	10.230.707.510	11.237.795.097	31.204.734.351	35.581.107.675
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		10.230.707.510	11.237.795.097	31.204.734.351	35.581.107.675
8. Chi phí bán hàng	24	VII.08.b	22.233.538.651	6.601.155.166	50.820.359.384	32.398.689.902
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VII.08.a	8.834.721.830	3.406.216.805	33.769.784.643	13.092.434.945
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		15.520.217.533	-38.126.233.684	22.420.727.274	-88.201.297.543
11. Thu nhập khác	31	VII.06	3.422.254.373	553.981.681	16.714.218.620	27.130.776.283
12. Chi phí khác	32	VII.07	205.858.802	22.906.733	759.747.207	303.795.410
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		3.216.395.571	531.074.948	15.954.471.413	26.826.980.873
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		18.736.613.104	-37.595.158.736	38.375.198.687	-61.374.316.670
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		18.736.613.104	-37.595.158.736	38.375.198.687	-61.374.316.670
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		372	-747	763	-1.220

Lập, ngày 27 tháng 10 năm 2022

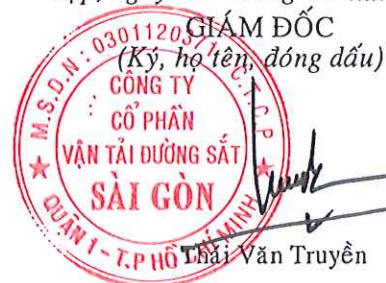
NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)





Nguyễn Tuấn Nam

Bùi Thị Thuý Quỳnh



GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Thái Văn Truyền

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

Chi phí loại ra khi tính thuế			395.581.981	29.288.474
Lợi nhuận tính thuế	18.736.613.104	-37.595.158.736	38.770.780.668	-61.345.028.196

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

Quý 3 năm 2022

Đơn vị tính : đồng

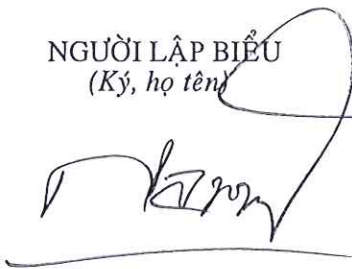
CHỈ TIÊU	mã số	thuyết minh	Kỳ này		Luỹ kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
I/ LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KD						
1. Tiền thu từ bán hàng, c/c dịch vụ & DT khác	01		393.660.416.685	88.113.606.619	1068.788.004.326	462.940.745.356
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá & dịch vụ	02		(364.979.625.297)	(54.188.439.207)	(930.574.250.742)	(234.330.695.275)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(65.399.005.710)	(25.962.619.183)	(188.712.909.308)	(170.507.171.057)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(10.337.239.946)	(9.766.568.925)	(28.746.420.508)	(34.886.765.956)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05					
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		161.328.172.452	27.826.092.292	337.898.368.047	162.619.066.054
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(84.607.922.202)	(13.975.702.723)	(199.459.755.794)	(120.799.489.637)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động SX KD	20		29.664.795.982	12.046.368.873	59.193.036.021	65.035.689.485
II/ LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG Đ.TU						
1. Tiền chi để mua sắm, XDTSCĐ & các TS d.hạn khác	21		(504.649.275)	(26.577.697)	(830.272.480)	(143.736.759)
2. Tiền thu từ th/lý, nh.bán TSCĐ & các TS d.hạn khác	22		550.925.926		10.145.534.165	2.086.363.636
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ của đơn vị khác	23					
4. Tiền t.hồi cho vay, bán lại các c.cụ nợ của ĐV 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 & lợi nhuận được chia	27		289.532.740	275.844.922	930.459.538	460.226.381
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		335.809.391	249.267.225	10.245.721.223	2.402.853.258
III/ LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HĐ TÀI CHÍNH						
1. Tiền thu từ ph.hành CP, nhận vốn góp của chủ s.hữu	31					
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu doanh nghiệp đã phát hành	32					
3. Tiền thu từ đi vay	33		20.000.000.000	40.000.000.000	42.694.080.000	110.000.000.000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(57.162.729.399)	(46.625.020.000)	(109.415.769.399)	(155.876.060.000)
5. Tiền trả nợ gốc 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		(37.162.729.399)	(6.625.020.000)	(66.721.689.399)	(45.876.060.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(7.162.124.026)	5.670.616.098	2.717.067.845	21.562.482.743
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		103.903.207.040	89.097.445.436	94.024.015.169	73.205.578.791
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ng.tệ	61					
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	VII.34	96.741.083.014	94.768.061.534	96.741.083.014	94.768.061.534

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

Lập, ngày 27 tháng 10 năm 2022

GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)







Nguyễn Tuấn Nam

Bùi Thị Thuý Quỳnh

Thái Văn Truyền

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

9 tháng đầu năm 2022

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

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

Công ty CP Vận tải Đường sắt Sài Gòn chuyển từ Công ty TNHH MTV theo "Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty cổ phần số 0301120371" do Phòng Đăng ký kinh doanh - Sở Kế hoạch & đầu tư TPHCM cấp; Đăng ký thay đổi lần 8 ngày 08/3/2022;ĐK lần đầu ngày
Địa chỉ trụ sở chính: 136 Hàm Nghi - Phường Bến Thành- Quận I - TP Hồ Chí Minh.
Vốn điều lệ: 503.100.000.000 đồng.

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

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

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

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

6- Cấu trúc doanh nghiệp.

- Danh sách các công ty con;
- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc

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

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

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

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

Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

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

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

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

IV Các chính sách kế toán áp dụng

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

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

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

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

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền : Theo phương pháp giá gốc
- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : Sử dụng tỷ giá thực tế của ngân hàng

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

- a) Chứng khoán kinh doanh;
- b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;

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

Vốn khác của chủ sở hữu: Là giá trị hợp lý của các tài sản được biểu, cho, ... trừ các chi phí liên quan khi tiếp nhận (thuế, chi phí...)

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản: Theo quy định của Nhà nước
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Theo chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh hoặc do đánh giá lại cuối kỳ của các khoản mục tiền tệ có nguồn gốc ngoại tệ (lãi hoặc lỗ tỷ giá) của hoạt động đầu tư XDCB
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN của năm nay và các khoản điều chỉnh hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước

20- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu :

- Doanh thu bán hàng : theo chuẩn mực số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".
- Doanh thu cung cấp dịch vụ : theo chuẩn mực số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".
- Doanh thu hoạt động tài chính : theo chuẩn mực số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".
- Doanh thu hợp đồng xây dựng : Khi Biên bản quyết toán được duyệt.
- Thu nhập khác: theo chuẩn mực số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".

21- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu.

22- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

23- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính : Là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính

24- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng.

Nguyên tắc kế toán chi phí quản lý doanh nghiệp.

25- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn

- Chi phí TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành

- Chi phí TNDN hoãn lại được xác định trên cơ sở chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

Không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại

26- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác :

Theo chế độ kế toán Việt Nam.

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

1- Tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn

2- Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả: theo giá trị có thể thu hồi

3- Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

- Các khoản dự phòng: bù đắp tổn thất

- Chênh lệch đánh giá lại tài sản:

- Chênh lệch tỷ giá:

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

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
01- (111) Tiền		
- Tiền mặt	5.699.735.543	10.872.591.739
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	70.967.138.471	33.095.809.430
- Tiền đang chuyển	74.209.000	55.614.000
- Các khoản tương đương tiền	20.000.000.000	50.000.000.000
Cộng	96.741.083.014	94.024.015.169
02- (120) Các khoản đầu tư tài chính	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Chứng khoán kinh doanh		
- Tổng giá trị cổ phiếu (chi tiết từng loại)		
- Tổng giá trị trái phiếu (chi tiết từng loại)		
- Các khoản đầu tư khác		
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/ loại cổ phiếu, trái phiếu:		
+ Về số lượng		
+ Về giá trị		
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
b1) Ngắn hạn		
- Tiền gửi có kỳ hạn		
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
b2) Dài hạn		
- Tiền gửi có kỳ hạn		
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)		
- Đầu tư vào công ty con		
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		
- Đầu tư vào đơn vị khác		
03- Phải thu của khách hàng	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) (131) Phải thu của khách hàng ngắn hạn (chi tiết từng đối tượng)		
- Công ty TNHH một thành viên Lê Tuấn Vinh		17.028.000
- Công ty TNHH Thương mại và Dịch vụ Vạn Hải		96.179.085
- Công ty TNHH MTV Dịch vụ du lịch Đường sắt Sông Hồng		306.764.560
- Công ty TNHH Anh Cường	269.438.400	
- Công ty Cổ phần Fococev Việt Nam		324.609.573
- Tổng công ty Đường sắt Việt Nam	79.530.000	
- Công ty Cổ Phần Tinh Bột Sắn Quảng Nam		65.596.350
-	118.454.400	
- Công ty TNHH Vận Tải Thương Mại Đường Sắt An Bình	42.444.000	43.230.000
- Công ty TNHH Thương Mại và Dịch Vụ Vận Tải Đường Sắt Bắc-Nam	18.198.000	
- Khách lẻ VCHH	936.779.400	
- Công ty TNHH Thương Mại và Dịch Vụ Vận Tải Đức Mạnh	167.594.400	374.605.930
- Công ty TNHH Dịch Vụ Vận Tải Hàng Hóa Hà Nội Sài Gòn	554.796.000	857.439.150
- Công ty Cổ phần Đầu tư Thương mại và Dịch vụ Vận tải Minh Qua	2.652.000	
-	3.348.000	
- Công ty TNHH Thương mại và Xây lắp Quy Nhơn		13.200.000
- Công ty Cổ phần Thương mại và Phát triển Dịch vụ Vận tải Tha	238.734.000	575.435.300

- Công ty Cổ phần Thương Mại và Tư Vấn Tân Cơ		7.444.800
- Công ty TNHH Vận tải Thành Danh	239.619.600	263.917.640
- Công ty TNHH Dịch Vụ Xếp Dỡ Vận Tải Việt Linh		111.761.500
- Tổng Công ty Công nghiệp Hoá chất Mỏ -VINACOMIN		1.082.123.100
- Công ty CP Dịch vụ và đầu tư địa ốc Vinh Phát	468.150.000	568.150.000
- Công ty Cổ phần Xi măng Công Thanh	812.172.411	2.867.978.162
- Hộ Kinh Doanh Hoàng Văn Thanh		99.000.000
- Công ty Cổ Phần Thức ăn Chăn nuôi Khatoco	171.788.000	36.440.000
- Công ty Cổ phần Logistics New Way		29.211.000
- Công ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ và Vận tải Nam Nhi	958.986.000	1.351.647.320
- Công ty TNHH Thương mại DVVT Phương Đông Logistics		166.920.000
- Công ty TNHH Vận tải Hàng hoá Phúc Trọng Tín	160.592.000	
- Công ty TNHH Vận tải Thế Duy	188.568.000	98.204.600
- Công ty Cổ phần Dịch Vụ Đường Sắt Thống Nhất	174.852.000	354.384.000
- Công ty TNHH TM Xuất Nhập khẩu TQT		53.756.800
- Trương Thị Huệ	32.832.000	
- Công ty TNHH Tập Đoàn Thái Tuấn Logistics		107.183.000
- Công ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Vận tải Thế Uy		127.598.000
- Công ty CP Thương mại dịch vụ Xuất nhập khẩu Vạn Thành Đạt		12.375.000
- Công ty TNHH Vận tải thương mại Vạn Thiên Phúc		32.780.000
- Chi nhánh Vận tải Đường sắt Nha Trang		4.554.000
- Chi nhánh Vận tải Đường sắt Đà Nẵng		9.504.000
- Công ty TNHH Văn Hóa Trí Đức Thái Thịnh		187.250.000
- Công ty TNHH MTV Dịch Vụ Vận Tải Hàng Hóa Minh Quân		23.018.176
- Công ty TNHH Dịch Vụ và Vận Chuyển Đường Sắt Quang Anh		77.989.091
- Công ty TNHH MTV Giang Anh Sài Gòn	30.002.400	34.507.500
- Công Ty TNHH Sản Xuất Hàng Tiêu Dùng Bình Tân	76.005.000	
- Chi Nhánh Công ty TNHH MTV Thương Mại Giang Anh (TP Hà Nội)	21.600.000	21.988.500
- Chi Nhánh Công ty TNHH FLE Việt Nam Tại TP Hồ Chí Minh	10.844.612	33.549.090
- Công ty Cổ Phần Du Lịch Việt Nam - Hà Nội		232.250.000
- Công ty Cổ Phần Vải Nội Thất Hoàng Anh	1.514.700	4.023.597
- Trung Tâm Kinh Doanh VNPT TP Hồ Chí Minh - Chi Nhánh Tổng	8.800.639	
Công Ty		
- Công ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Vận Tải Đỉnh Thành	1.150.961.330	
- Công ty TNHH Một Thành Viên Anh Em Nguyễn~n Chỉ		321.000
- Chi Nhánh Công ty Cổ Phần Dịch Vụ và Vận Tải Hàng Hóa Sơn Tr	148.490.820	
-	4.425.000	
- Chi Nhánh Công ty Cổ Phần Dịch Vụ Đường sắt Thống Nhất	822.765.748	1.114.729.302
- Công ty TNHH Một thành viên Thương mại Dịch vụ Vận tải Đại Đo		87.900.500
- Công ty TNHH Một Thành Viên Đại Hồng Phúc	111.033.306	48.866.708
- Công ty TNHH Một thành viên Đi?nh Thạ`nh		470.158.000
- Công ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Ez Life	167.513.346	985.100.725
- Công ty TNHH Vận Tải Giang Toàn		225.132.280
- Công ty TNHH Gấu Trúc Vàng	5.371.037	4.984.255
- Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Vận tải Hoa Lâm		131.610.000
- Công ty TNHH Dịch Vụ Vận Chuyển Hà Nam	12.639.000	12.639.000
- Công ty TNHH Vận Tải Hàng Hóa Kim Thủy	17.764.577	49.103.645
- Công ty TNHH MTV Kho Vận Đường Sắt Sóng Thần	81.818.918	1.242.332.882
- Công Ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Vận Tải Long Phượng	8.336.520	16.010.000
- Công Ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Giao Nhận Minh Sơn		60.060.000

