

CÔNG TY CỔ PHẦN LOGISTICS VICEM



BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
QUÝ 03 NĂM 2021



CÔNG TY CỔ PHẦN LOGISTICS VICEM

Báo cáo tài chính riêng Quý 3 năm 2021

Ngày 30 tháng 09 năm 2021

CÔNG TY CỔ PHẦN LOGISTICS VICEM

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

MỤC LỤC

	<i>Trang</i>
Bảng cân đối kế toán riêng	1 - 2
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng	3
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng	4
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng	5 - 18

CÔNG TY CỔ PHẦN LOGISTICS VICEM

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG

Quý 3 năm 2021

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2021

Đơn vị tính: VND

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		342.991.243.836	310.735.715.648
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	4	27.142.595.158	20.389.483.860
111	1. Tiền		27.142.595.158	20.389.483.860
120	II. Đầu tư tài chính ngắn hạn		163.159.151.351	125.013.421.556
121	1. Chứng khoán kinh doanh	5.1	20.990.879.270	20.990.879.270
122	2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)		(4.075.487.270)	(2.069.495.270)
123	3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	5.2	146.243.759.351	106.092.037.556
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		150.542.135.880	163.770.002.009
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	6.1	143.212.877.156	158.610.389.803
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	6.2	1.520.447.300	2.067.952.989
136	6. Phải thu ngắn hạn khác	7	7.586.024.520	4.728.805.081
137	7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	6.1	(1.777.213.096)	(1.637.145.864)
140	IV. Hàng tồn kho		2.147.361.447	1.421.956.454
141	1. Hàng tồn kho	9	2.147.361.447	1.421.956.454
150	V. Tài sản ngắn hạn khác			140.851.769
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ			140.851.769
200	B - TÀI SẢN DÀI HẠN		89.404.163.699	105.466.487.515
220	II. Tài sản cố định		76.404.163.699	92.466.487.515
221	1. Tài sản cố định hữu hình	8	76.404.163.699	92.466.487.515
222	- Nguyên giá		263.421.077.382	263.421.077.382
223	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(187.016.913.683)	(170.954.589.867)
250	V. Đầu tư tài chính dài hạn	5.3	13.000.000.000	13.000.000.000
251	1. Đầu tư vào công ty con		13.000.000.000	13.000.000.000
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		432.395.407.535	416.202.203.163

101 2021/09/30

CÔNG TY CỔ PHẦN LOGISTICS VICEM

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG

Quý 3 năm 2021

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2021

Đơn vị tính: VND

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
300	C - NỢ PHẢI TRẢ		107.771.238.002	80.217.856.246
310	I. Nợ ngắn hạn		107.771.238.002	80.217.856.246
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	10.	49.114.464.493	60.656.729.319
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	12.	2.018.563.755	1.406.861.526
314	4. Phải trả người lao động		15.750.273.466	12.513.368.504
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	13.	5.628.277.615	1.936.647.018
319	9. Phải trả ngắn hạn khác	14.	13.952.433.548	802.256.153
321	11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	15.	12.737.195.399	
322	12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	16.	8.570.029.726	2.901.993.726
400	D - VỐN CHỦ SỞ HỮU		324.624.169.533	335.984.346.917
410	I. Vốn chủ sở hữu	17.	324.624.169.533	335.984.346.917
411	1. Vốn góp của chủ sở hữu	17.1	131.040.000.000	131.040.000.000
411a	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		131.040.000.000	131.040.000.000
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		53.070.783.332	53.070.783.332
418	8. Quỹ đầu tư phát triển		127.245.045.585	124.017.503.555
421	11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		13.268.340.616	27.856.060.030
421a	- Lợi nhuận chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước		2.103.018.000	2.103.018.000
421b	- Lợi nhuận chưa phân phối năm này		11.165.322.616	25.753.042.030
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		432.395.407.535	416.202.203.163



Phạm Thị Ngọc
Người lập



Trần Thị Lý
Kế toán trưởng



Đỗ Văn Hoàn
Tổng Giám đốc

Ngày 18 tháng 10 năm 2021

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG
Quý 3 năm 2021

Đơn vị tính: VND

Mã số	Chi tiêu	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
01	1. Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	18.1	77.608.025.642	72.945.862.105	227.946.343.627	209.185.264.080
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu					
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		77.608.025.642	72.945.862.105	227.946.343.627	209.185.264.080
11	4. Giá vốn hàng bán		73.850.271.601	60.807.158.086	207.392.255.974	176.473.394.150
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		3.757.754.041	12.138.704.019	20.554.087.653	32.711.869.930
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	18.2	1.973.340.095	2.012.522.076	5.584.441.987	5.698.795.863
22	7. Chi phí tài chính	19.	433.729.499		2.005.994.187	109.096
23	- Trong đó: Chi phí lãi vay					
25	8. Chi phí bán hàng					
26	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	20.	2.861.044.800	5.141.406.480	11.268.051.801	12.906.390.659
30	10. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh		2.436.319.837	9.009.819.615	12.864.483.652	25.504.166.038
31	11. Thu nhập khác	21.	1.126.380.134	190.735.827	1.169.352.335	220.694.260
32	12. Chi phí khác	21.		100.706.025	16.432.716	441.082.902
40	13. Lợi nhuận khác		1.126.380.134	90.029.802	1.152.919.619	(220.388.642)
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		3.562.699.971	9.099.849.417	14.017.403.271	25.283.777.396
51	15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	23.	728.739.995	1.835.369.883	2.852.080.655	5.099.755.479
52	16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại					
60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		2.833.959.976	7.264.479.534	11.165.322.616	20.184.021.917
70	18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu					
71	19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu					

Nm

Phạm Thị Ngọc
 Người lập

Ngày 18 tháng 10 năm 2021

Trần Thị Lý

Trần Thị Lý
 Kế toán trưởng



Đỗ Văn Huân
 Tổng Giám đốc

11/10/2021

CÔNG TY CỔ PHẦN LOGISTICS VICEM

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nỗ, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý 3 năm 2021

Đơn vị tính: VND

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
01	I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
	1. Lợi nhuận trước thuế		14.017.403.271	25.283.777.396
	2. Điều chỉnh cho các khoản			
02	- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT		16.062.323.816	16.669.550.539
03	- Các khoản dự phòng		14.883.254.631	2.038.128.274
04	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ		1.499	
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(5.584.441.987)	(5.698.795.863)
08	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		39.378.541.230	38.292.660.346
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		13.980.723.069	17.540.627.979
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		(725.404.993)	(683.463.473)
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả		(3.590.467.409)	(13.201.204.325)
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(3.217.462.889)	(4.468.626.326)
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(3.753.464.000)	(5.510.732.807)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		42.072.465.008	31.969.261.394
	II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác			(47.000.000)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác			144.412.728
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(151.113.737.002)	(114.514.041.049)
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		110.962.015.207	94.013.074.852
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		4.832.369.584	4.729.417.901
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		(35.319.352.211)	(15.674.135.568)
	III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu			(15.377.386.740)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		-	(15.377.386.740)
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		6.753.112.797	917.739.086
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		20.389.483.860	13.032.348.234
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		(1.499)	-
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	4	27.142.595.158	13.950.087.320

Phạm Thị Ngọc

Trần Thị Lý



Phạm Thị Ngọc

Trần Thị Lý

Đỗ Văn Hoàn

CÔNG TY CỔ PHẦN LOGISTICS VICEM

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nảo, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG Quý 3 năm 2021

1. THÔNG TIN CÔNG TY

Công ty Cổ phần Logistics Vicem ("Công ty") với tiền thân là Công ty Cổ phần Vận tải Hà Tiên được đăng ký thay đổi thông tin theo Giấy Chứng Nhận Đăng Ký Doanh Nghiệp Công Ty Cổ Phần, mã số 0301975289, do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 01 tháng 07 năm 2020.

Hoạt động chính trong kỳ hiện tại của Công ty là kinh doanh dịch vụ vận tải đường thủy, vận tải đường bộ trong và ngoài nước, kinh doanh tổng hợp vật tư, thiết bị, phương tiện vận tải, khai thác bến bãi và bán buôn xi măng.

Cổ phiếu của Công ty được niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh với mã chứng khoán là HTV theo Quyết định số 41/UBCK-GPNY do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 7 tháng 12 năm 2005.

Công ty có trụ sở chính đăng ký tại Số 296 Đường Trần Nảo, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam.