- Mai Thị Thanh Hà		1.823.300
- Công ty TNHH TM DV Vận Tải Nam Thành - Trust		52.804.500
- Công ty Cổ Phần Xuất Nhập Khẩu Nha Đam Việt Nam	100.710.000	116.737.000
- Công ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Và Vận Tải Nam Nhi		16.451.250
- Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Giao thông Vận tải Phong	269.557.159	212.956.000
Nguyễn		
- Công ty TNHH Phước Tá	270.557.100	
- Công ty TNHH Giao Nhận Vận Tải Phúc Tín	5.680.800	
- Công ty TNHH Xây Dựng Và Thương Mại Quang Minh	9.876.000	2.996.000
- Công ty TNHH Thương mại và Dịch vụ Kargo Express		147.335.000
- Công ty TNHH Một Thành Viên RPM Việt Nam	812.945	
- Công ty TNHH Dịch Vụ Vận Tải Hàng Hoá Sài Gòn AV		256.799
- Công ty Cổ phần Sao Mai Sài Gòn	221.952.960	569.409.760
- Công ty Cổ phần Dịch vụ và Vận tải hàng hoá Sơn Trang		148.248.500
- Công ty Cổ Phần Thương Mại Dịch Vụ Sản Xuất Hương Thủy	185.642.182	80.483.455
- Công ty TNHH Một Thành Viên Trung An Phong		23.350.610
- Công ty TNHH Vận Tải Thành Danh	337.582.080	500.546.000
- Trạm Kinh doanh Dịch vụ Hỗ trợ Vận tải	176.023.623	
- Công ty Cổ Phần Thương Mại Và Phát Triển Dịch Vụ Vận Tải Tha		95.016.000
- Công ty TNHH Dịch Vụ Vận Chuyển Thuận Thiện	262.001.912	150.425.122
- Công ty TNHH Dịch Vụ Vận Tải Trường Huy	934.308.360	534.591.061
- Công ty TNHH Dịch Vụ Vận Tải Trung Tín	72.891.900	87.148.501
- Công ty Cổ Phần Giao Nhận Và Vận Tải Trọng Nhân	148.490.820	
- Công ty TNHH Thương Ma?i Di?ch Vu? Thành Phát Logistics	174.571.200	140.403.260
- Công ty Cổ Phần Vận Tải và Thương Mại Đường Sắt		900.000
- Công ty TNHH Dịch Vụ Vận Tải Và Thương Mại Tổng Hợp Trung		9.242.000
Hải		
- Công ty TNHH Vận Tải Thiện Trâm	108.652.320	
- Công ty TNHH Một Thành Viên Trang Trọng Tấn	20.494.822	35.283.000
- Công ty TNHH Tập Đoàn Thái Tuấn Logistics	549.428.800	460.794.000
- Công ty TNHH Vận Tải Thuận Việt	1.374.544	107.433.000
- Công ty TNHH Dịch Vụ Vận Tải Và Thương Mại Tổng Hợp Tường	18.347.000	
Vy		
- Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Vận tải Vương Mạnh Tân	224.955.900	157.611.000
- Công ty Cổ Phần Thương Mại Dịch Vụ Xuất Nhập Khẩu Vạn Thành	5.504.840	6.421.680
- Công ty TNHH Vận Tải Thương Mại Vạn Thiên Phúc	822.247.200	1.362.750.961
- Công ty Cổ Phần Thương Mại Vận Tải Xuyên Việt	386.712.511	96.565.911
- Chi nhánh Vận tải Đường sắt Miền Bắc		1.100.000
- Ban Quản lý dự án Đường Sắt KV3	26.712.233	37.775.234
- Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam	8.130.926	4.709.725
- Công ty cổ phần Tổng Công ty Công trình Đường Sắt	1.000.000.000	1.834.909.190
- Công ty TNHH du lịch Bãi Dài	87.787.518	125.892.635
- Công ty Vận chuyển và Kho vận Bưu điện - TCT Bưu điện Việt Nam		12.320.000
- Công ty TNHH Đầu Tư và Phát Triển Bất Động Sản Bình Minh	3.518.238.828	
- Công ty CP ĐT TM Đường sắt Đông Dương	26.650.495.926	35.332.431.177
- Công ty TNHH Quảng cáo - Truyền Thông SEN	1.212.852.571	1.158.111.687
- Công ty Cổ phần du lịch Việt Nam Hà Nội		464.310
- CN Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam - XN Đầu Máy Sài Gòn	12.960.000	
- Dịch vụ giữ xe ô tô	99.500.000	15.100.000
- Công ty Cổ phần Xe lửa Gia Lâm		3.369.300