Cơ cấu tổ chức

Công ty có 1 công ty con như sau:

- Công ty TNHH Đầu tư Phát triển Bất Động sản Trường Thọ Thủ Đức ("TTTĐ")
TTTĐ là một công ty trách nhiệm hữu hạn thành viên được thành lập theo Luật Doanh nghiệp của Việt Nam theo Giấy Chứng nhận Đăng ký Kinh Doanh ("GCNĐKKD") số 0314270335 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 7 tháng 3 năm 2017. Trụ sở chính của TTTĐ tại Lầu 5, Tòa nhà Landmark, Số 5B Tôn Đức Thắng, Phường Bến Nghé, Quận 1, TP.HCM, Việt Nam. Hoạt động chính trong kỳ hiện tại của TTTĐ là kinh doanh bất động sản.

2. CƠ SỞ TRÌNH BÀY

2.1 Các chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

Báo cáo tài chính riêng của Công ty được trình bày bằng đồng Việt Nam ("VND") phù hợp với Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các Chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành theo:

- ▶ Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2001 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 1);
- ▶ Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2002 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 2);
- ▶ Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2003 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 3);
- ▶ Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15 tháng 2 năm 2005 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 4); và
- ▶ Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28 tháng 12 năm 2005 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 5).

Theo đó, báo cáo tài chính riêng được trình bày kèm theo và việc sử dụng báo cáo này không dành cho các đối tượng không được cung cấp các thông tin về các thủ tục và nguyên tắc và thông lệ kế toán tại Việt Nam và hơn nữa không được chủ định trình bày tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận rộng rãi ở các nước và lãnh thổ khác ngoài Việt Nam.

Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
Quý 3 năm 2021

2.2 Hình thức sổ kế toán áp dụng

Hình thức sổ kế toán áp dụng của Công ty là kế toán trên máy vi tính.

2.3 Đơn vị tiền tệ trong kế toán

Báo cáo tài chính riêng được lập bằng đơn vị tiền tệ trong kế toán của Công ty là VND.

3. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

3.1 Tiền và các khoản tương đương tiền

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

3.2 Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính riêng theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu từ khách hàng và phải thu khác sau khi trừ các khoản dự phòng được lập cho các khoản phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị của các khoản phải thu mà Công ty dự kiến không có khả năng thu hồi tại ngày kết thúc niên độ kế toán năm. Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được hạch toán vào chi phí quản lý doanh nghiệp trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:

- 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ trên 6 tháng đến dưới 1 năm.
- 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
- 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.
- 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên.

3.3 Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá thành để đưa mỗi sản phẩm đến vị trí và điều kiện hiện tại và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong điều kiện kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành và chi phí bán hàng ước tính.

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho, chủ yếu là nhiên liệu, vật liệu và công cụ dụng cụ, với giá trị được xác định theo chi phí mua trên cơ sở bình quân gia quyền.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Dự phòng cho hàng tồn kho được trích lập cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản suy giảm trong giá trị (do giảm giá, hư hỏng, kém phẩm chất, lỗi thời v.v.) có thể xảy ra đối với nhiên liệu, vật liệu và công cụ dụng cụ thuộc quyền sở hữu của Công ty dựa trên bằng chứng hợp lý về sự suy giảm giá trị tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm. Số tăng hoặc giảm khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được hạch toán vào tài khoản giá vốn hàng bán trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

3.4 Tài sản cố định hữu hình

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

Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động như dự kiến. Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
Quý 3 năm 2021

sản cố định được ghi tăng nguyên giá của tài sản và chi phí bảo trì, sửa chữa được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

Khi tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, các khoản lãi hoặc lỗ phát sinh do thanh lý tài sản (là phần chênh lệch giữa giữa tiền thu thuần từ việc bán tài sản với giá trị còn lại của tài sản) được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

3.5 Khấu hao tài sản cố định hữu hình

Khấu hao tài sản cố định hữu hình được trích theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng ước tính của các tài sản như sau:

Nhà cửa và vật kiến trúc	5 - 10 năm
Phương tiện vận tải đường thủy	10 năm
Thiết bị văn phòng	3 - 6 năm

3.6 Chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí trả trước ngắn hạn hay dài hạn trên bảng cân đối kế toán và được phân bổ trong khoảng thời gian trả trước của chi phí hoặc thời gian các lợi ích kinh tế tương ứng được tạo ra từ các chi phí này.

3.7 Các khoản đầu tư

Đầu tư vào công ty con

Khoản đầu tư vào 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 nhận được từ số lợi nhuận lũy kế từ công ty con sau ngày Công ty nắm quyền kiểm soát được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng của Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi của các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Chứng khoán kinh doanh và đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

Chứng khoán kinh doanh và đầu tư góp vốn vào đơn vị khác được ghi nhận theo giá mua thực tế.

Dự phòng giảm giá trị các khoản chứng khoán kinh doanh và đầu tư góp vốn

Dự phòng được lập cho việc giảm giá trị của các khoản chứng khoán kinh doanh và các khoản đầu tư góp vốn vào ngày kết thúc kỳ kế toán năm theo hướng dẫn của Thông tư số 48/2019/TT-BTC ngày 08 tháng 08 năm 2019 do Bộ Tài chính ban hành. Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được hạch toán vào chi phí tài chính trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, các khoản đầu tư này được ghi nhận theo giá trị có thể thu hồi. Các khoản suy giảm giá trị của khoản đầu tư nếu phát sinh được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và giảm trừ trực tiếp giá trị đầu tư.

3.8 Các khoản phải trả và chi phí trích trước

Các khoản phải trả và chi phí trích trước được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được mà không phụ thuộc vào việc Công ty đã nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa.

3.9 Phân chia lợi nhuận

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
Quý 3 năm 2021

Lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp có thể được chia cho các cổ đông sau khi được Đại hội đồng cổ đông 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.

Công ty trích lập các quỹ dự phòng sau đây từ lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty theo đề nghị của Hội đồng Quản trị và được các cổ đông phê duyệt tại Đại hội đồng cổ đông thường niên.

Quỹ đầu tư phát triển

Quỹ này được trích lập nhằm phục vụ việc mở rộng hoạt động hoặc đầu tư chiều sâu của Công ty.

Quỹ khen thưởng phúc lợi

Quỹ này được trích lập để khen thưởng, khuyến khích vật chất, đem lại lợi ích chung và nâng cao phúc lợi cho công nhân viên, và được trình bày như một khoản phải trả trên bảng cân đối kế toán.

3.10 Ghi nhận doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định được một cách chắc chắn. Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được sau khi trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại. Các điều kiện ghi nhận cụ thể sau đây cũng phải được đáp ứng khi ghi nhận doanh thu:

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi các rủi ro trọng yếu và các quyền sở hữu hàng hóa đã được chuyển sang người mua, thường là trùng với thời điểm chuyển giao hàng hóa.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi dịch vụ đã được cung cấp và hoàn thành.

Tiền cho thuê

Thu nhập từ tiền cho thuê tài sản theo hợp đồng thuê hoạt động được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian cho thuê.

Tiền lãi

Doanh thu được ghi nhận khi tiền lãi phát sinh trên cơ sở dồn tích (có tính đến lợi tức mà tài sản đem lại) trừ khi khả năng thu hồi tiền lãi không chắc chắn.

3.11 Ghi nhận giá vốn

Giá vốn bao gồm các chi phí liên quan đến hoạt động kinh doanh như: chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí khấu hao, chi phí sửa chữa, chi phí nhân công, chi phí thuê ngoài.

3.12 Thuế

Thuế thu nhập hiện hành

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

Thuế thu nhập hiện hành được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, ngoại trừ trường hợp thuế thu nhập phát sinh liên quan đến một khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu, trong trường hợp này, thuế thu nhập hiện hành cũng được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu.

Công ty chỉ được bù trừ các tài sản thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hiện hành phải nộp khi Công ty có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
Quý 3 năm 2021

với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và Công ty dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành phải nộp và tài sản thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

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 riêng.

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế, ngoại trừ thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ ghi nhận ban đầu của một tài sản hay nợ phải trả từ một giao dịch mà giao dịch này không có ảnh hưởng đến lợi nhuận kế toán và lợi nhuận tính thuế thu nhập (hoặc lỗ tính thuế) tại thời điểm phát sinh giao dịch.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại cần được ghi nhận cho tất cả các chênh lệch tạm thời được khấu trừ, giá trị được khấu trừ chuyển sang các năm sau của các khoản lỗ tính thuế và các khoản ưu đãi thuế chưa sử dụng, khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ, các khoản lỗ tính thuế và các ưu đãi thuế chưa sử dụng này, ngoại trừ tài sản thuế hoãn lại phát sinh từ ghi nhận ban đầu của một tài sản hoặc nợ phải trả từ một giao dịch mà giao dịch này không có ảnh hưởng đến lợi nhuận kế toán và lợi nhuận tính thuế thu nhập (hoặc lỗ tính thuế) tại thời điểm phát sinh giao dịch.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập hoãn lại phải được xem xét lại vào ngày kết thúc kỳ kế toán năm và phải giảm giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập hoãn lại đến mức bảo đảm chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng. Các tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa được ghi nhận trước đây được xem xét lại vào ngày kết thúc kỳ kế toán năm và được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để có thể sử dụng các tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa ghi nhận này.