- Trạm kinh doanh dịch vụ - Ban kinh doanh NVT	98.390.000	31.290.000
- Công ty CP VTĐS Hà Nội - CN Toa xe Vinh		5.209.600
- Công ty Cổ phần Đường sắt Phú Khánh		17.647.369
- Hộ gia đình thuê nhà Trạm Điều Trị	7.250.000	1.550.000
- Công ty TNHH MTV nội thất Lê Nam Việt	187.200.000	156.000.000
- Công ty Cổ phần Công trình 792		55.309.100
- CN Tổng Công ty ĐSVN- Khai thác đường sắt Nghĩa Bình	19.839.939	
- Công ty Cổ phần Đường sắt Quảng Nam - Đà Nẵng		6.890.400
- Công ty TNHH EXPRESS TRAINS ATH	137.549.036	137.549.036
- Công ty TNHH CYN		213.898.169
- Công ty CP vận tải Đường sắt Hà Nội	1.682.630.600	1.682.630.600
- Nhà lưu trú xí nghiệp - Khu vực chỉnh bị	3.377.014	4.286.334
- Công ty TNHH DV TM Phòng cháy chữa cháy Phú Phú Mỹ		11.550.000
- Công ty Cổ phần Khoa Học Công Nghệ PETECH	23.000.000	23.000.000
- Công ty Cổ phần Đường sắt Sài Gòn	14.396.940	
- Công ty TNHH Quảng cáo - Truyền Thông SEN	14.495.040	23.100.000
- Công ty TNHH SOHWA Việt Nam		174.944.000
-	77.616.000	
- Công ty CP Vận tải Đường sắt Hà Nội - Chi nhánh Đoàn Tiếp Vi	119.744.136	43.446.172
- Công ty CP vận tải Đường sắt Hà Nội - Chi nhánh Toa xe Vinh		37.425.305
- Công ty Cổ phần Vận tải Đường sắt Hà Nội - Chi nhánh toa xe	1.561.574.870	71.949.620
- Công ty TNHH Môi Trường Tươi Sáng		2.048.200.000
- Trần Sỹ Thái	5.551.100	5.551.100
- Công ty Cổ phần vận tải và thương mại Đường Sắt	367.018.560	280.167.800
- Công ty Cổ phần Xe lửa Gia Lâm		29.835.694
Cộng	50.564.103.779	63.828.142.348
b) (211) Phải thu của khách hàng dài hạn (chi tiết từng đối tượng)		
Cộng		
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		
Cộng		
04- Phải thu khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Phải thu về cổ phần hoá;		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;		
- Phải thu người lao động (136);	1.382.507.852	552.480.416
- Ký cược, ký quỹ;	213.500.000	342.214.500
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác (136)	20.600.863.320	14.786.780.495
Cộng	22.196.871.172	15.681.475.411
b) Dài hạn		
- Phải thu về cổ phần hoá;		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;		
- Phải thu người lao động;		
- Ký cược, ký quỹ;	112.480.000	112.480.000
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác (216)		
Cộng	112.480.000	112.480.000
05- (139) Tài sản thiếu chờ xử lý (chi tiết từng loại tài sản thiếu)	Số cuối kỳ	Số đầu năm

a) Tiền;		
b) Hàng tồn kho;		
c) TSCĐ;		
d) Tài sản khác.		

06- Nợ xấu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn t/t hoặc khó có khả năng thu hồi (chi tiết)		
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng ko được ghi nhận doanh thu		
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.		

07- (141) Hàng tồn kho	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Hàng đang đi trên đường;		
- Nguyên liệu, vật liệu;	75.838.020.127	82.360.543.964
- Công cụ, dụng cụ;	546.934.783	436.092.853
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	438.486.987	133.853.299
- Thành phẩm;		
- Hàng hoá;		
- Hàng gửi bán;		
- Hàng hoá kho bảo thuế;		
Cộng	76.823.441.897	82.930.490.116

08- (240) Tài sản dở dang dài hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) (241) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn (chi tiết từng loại- nêu lý do)		
b) (242) Xây dựng cơ bản dở dang (chi tiết các công trình)		
- Mua sắm;	2.314.728.639	2.314.728.639
- CTHH bàn giao - Lò xo Cao su TTCK TC	2.314.728.639	2.314.728.639
- Xây dựng cơ bản;		
- Sửa chữa lớn TSCĐ.	7.921.485.709	
- Sửa chữa lớn TSCĐ: Toa xe Hàng	1.549.838.175	
- Sửa chữa lớn TSCĐ: Toa xe Khách	6.371.647.534	
Cộng	10.236.214.348	2.314.728.639

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

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

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

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

386.400.000

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

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

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

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

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

386.400.000

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

11. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện VT truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ QL	TSCĐ khác	TỔNG CỘNG
I - Nguyên giá BĐS đầu tư						
Số dư đầu năm	60.325.409.063					60.325.409.063
K.chuyển từ TSCĐ trong năm						.
Tăng khác						
Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	60.325.409.063					60.325.409.063
II - Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	53.818.381.868					53.818.381.868
Khấu hao trong năm	785.447.388					785.447.388
Kết chuyển từ TSCĐ						
Tăng khác						
Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	54.603.829.256					54.603.829.256
III - Giá trị còn lại của BĐS đầu tư						
Tại ngày đầu năm	6.507.027.195					6.507.027.195
Tại ngày cuối kỳ	5.721.579.807					5.721.579.807

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

- Nguyên giá BĐSĐT cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê :

20.118.859.503

- Các thuyết minh số liệu và giải thích khác về BĐSĐT :

13- Chi phí trả trước	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) (151) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;		
- Chi phí trả trước-NH	954.545	
- Bảo hiểm 50 toa xe Mc đóng mới năm 2018	19.660.411	75.774.391
- Bảo hiểm 30 toa xe đóng mới 2016	66.267.719	292.096.396
- Bảo hiểm 30 toa xe đóng mới 2017	115.912.676	324.555.492
- Bảo hiểm 15 toa xe đóng mới xe đợt 1 (2018-2020)	99.011.965	59.821.752
- Bảo hiểm 15 toa xe đóng mới xe đợt 2 (2018-2020)	24.713.262	135.922.954
- Bảo hiểm trách nhiệm công cộng	98.493.306	
- Phục vụ ăn uống Sài Gòn - AUSG	12.954.546	60.909.091
- Dịch vụ giao nhận hàng trọn gói		318.506.525
- Gói cước gasongthan-22; gasongthan-222	14.786.787	
- Giấy in nhiệt	14.200.000	24.850.000
- Phân bổ thẻ buộc hàng	4.400.000	10.000.000
- Phân bổ Phiếu mua vé giảm giá	3.100.000	3.100.000
- Phân bổ hóa đơn GTGT	7.090.000	7.090.000
- Viên niêm phong toa xe	50.400.000	51.800.000
- Vé tàu	130.039.500	130.039.500
- Túi hồ sơ hàng hóa	1.200.000	6.600.000
- Trạm TVĐN	11.976.000	1.150.000
- P Giám Đốc	4.386.250	17.545.000
- P.TCHC	34.516.909	
- P.KHVT	16.743.181	
- Trạm TVSG	87.565.000	
- P.TCKT	20.697.727	
- CP phân bổ tiền thuê nhà , PX,VKT cho SXChinh	1.437.740.812	
- CP phân bổ tiền thuê nhà l.việc, PX, đất..	143.066.910	
- Chi phí khác	7.100.000	
- Chi phí đi vay;		
Cộng	2.714.963.900	1.519.761.101
b) (261) Dài hạn		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn)		
- Sửa chữa lớn TSCĐ: Toa xe Hàng	417.606.304	1.243.954.281
- Sửa chữa lớn TSCĐ: Toa xe Khách	3.269.418.693	7.362.945.761
- Sửa chữa lớn TSCĐ: Máy móc thiết bị khác	159.487.243	637.948.984
- Chi phí trả trước- Công cụ dụng cụ	4.850.002	
- Chi phí trả trước dài hạn (Nhà 831 Trường Chinh)	132.109.000	528.436.015
- Thuê đất 441 m2 - Ga Phan Thiết cũ	1.725.446.781	1.754.997.723
- CP Pbo CCDC mua sắm mới trong kỳ	258.156.151	130.458.405
- CP SCL toa xe hàng năm 2021 chờ phân bổ	544.097.210	946.497.123
- CP SCL toa xe khách năm 2021 chờ phân bổ	174.406.706	302.305.315
- Chi phí SCL cầu trục 5 tấn chờ phân bổ	65.666.667	
- CP SCL toa xe hàng năm 2022 chờ phân bổ	1.310.912.747	
- Chi phí SCL toa xe khách năm 2020 chờ phân bổ	160.752.492	643.009.965
- Chi phí SCL toa xe hàng năm 2020 chờ phân bổ	102.282.678	409.130.721
Cộng	8.684.903.782	13.959.684.293