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 chính khi 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.

Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, ngoại trừ trường hợp thuế thu nhập phát sinh liên quan đến một khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu, trong trường hợp này, thuế thu nhập hoãn lại cũng được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu.

Công ty chỉ được bù trừ các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả khi Công ty có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả này liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế đối với cùng một đơn vị chịu thuế; hoặc Công ty dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành phải nộp và tài sản thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần hoặc thu hồi tài sản đồng thời với việc thanh toán nợ phải trả trong từng kỳ tương lai khi các khoản trọng yếu của thuế thu nhập hoãn lại phải trả hoặc tài sản thuế thu nhập hoãn lại được thanh toán hoặc thu hồi.

CÔNG TY CỔ PHẦN LOGISTICS VICEM

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
Quý 3 năm 2021

4. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền mặt	1.463.764	262.023.738
Tiền gửi ngân hàng	27.141.131.394	20.127.460.122
TỔNG CỘNG	27.142.595.158	20.389.483.860

5. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH**5.1 Chứng khoán kinh doanh****Đầu tư vào cổ phiếu Công ty CP Xi Măng Hà Tiên 1**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Giá gốc	20.990.879.270	20.990.879.270
Dự phòng	(4.075.487.270)	(2.069.495.270)
Giá trị hợp lý	16.915.392.000	18.921.384.000

5.2 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (*)	146.243.759.351	146.243.759.351	106.092.037.556	106.092.037.556

(*) Đây là khoản tiền gửi ngắn hạn tại các ngân hàng thương mại, có thời hạn gốc trên ba tháng.

5.3 Đầu tư góp vốn vào công ty con

Tên công ty	Lĩnh vực hoạt động	Tình trạng hoạt động	Số đầu năm và số cuối kỳ	
			Giá gốc đầu tư (VND)	Sở hữu (%)
Công ty TNHH Đầu tư Phát triển Bất Động sản Trường Thọ Thủ Đức	Đầu tư bất động sản, xây dựng	Đang hoạt động	13.000.000.000	65

CÔNG TY CỔ PHẦN LOGISTICS VICEM

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 3 năm 2021

6. PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG VÀ TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

VND

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
6.1 Phải thu ngắn hạn của khách hàng		
Phải thu từ các bên liên quan (Thuyết minh số 24)	76.521.579.744	102.070.463.380
Phải thu từ khách hàng khác	66.691.297.412	56.539.926.423
TỔNG CỘNG	143.212.877.156	158.610.389.803
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(1.777.213.096)	(1.637.145.864)
GIÁ TRỊ THUẦN	141.435.664.060	156.973.243.939

6.2 Trả trước cho người bán ngắn hạn

VND

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Ông Đỗ Khôi Nguyên	594.240.000	418.000.000
Công ty CP Du lịch Hòa Bình Việt Nam	180.780.000	180.780.000
Ông Nguyễn Văn Hình	360.855.000	328.050.000
Công ty CP Hàng Hải Seven Seas		460.000.000
Công ty CP đầu tư xây dựng Khánh Gia	92.805.300	
Tổng Công ty Xi măng Việt Nam		389.355.989
Công ty TNHH Giải pháp Công Nghệ DCT	223.977.000	223.977.000
Các nhà cung cấp khác	67.790.000	67.790.000
TỔNG CỘNG	1.520.447.300	2.067.952.989

7 PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

VND

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Lãi dự thu	3.370.240.105	2.618.167.702
Phải thu khác	2.020.909.670	1.420.637.379
Tạm ứng	1.744.874.745	
Ký quỹ thực hiện hợp đồng	450.000.000	690.000.000
TỔNG CỘNG	7.586.024.520	4.728.805.081

CÔNG TY CỔ PHẦN LOGISTICS VICEM

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 3 năm 2021

8. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

	VND			
	<i>Nhà cửa và vật kiến trúc</i>	<i>Phương tiện vận tải đường thủy</i>	<i>Thiết bị văn phòng</i>	<i>Tổng cộng</i>
Nguyên giá:				
Số đầu năm	2.203.932.585	255.660.226.380	5.556.918.417	263.421.077.382
Mua trong kỳ				-
Đầu tư XDCB hoàn thành				-
Tặng khác				-
Thanh lý				-
Số cuối kỳ	<u>2.203.932.585</u>	<u>255.660.226.380</u>	<u>5.556.918.417</u>	<u>263.421.077.382</u>
Trong đó:				
Đã khấu hao hết	1.900.220.043	76.054.146.401	1.572.419.327	79.526.785.771
Giá trị hao mòn lũy kế:				
Số đầu năm	(2.112.596.988)	(166.639.168.094)	(2.202.824.785)	(170.954.589.867)
Khấu hao trong kỳ	(45.667.791)	(15.504.411.422)	(512.244.603)	(16.062.323.816)
Tặng khác				-
Thanh lý				-
Số cuối kỳ	<u>(2.158.264.779)</u>	<u>(182.143.579.516)</u>	<u>(2.715.069.388)</u>	<u>(187.016.913.683)</u>
Giá trị còn lại:				
Số đầu năm	<u>91.335.597</u>	<u>89.021.058.286</u>	<u>3.354.093.632</u>	<u>92.466.487.515</u>
Số cuối kỳ	<u>45.667.806</u>	<u>73.516.646.864</u>	<u>2.841.849.029</u>	<u>76.404.163.699</u>

9. HÀNG TỒN KHO

	VND	
	<i>Số cuối kỳ</i>	<i>Số đầu năm</i>
Nhiên liệu và vật liệu	1.742.520.406	753.376.472
Công cụ, dụng cụ	165.868.738	140.088.738
Hàng gửi đi bán	238.972.303	528.491.244
TỔNG CỘNG	<u>2.147.361.447</u>	<u>1.421.956.454</u>

10. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	VND	
	<i>Số cuối kỳ</i>	<i>Số đầu năm</i>
Phải trả cho người bán	47.914.067.236	59.935.342.222
- Doanh nghiệp Tư nhân Trung Tài	16.908.533.611	29.646.720.068
- Công ty TNHH MTV TM Hân Tiến	6.797.142.401	7.310.277.704
- Phải trả đối tượng khác	24.208.391.224	22.978.344.450
Phải trả cho các bên liên quan (Thuyết minh số 24)	1.200.397.257	721.387.097
TỔNG CỘNG	<u>49.114.464.493</u>	<u>60.656.729.319</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN LOGISTICS VICEM

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 3 năm 2021

12. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Thuế GTGT	1.104.155.528	
Thuế thu nhập doanh nghiệp	852.080.655	1.217.462.889
Thuế thu nhập cá nhân	62.327.572	189.398.637
TỔNG CỘNG	2.018.563.755	1.406.861.526

13. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí thuê ngoài	5.264.796.873	1.739.647.018
Chi phí khác	363.480.742	197.000.000
TỔNG CỘNG	5.628.277.615	1.936.647.018

14 PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC

	VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Kinh phí công đoàn	165.904.851	845.368
Cổ tức phải trả	13.107.689.705	3.689.705
Các khoản phải trả, phải nộp khác	132.838.992	251.721.080
Nhận ký quỹ, ký cược	546.000.000	546.000.000
TỔNG CỘNG	13.952.433.548	802.256.153

15. DỰ PHÒNG PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí sửa chữa	12.737.195.399	-
TỔNG CỘNG	12.737.195.399	-

16. QUỸ KHEN THƯỞNG PHÚC LỢI

	VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Quỹ khen thưởng phúc lợi	8.570.029.726	2.901.993.726
TỔNG CỘNG	8.570.029.726	2.901.993.726