14- Tài sản khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
Cộng		
15- Vay và nợ thuê tài chính	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) (320) Vay ngắn hạn	63.004.080.000	88.469.709.399
b) (338) Vay dài hạn	422.399.470.986	463.655.530.986
Cộng	485.403.550.986	552.125.240.385
c) Các khoản nợ thuê tài chính		
d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán		
- Vay;		
- Nợ thuê tài chính;		
- Lý do chưa thanh toán;		
Cộng		
đ) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan		
16- Phải trả người bán	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) (311) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn (chi tiết từng đối tượng)		
- Hộ Kinh Doanh Lê Văn Sang		29.000.000
- Công ty CP VTĐS Sài Gòn		348.918.440
- Chi nhánh vận tải đường sắt Miền Bắc		9.504.000
-	60.399.000	
-	23.058.000	
-	24.300.000	
- Công ty TNHH PT TM DV Đình Long		1.327.305.760
- CN YV- Công ty CP GN và VC IN DO Trần		20.175.100
-	16.200.000	
- Công ty CPXD & Vệ sinh Hòa Mỹ	19.440.000	
- Công ty Cổ phần Du lịch và Dịch vụ Hy Vọng		30.939.000
- Chi nhánh Công ty TNHH TM&DV Minh Thành Phát	45.360.000	11.880.000
- Công ty CP phong cách Anh	12.620.000	
- Công ty TNHH TM DVVT&ĐTĐXD Thái Dương	42.310.582	693.961.380
- Công ty TNHH thương mại & DV điện tử tin học Việt Anh	20.079.000	20.660.000
- Công ty CP TMVT Xuyên Việt	13.750.000	13.750.000
- Công ty CP Vận tải Đường sắt Hà Nội - CN dịch vụ vận tải Đa	18.144.000	9.240.000
- Đỗ Thị Kim Xuân		12.500.000
- Hợp tác xã Hoa Đông		19.600.000
- CN Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam- Khai thác đường sắt Hà No	3.838.203	44.567.042
- Công ty TNHH sản xuất và thương mại ATO	44.928.000	
- Công ty TNHH Quảng Doanh Hà Nội	30.240.000	
-	686.950.200	
- Công ty TNHH TM &DV ô tô Vinh	48.600.000	48.150.000
- Công ty CP Vận tải Đường sắt Sài Gòn (DV VC)	4.450.326.940	7.229.298.175
- CN Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam- Khai thác đường sắt Phú K	143.761.200	
- Công ty TNHH Vận Tải Thương Mại Ngọc Thạnh		55.857.533
-	135.491	
- Công ty TNHH TM DV VT Hòa Hưng		45.231.818
- CN Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam- Khai thác đường sắt Sài G	161.332.382	152.791.442

- Thiết Bị Văn Phòng Bảo Minh		22.190.000
- Ga Sóng Thần (cước V/C của Công ty VTSG .z01)	2.320.448.760	3.934.244.150
- Công ty TNHH TM DV SX VLXD Hoàng Hải		28.600.000
- Công ty TNHH Vũ Hoa		4.173.000
- Công ty TNHH Vận Tải & Thương Mại Hoài Linh	199.962.000	298.262.500
- CN Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam- Khai thác đường sắt Sài G	140.624.773	28.427.550
-	7.715.520	
- CN Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam- Khai thác đường sắt Hà No	1.188.000	
- Công Ty TNHH Đầu Tư và Thương Mại Ngọc Yến		20.972.000
-	1.836.648	
- Công ty TNHH Trường Sa	33.177.600	59.385.000
-	1.178.181	
- Công ty TNHH VT Thuận Việt	4.123.633	
- Công ty TNHH Vận Tải Thương Mại Vạn Thiên Phúc	59.656.000	
- Công ty CP Thương mại Vận tải Xuyên Việt	369.631.313	
- Tổng Công ty Đường sắt Việt Nam	370.498.286.287	474.040.549.839
- Công ty TNHH MTV XD SX TM DV Thái Huy	26.715.370	26.715.370
- Công ty TNHH TM SX Gỗ Hùng Cường	2.712.000	2.712.000
- Công ty Bảo hiểm Bưu điện Âu Lạc		357.011.041
- Công ty TNHH Tư vấn kỹ thuật Cơ điện MEP		3.000.000
- Công ty TNHH XD và Môi trường Phát Tài	5.314.925	5.314.925
- Công ty TNHH Bao Lâu	29.237.434	557.790
- Công ty Đấu giá Hợp danh Bắc Trung Nam	13.740.000	8.623.268
- Công ty TNHH MTV TMDV Mai Anh Thư	8.683.000	8.683.000
- Công ty TNHH Kiểm toán & TC Chuẩn Việt		357.000.000
- Công ty Cổ phần Xe lửa Dĩ An	1.368.840.840	2.802.805.910
- Công ty TNHH giao nhận VT XNK Viễn Đông	17.500.000	17.500.000
- DNTN TMDV SX Thanh Loan	4.000.000	4.000.000
- Công ty TNHH TVXD TMDV Nhật Quang Minh	70.561.460	70.561.460
-	5.000.000	
- Công ty TNHH XD & LĐ TBị PCCC Khánh Hòa	20.460.000	20.460.000
- CN Tổng Công ty dịch vụ Viễn Thông VNPT	396.848.760	396.848.760
- Công ty Công nghệ mới	42.581.670	42.581.670
- CN Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam- Khai thác đường sắt Sài G	4.043.323.050	
- Công ty Cổ phần Phần Mềm Thăng Long	85.279.824	57.642.200
- XN Đầu Máy Sài Gòn	1.537.344.000	6.023.040.000
- CN Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam- Khai thác đường sắt Sài G	232.802.539	703.489.010
-	68.040.000	
- Cửa hàng Hồng Hải	15.925.000	
- Công ty TNHH Hoàng Quế Anh	130.955.000	335.749.700
- CT TNHH TMSX Gỗ Hùng Cường	15.015.000	
- Chi nhánh phía Bắc Tổng công ty may Nhà Bè	947.829.600	
- Công ty CP Thực phẩm Dinh dưỡng Nutifood Bình Dương		43.995.077
- Cửa hàng Quốc Long	50.600.000	
- Công ty TNHH Quảng Cáo - Truyền Thông Sen		56.411.626
- Công ty TNHH Phát triển và Dịch vụ Thái Hưng		76.595.200
- Công ty TNHH Thiết bị phòng cháy chữa cháy Tín Thành	35.625.000	
- Công Ty TNHH TMDV Tuấn Ngọc Phát	17.658.000	
- Công ty CP TMDV VINA BROTHERS	46.335.000	
- Nguyễn Ngọc Trí	5.614.772	