CÔNG TY CỔ PHẦN LOGISTICS VICEM

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
Quý 3 năm 2021

	Vốn cổ phần	Thặng dư vốn cổ phần	Quý đầu tư phát triển	Quý khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
17. VỐN CHỦ SỞ HỮU						VND
17.1 Tình hình tăng, giảm nguồn vốn chủ sở hữu						
9 tháng đầu năm 2020						
Số đầu năm	131.040.000.000	53.070.783.332	6.096.869.004	114.060.604.975	30.181.177.576	334.449.434.887
Lợi nhuận thuần trong kỳ					20.184.021.917	20.184.021.917
Cổ tức công bố					(15.724.800.000)	(15.724.800.000)
Trích lập quỹ đầu tư phát triển			3.860.029.576		(3.860.029.576)	-
Trích lập quỹ khen thưởng và phúc lợi					(8.493.330.000)	(8.493.330.000)
Tặng/giảm khác						
Số cuối kỳ	131.040.000.000	53.070.783.332	9.956.898.580	114.060.604.975	22.287.039.917	330.415.326.804
9 tháng đầu năm 2021						
Số đầu năm	131.040.000.000	53.070.783.332	124.017.503.555	-	27.856.060.030	335.984.346.917
Lợi nhuận thuần trong kỳ					11.165.322.616	11.165.322.616
Cổ tức công bố					(13.104.000.000)	(13.104.000.000)
Trích lập quỹ đầu tư phát triển			3.227.542.030		(3.227.542.030)	-
Trích lập quỹ khen thưởng và phúc lợi					(9.421.500.000)	(9.421.500.000)
Số cuối kỳ	131.040.000.000	53.070.783.332	127.245.045.585	-	13.268.340.616	324.624.169.533

CÔNG TY CỔ PHẦN LOGISTICS VICEM

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nỗ, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 3 năm 2021

17.2 Cổ phiếu

	Số lượng cổ phiếu	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Cổ phiếu phổ thông được phép phát hành	13.104.000	13.104.000
Cổ phiếu phổ thông đã được phát hành và góp vốn đầy đủ	13.104.000	13.104.000
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành	13.104.000	13.104.000

17.3 Cổ tức

	VND	
	Kỳ này	Kỳ trước
Cổ tức trên cổ phiếu phổ thông đã công bố		
Cổ tức đã công bố trong kỳ	13.104.000.000	15.724.800.000
Cổ tức đã trả bằng tiền	-	15.377.386.740
Cổ tức đã trả bằng cổ phiếu		

18. DOANH THU

18.1 Doanh thu thuần từ bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ

	VND	
	Kỳ này	Kỳ trước
Doanh thu vận tải đường thủy nội địa	49.511.230.302	58.817.211.131
Doanh thu vận tải đường biển	21.417.259.447	6.368.466.223
Doanh thu vận tải đường bộ	2.774.123.310	3.996.631.985
Doanh thu bốc dỡ	1.422.593.075	1.211.989.170
Doanh thu cho thuê kho	600.000.000	600.000.000
Doanh thu bán vật liệu xây dựng	1.882.819.508	1.951.563.596
TỔNG CỘNG	77.608.025.642	72.945.862.105
Trong đó:		
Doanh thu đối với bên khác	50.859.699.654	32.036.279.480
Doanh thu đối với bên liên quan (Thuyết minh số 24)	26.748.325.988	40.909.582.625

18.2 Doanh thu hoạt động tài chính

	VND	
	Kỳ này	Kỳ trước
Lãi tiền gửi	1.973.340.095	2.012.522.076
TỔNG CỘNG	1.973.340.095	2.012.522.076

19. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	VND	
	Kỳ này	Kỳ trước
Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	433.728.000	-
Lỗ chênh lệch tỷ giá	1.499	-
TỔNG CỘNG	433.729.499	-

20. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	VND	
	Kỳ này	Kỳ trước
Chi phí dịch vụ mua ngoài	741.045.953	1.525.379.850
Chi phí nhân viên	1.727.529.884	1.740.942.597

CÔNG TY CỔ PHẦN LOGISTICS VICEM

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
Quý 3 năm 2021

Chi phí khấu hao tài sản	179.927.145	145.294.836
Chi phí khác	212.541.818	1.729.789.197
TỔNG CỘNG	2.861.044.800	5.141.406.480

21. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC

	VND	
	Kỳ này	Kỳ trước
Thu nhập khác	1.126.380.134	190.735.827
Phạt vi phạm hợp đồng	1.126.380.134	
Thanh lý tài sản		144.412.728
Thu nhập khác	-	46.323.099
Chi phí khác	-	100.706.025
Chi phí vi phạm hợp đồng	-	100.706.025
Chi phí khác		
GIÁ TRỊ THUẬN	1.126.380.134	90.029.802

22. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	VND	
	Kỳ này	Kỳ trước
Chi phí dịch vụ mua ngoài	51.384.259.072	41.527.749.207
Chi phí nhân viên	15.161.657.521	12.281.952.662
Chi phí nhiên liệu và vật liệu	4.853.873.799	4.600.238.031
Chi phí khấu hao tài sản	4.898.257.091	5.556.615.114
Chi phí khác	413.268.918	1.982.009.552
TỔNG CỘNG	76.711.316.401	65.948.564.566

23. THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP

Trong kỳ, Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp ("TNDN") bằng 20% lợi nhuận chịu thuế.