- Công ty TNHH Thương mại & Xây dựng Thành Thông		15.108.000
- Công ty CP VTĐS Hà Nội-CN Toa xe Vinh		7.042.200
- Cục đăng kiểm Việt nam		61.250.000
- CN Công ty CP xây lắp & cơ khí cầu đường - XN Đúc-Cán-Kéo	294.796.800	364.551.000
- Kiều Thị Thu Đào		51.323.000
- DNTN TM & DV Tú Phương	22.453.200	28.325.690
- CN Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam - XN Đầu Máy Đà Nẵng		7.700.000
- Công ty TNHH Thiết bị Tin học Thanh Sơn		5.023.000
- Công ty TNHH MTV Châu Toàn		18.770.400
- Công ty TNHH Đông Sơn	16.838.800	3.191.000
- Công ty CP máy và thiết bị Narime	145.200.000	
- Công ty TNHH TM và DV Trang Tú Phương	990.000	
- Công ty TNHH MTV Kính Thành		12.666.398
- Công ty TNHH Sơn que hàn Đà Nẵng	34.100.000	
- Ngô Thị Hồng Hà	6.038.000	
- Công ty Cổ phần Xe lửa Gia Lâm		146.850.000
- Công ty Cổ phần Đường sắt Yên Lào	521.273.200	521.273.200
- Công ty TNHH Gas Petrolimex Đà Nẵng	12.900.096	13.349.964
- Trần Thị Như	16.467.100	4.133.500
- CN Tổng Công ty ĐSVN- Khai thác đường sắt Nghĩa Bình	575.564.798	
- Công ty CP SX TM Hoàng Cung	23.760.000	
- Công ty TNHH thương mại và dịch vụ Vân Sáng	13.773.440	6.930.000
- Công ty phát hành báo chí Trung Ương		21.010.000
- Đoàn Chí Trung	5.120.000	
- Huỳnh Thị Kim Dung	31.190.000	
- Chi cục đăng kiểm số 4	21.518.271	5.905.000
- Công ty TNHH nội thất Bách Tín		5.469.750
- Trương Thị Nga	42.491.000	9.517.000
- Công ty TNHH thương mại dịch vụ Mỹ Khánh		7.733.583
- Công ty CP thiết bị & vật tư TH Việt Nam		56.425.000
- Công ty Cổ phần thương mại và dịch vụ điện tử Thịnh An	319.409.990	
- Cục Đăng Kiểm VN		86.800.000
- Công ty TNHH Chiến Thắng N.G		1.344.904.000
- Công ty TNHH Kiểm định hiệu chuẩn thử nghiệm 3H	87.807.901	164.570.065
- Công ty TNHH MTV Hoàng Cường		90.750.000
- Chi nhánh công ty Cổ phần công nghệ F5	39.005.475	
- Công ty Cổ phần sản xuất thương mại Hoàng Cung	24.279.480	
- Công ty TNHH CYN		83.072.000
- Doanh nghiệp Tư nhân Duy Cường	36.237.520	
- Công ty Cổ Phần Tập Đoàn Dương Đông	3.285.508.043	1.875.876.468
- CN Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam - XN Đầu Máy Sài Gòn	153.478.119	147.700.647
- XN Đầu máy Vinh		24.722.587
- Công ty TNHH Keo tổng hợp Đại Đông	6.534.000	18.414.000
- Công ty CP Sơn Đồng Nai	422.012.800	538.164.000
- Cửa Hàng Ôn Áp Biển Áp Thiết Bị Điện Phương Châu		15.225.000
- Công ty TNHH Phương Phúc Đức	470.175.200	647.693.970
- Công ty TNHH Cơ Khí Đúc Gang Duyên Hải	41.800.000	
- Công ty TNHH Hơi kỹ nghệ que hàn (Bình Dương)	35.011.440	12.903.660
- Công ty TNHH TM Trang bị bảo hộ lao động Hồng An	45.585.720	58.634.400
- Công ty CP SX & TM Hòa Thịnh	34.361.250	

- Công ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Thép Thành Hưng	273.957.984	
- CN Công ty Cổ phần hơi kỹ nghệ que hàn - Xí nghiệp Que Hàn Đie		29.700.000
- Công ty TNHH MTV Cơ khí Đại Huy	82.915.920	
- Công ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Giao Thông Vận Tải Hưng Phú	193.974.000	
- Công ty TNHH Một thành viên thương mại Hải Thanh		1.101.100.000
- CN Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam- Khai thác đường sắt Sài G	476.653.516	808.344.444
- Công ty cổ phần thương mại đầu tư Khang Thịnh	338.074.061	12.402.819
- Hộ Kinh Doanh Kiên Hương Phát	18.532.860	
- Công ty TNHH Mua bán máy móc thiết bị Hưng Long	317.867.120	85.027.800
- Công ty TNHH Một Thành Viên Linh Xuân Đông		35.750.000
- Công ty Cổ phần Máy và Thiết Bị NARIME	400.950.000	120.450.000
- Công ty TNHH Dịch Vụ Vệ Sinh Công Nghiệp Minh Phương	204.120.000	
- Công ty TNHH Cơ Khí & Xây Dựng Mạnh Thư	42.471.000	
- Công ty Cổ phần cơ khí cầu đường Hà Ninh		156.750.000
- Công ty TNHH MTV SX TM DV Vật liệu Nhiệt Đới	8.748.000	7.260.000
-	13.142.344	
- Công ty TNHH xây dựng và môi trường Phát Tài	30.780.000	28.017.000
- Công ty TNHH Thiên Đức Phú	44.946.000	64.449.000
- Công ty TNHH TM DV Cơ khí Ô tô Pull		188.581.800
- Doanh nghiệp tư nhân Xăng dầu Phúc Hợp	25.313.500	18.026.500
- Công ty TNHH TM DV Giao Thông Vận Tải Phong Nguyễn	37.911.500	
- Công ty TNHH TM DV XNK Phương Oai SG	17.582.400	76.461.000
- Công ty CP Sản Xuất Và Phân Phối Điện Năng	15.390.000	
- Công ty TNHH xây dựng và trang trí nội thất Hoàng Quân	71.867.675	
- Cửa hàng VLXD Quốc Duy		107.352.000
- Xí nghiệp hơi kỹ nghệ Phan Rang	34.662.060	
- Công ty TNHH Dầu Nhờn REV-1 Việt Nam	129.880.000	139.796.500
- Công ty Cổ phần Môi trường 3R Việt Nam		83.461.400
- Công ty TNHH S.T.D& D	586.907.000	396.694.122
- Công ty TNHH Kỹ thuật - Dịch vụ STD&T	734.718.680	953.254.500
- Công ty TNHH thương mại dịch vụ Nhất Sơn Nhất		214.467.000
- Công ty TNHH TM DV tổng hợp Huy Sơn	378.868.800	
- Công ty TNHH SEAGULL	600.000	
- Công ty TNHH TM DV Thiết Bị Điện Sơn Hải	14.796.000	
- Công ty Cổ phần Xe lửa Dĩ An	143.520.361	194.552.787
- Công ty TNHH Trung Thành Thái Nguyên	408.716.000	
- Công ty TNHH Trần Tín Phát	441.895.651	
- Công ty TNHH TM & DV Đầu tư Trương Phúc Thịnh	169.557.840	134.629.000
- Công ty TNHH TM_DV Thép Khương Mai		345.168.945
- Công ty TNHH SX TM DV XD Thế Xương	59.936.080	1.031.253.916
- Công ty TNHH TM Văn Tới	57.398.000	
- Công ty CP Thiết bị & Vật tư TH Việt Nam		1.015.057.285
- Công ty TNHH Xây dựng thương mại và xử Lý Môi Trường Thảo	54.172.800	124.146.000
Tr		
- Công ty TNHH Thương mại - Dịch vụ Thanh Bình Sài Gòn	10.450.000	
- Công ty TNHH thép Củ Chi		43.010.000
- Công ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Thăng Đạt	17.982.000	
- Công ty TNHH Cao su - Nhựa Vạn phát	163.998.000	92.675.000
- Công ty TNHH TMDV Kỹ thuật môi trường Việt	15.120.000	
- Công ty Cổ phần Môi trường Việt úc		412.985.650