Chi phí thuế TNDN

	VND	
	Kỳ này	Kỳ trước
Chi phí thuế TNDN hiện hành	728.739.995	1.835.369.883
TỔNG CỘNG	728.739.995	1.835.369.883

CÔNG TY CỔ PHẦN LOGISTICS VICEM

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
Quý 3 năm 2021**24. NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN**

Các giao dịch trọng yếu của Công ty với các bên liên quan trong kỳ bao gồm:

<i>Bên liên quan</i>	<i>Mối quan hệ</i>	<i>Nội dung nghiệp vụ</i>	<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
Công ty Cổ phần Xi măng Hà Tiên 1	Bên liên quan	Cung cấp dịch vụ vận chuyển	23.485.232.347	35.414.803.639
Công ty TNHH Siam City cement Việt Nam	Bên liên quan	Cung cấp dịch vụ vận chuyển	863.446.870	1.950.343.954
Công ty TNHH Xi măng Siam City Nhơn Trạch	Bên liên quan	Cung cấp dịch vụ vận chuyển		43.301.262
Công ty Cổ phần Vicem Thạch cao Xi măng	Bên liên quan	Cung cấp dịch vụ vận chuyển	78.849.525	
Công ty CP Xi măng Hạ Long	Bên liên quan	Cung cấp dịch vụ vận chuyển	2.320.797.246	3.501.133.770

Tiền lương Tổng Giám đốc, Trưởng ban kiểm soát, thù lao của các thành viên Hội đồng Quản trị và thành viên Ban Kiểm soát như sau:

	<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
Hội đồng Quản trị	66.000.000	66.000.000
Tổng Giám đốc	174.000.000	174.000.000
Ban Kiểm soát	30.000.000	18.000.000
	270.000.000	258.000.000

Các khoản phải thu và phải trả với các bên liên quan vào ngày kết thúc kỳ kế toán quý được trình bày như sau:

Phải thu ngắn hạn của khách hàng (Thuyết minh 6.1)

<i>Bên liên quan</i>	<i>Mối quan hệ</i>	<i>Nội dung nghiệp vụ</i>	<i>Số cuối kỳ</i>	<i>Số đầu năm</i>
Công ty Cổ phần Xi măng Hà Tiên 1	Công ty cùng Tổng Công ty	Cung cấp dịch vụ vận chuyển	70.708.131.672	96.781.961.761
Công ty TNHH Siam City Cement Việt Nam	Công ty cùng Tổng Công ty	Cung cấp dịch vụ vận chuyển	1.714.647.296	1.886.955.121
Công ty Cổ phần Vicem Thạch cao Xi măng	Công ty cùng Tổng Công ty	Cung cấp dịch vụ vận chuyển	0	0
Công ty CP Xi măng Hạ Long	Công ty cùng Tổng Công ty	Cung cấp dịch vụ vận chuyển	4.098.800.776	3.401.546.498

Phải trả ngắn hạn khác (Thuyết minh số 10, số 14)

<i>Bên liên quan</i>	<i>Mối quan hệ</i>	<i>Nội dung nghiệp vụ</i>	<i>Số cuối kỳ</i>	<i>Số đầu năm</i>
Tổng Công ty Xi măng Việt Nam	Công ty mẹ	Phí quản lý, tư vấn	408.397.257	
Công ty cổ phần năng lượng và môi trường Vicem	Công ty cùng Tổng Công ty	Phí dịch vụ	792.000.000	721.387.097
			1.200.397.257	721.387.097

CÔNG TY CỔ PHẦN LOGISTICS VICEM

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nỗ, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG Quý 3 năm 2021

25. CAM KẾT THUÊ HOẠT ĐỘNG

Công ty hiện đang thuê đất theo hợp đồng thuê hoạt động. Vào ngày 30 tháng 09 năm 2021, các khoản tiền thuê phải trả trong tương lai theo hợp đồng thuê hoạt động được trình bày như sau:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Đến 1 năm	243.381.616	258.000.000
Từ 1 đến 5 năm	-	-
TỔNG CỘNG	243.381.616	258.000.000

Phạm Thị Ngọc
Người lập

Trần Thị Lý
Kế toán trưởng



Đỗ Văn Huan
Tổng Giám đốc

Ngày 18 tháng 10 năm 2021