- Công ty TNHH Công Nghiệp VOGEL VN		32.178.300
- Hợp tác xã du lịch - vận tải - thương mại xuyên Việt	50.544.000	50.022.500
- Công ty TNHH VKRUBBER	305.499.600	115.274.500
- Cửa Hàng Vải Kiên Hương Bùi Mai Thanh Hà		13.000.000
- Công ty CP Giám định khử trùng VIETNAMCONTROL	57.996.000	124.602.500
- HTX Xếp dỡ - Dịch vụ - Vận tải - Sóng Thần	48.384.000	92.345.000
- Công ty Cổ phần Xe lửa Gia Lâm	19.645.537	
Cộng	402.054.271.889	514.912.657.486
b) (331) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết từng đối tượng)		
- Tổng Công ty Đường sắt Việt Nam - Phí ĐH GTVT	3.890.846.512	15.563.386.069
Cộng	3.890.846.512	15.563.386.069
c) Số quá hạn chưa thanh toán		
- Chi tiết từng đối tượng quá hạn		
d) Phải trả người bán là các bên liên quan		
- Chi tiết từng đối tượng liên quan		
Cộng		

TỔNG HỢP NGHĨA VỤ NỘP NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC - TH

9 tháng đầu năm 2022

Đơn vị tính : đồng

TK	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ				CUỐI KỲ	
			SỐ PHẢI THU	SỐ PHẢI NỘP	SỐ PHẢI NỘP	SỐ ĐÃ NỘP	ĐÃ HOÀN	K.TRỪ TẠI CTY	SỐ PHẢI THU	SỐ PHẢI NỘP
(a)	(b)	(c)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
33311	Thuế GTGT		43.895.809.912	481.395.613	22.574.460.164	2.838.847.571		12.693.604.074	12.509.028.701	1.523.831.069
3334	Thuế TNDN		2.120.347.673						2.120.347.673	
3335	Thuế TNCN		451.328.512	71.541.512	323.528.505	428.283.589			567.927.356	83.385.272
3337	Thuế nhà đất			25.397.241.212	-7.077.458.501	815.266.775				17.504.515.936
33381	Thuế môi trường									
33382	Thuế môn bài				12.000.000	12.000.000				
33383	Thuế khác									
3339	Phải nộp khác			2.317.339.507	60.793.682.247	54.928.666.092				8.182.355.662
	TỔNG CỘNG		46.467.486.097	28.267.517.844	76.626.212.415	59.023.064.027		12.693.604.074	15.197.303.730	27.294.087.939

18- Chi phí phải trả	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) (315) Ngắn hạn	32.203.865.044	13.453.195.383
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí điều hàng GTVT		
- Lãi tiền vay phải trả	2.458.313.843	
- Lãi tiền vay phải trả VTB		
- Chi phí sửa chữa nhỏ toa xe	22.662.925.295	
- Các khoản trích trước khác		
b) (333) Dài hạn		
- Lãi tiền vay phải trả		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
Cộng		
19- Phải trả khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		
- Kinh phí công đoàn;	281.096.475	443.140.590
- Bảo hiểm xã hội;	2.345.382	2.053.719.421
- Bảo hiểm y tế;	495.495	
- Bảo hiểm thất nghiệp;	110.110	
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;	535.725.191	311.950.191
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác (319)	47.841.648.938	30.016.128.051
Cộng	48.661.421.591	32.824.938.253
b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn;	1.713.939.890	1.599.594.130
- Các khoản phải trả, phải nộp khác (337)		
Cộng	1.713.939.890	1.599.594.130
c) Số nợ quá hạn chưa t/toán (chi tiết từng kh.mục, lý do chưa t/t nợ quá hạn)		
20- Doanh thu chưa thực hiện	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) (318) Ngắn hạn	10.389.164.178	14.259.861.000
- Doanh thu nhận trước;	10.389.164.178	14.259.861.000
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
Cộng	10.389.164.178	14.259.861.000
b) (336) Dài hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
Cộng		
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện)		

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
23- Dự phòng phải trả		
a) (321) Ngắn hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	41.151.512	
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
Cộng	41.151.512	
b) (342) Dài hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	15.881.689	15.881.689
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
Cộng	15.881.689	15.881.689
24- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại		

25 - Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	C/lịch đánh giá lại tài sản	C/lịch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Số dư đầu năm trước	503.100.000.000						1.606.543.514	-253.677.934.593		251.028.608.921
- Tăng vốn trong năm trước										
- Lãi trong năm trước								7.629.414.604		7.629.414.604
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm trước										
- Lỗ trong năm trước										
- Giảm khác								69.003.731.274		69.003.731.274
Số dư cuối kỳ năm trước	503.100.000.000						1.606.543.514	-315.052.251.263		189.654.292.251
Số dư đầu năm nay	503.100.000.000						1.606.543.514	-392.613.564.877		112.092.978.637
- Tăng vốn trong năm nay										
- Lãi trong năm nay								38.375.198.687		38.375.198.687
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm nay										
- Lỗ trong năm nay										
- Giảm khác										
Số dư cuối kỳ năm nay	503.100.000.000						1.606.543.514	-354.238.366.190		150.468.177.324

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

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu		
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)	394.647.080.000	394.647.080.000
- Thặng dư vốn cổ phần		
- Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu		
- Vốn góp của các đối tượng khác	108.452.920.000	108.452.920.000
Cộng	503.100.000.000	503.100.000.000
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	9 tháng đầu năm 2022	9 tháng đầu năm 2021
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	503.100.000.000	503.100.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	503.100.000.000	503.100.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d) Cổ phiếu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
e) Các quỹ của doanh nghiệp	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- (418) Quỹ đầu tư phát triển;	1.606.543.514	1.606.543.514
- (419) Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp;		
- (420) Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.		
26- Chênh lệch đánh giá lại tài sản	9 tháng đầu năm 2022	9 tháng đầu năm 2021
Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?..		
27- Chênh lệch tỷ giá	9 tháng đầu năm 2022	9 tháng đầu năm 2021
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
- C/lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)		
28- Nguồn kinh phí	9 tháng đầu năm 2022	9 tháng đầu năm 2021
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		
29- Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động TS không huỷ ngang theo các thời hạn		
- Từ 1 năm trở xuống;		
- Từ 1 năm đến 50 năm;		
- Trên 5 năm;		

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

	9 tháng đầu năm 2022	9 tháng đầu năm 2021
01- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng hoá		
- Doanh thu bán thành phẩm	11.354.044.600	3.259.033.698
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.208.401.266.909	645.427.404.929
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập BCTC		
Cộng	1.219.755.311.509	648.686.438.627
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, DN phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.		
02- Các khoản giảm trừ doanh thu	9 tháng đầu năm 2022	9 tháng đầu năm 2021
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán	28.275.400	74.496.636
- Hàng bán bị trả lại		
03- Giá vốn hàng bán	9 tháng đầu năm 2022	9 tháng đầu năm 2021
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	228.942.091	75.521.454
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	10.073.476.252	3.296.408.986
Trong đó : Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:		
+ Hạng mục chi phí trích trước;		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;		
+ Thời gian chi phí và dự kiến phát sinh.		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	1.072.111.471.652	652.829.302.953
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;		
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.		
Cộng	1.082.413.889.995	656.201.233.393
04- Doanh thu hoạt động tài chính	9 tháng đầu năm 2022	9 tháng đầu năm 2021
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	902.459.538	460.226.381
- Lãi bán các khoản đầu tư;		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;		
- Lãi chênh lệch tỷ giá;		
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;		

- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		
Cộng	902.459.538	460.226.381
05- Chi phí tài chính	9 tháng đầu năm 2022	9 tháng đầu năm 2021
- Lãi tiền vay;	31.204.734.351	35.581.107.675
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		
- Lỗ thanh lý các khoản đầu tư tài chính;		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;		
- Chi phí tài chính khác;		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.		
Cộng	31.204.734.351	35.581.107.675
06- Thu nhập khác	9 tháng đầu năm 2022	9 tháng đầu năm 2021
- Thanh lý nhượng bán TSCĐ;	10.158.682.312	2.087.272.726
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được (phí trả vé);	6.669.169.000	24.823.139.000
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	560.260.216	281.659.469
Cộng	17.388.111.528	27.192.071.195
07- Chi phí khác	9 tháng đầu năm 2022	9 tháng đầu năm 2021
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	673.892.908	61.294.912
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;		
- Các khoản khác.	364.165.226	274.506.936
- Chi phí loại ra khi tính thuế TNDN	395.581.981	29.288.474
Cộng	1.433.640.115	365.090.322
08- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	9 tháng đầu năm 2022	9 tháng đầu năm 2021
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	33.769.784.643	13.092.434.945
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN		
- Các khoản chi phí QLDN khác.		
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	50.820.359.384	32.398.689.902
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng		
- Các khoản chi phí bán hàng khác		
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí QLDN		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hoá;		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;		
- Các khoản ghi giảm khác.		
09- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	9 tháng đầu năm 2022	9 tháng đầu năm 2021
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	119.061.645.475	58.453.292.148
- Chi phí nhiên liệu	41.189.666.665	14.296.233.517
- Chi phí nhân công	180.423.264.070	100.521.735.252
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	56.702.096.772	61.388.653.227
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	665.128.542.719	418.508.123.368
- Chi phí khác bằng tiền	104.498.277.221	48.524.320.728
Cộng (03+08a+08b)	1.167.003.492.922	701.692.358.240
10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	9 tháng đầu năm 2022	9 tháng đầu năm 2021

- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành của năm nay		
- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành		
11- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	9 tháng đầu năm 2022	9 tháng đầu năm 2021
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;		
- Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại		

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

1 - Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai	9 tháng đầu năm 2022	9 tháng đầu năm 2021
- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
- Các giao dịch phi tiền tệ khác		
2 - Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:	9 tháng đầu năm 2022	9 tháng đầu năm 2021
- Tiền...		
3 - Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:	9 tháng đầu năm 2022	9 tháng đầu năm 2021
- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;	42.694.080.000	110.000.000.000
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;		
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;		
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;		
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;		
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.		
3 - Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:	9 tháng đầu năm 2022	9 tháng đầu năm 2021
- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;	109.415.769.399	155.876.060.000
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;		
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;		
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;		
- Tiền trả nợ cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;		
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác.		

IX- Những thông tin khác

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

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

3 - Thông tin về các bên liên quan :

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

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

6 - Thông tin về hoạt động liên tục:

7 - Những thông tin khác :

- Tổng số lao động đầu năm: 1.427 Tổng số lao động cuối kỳ: 1.713

- Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt:

Họ tên	Chức danh	9 tháng đầu năm 2022	9 tháng đầu năm 2021
Nguyễn Đức Nhân	Chủ tịch HĐQT	218.541.323	290.614.346
Đào Anh Tuấn	Chủ tịch HĐQT	335.984.110	267.218.626
Thái Văn Truyền	Thành viên HĐQT kiêm Tổng Giám đốc	282.243.809	201.030.876
Đỗ Đình Dư	Thành viên HĐQT kiêm Phó Tổng Giám đốc	275.684.290	223.879.868
Nguyễn Văn Khiên	Thành viên HĐQT	66.468.801	
Lê Quốc Trung	Phó Tổng Giám đốc	209.901.712	209.205.621
Mai Thế Mạnh	Phó Tổng Giám đốc	263.392.150	215.669.702
Kiều Văn Chung	Kế toán trưởng	249.225.962	202.589.414
Vũ Đình Điệp	Trưởng Ban KS	251.919.985	209.893.531
Bùi Thị Hải Yến	Thành viên BKS	16.350.000	10.500.000
Trần Bắc Hà	Thành viên BKS	16.350.000	3.663.000

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

Nguyễn Tuấn Nam

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

Bùi Thị Thuý Quỳnh

Lập, ngày 28 tháng 10 năm 2022



Thái Văn Truyền

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

Trang: 27

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