

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI ĐƯỜNG SẮT HÀ NỘI  
W/



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
QUÝ II NĂM 2023

*Hà Nội, ngày 21 tháng 7 năm 2023*

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
Tại ngày 30 tháng 6 năm 2023

*ĐVT: VND*

Chi tiêu	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A	B	1	2
<b>A - Tài sản ngắn hạn</b>	100	<b>403.570.301.752</b>	<b>405.339.851.960</b>
<i>I - Tiền và các khoản tương đương tiền</i>	110	<i>84.648.103.754</i>	<i>151.499.633.302</i>
1. Tiền	111	84.648.103.754	101.499.633.302
2. Các khoản tương đương tiền	112		50.000.000.000
<i>II - Đầu tư tài chính ngắn hạn</i>	120	<i>143.550.000.000</i>	<i>68.550.000.000</i>
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	143.550.000.000	68.550.000.000
<i>III - Các khoản phải thu ngắn hạn</i>	130	<i>98.087.748.446</i>	<i>96.142.776.733</i>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	68.781.737.774	75.206.436.468
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	1.631.011.820	2.091.678.067
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	46.310.060.088	37.569.723.434
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	( 18.635.061.236)	( 18.725.061.236)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		
<i>IV - Hàng tồn kho</i>	140	<i>72.497.285.866</i>	<i>72.379.463.016</i>
1. Hàng tồn kho	141	72.497.285.866	72.379.463.016
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		
<i>V - Tài sản ngắn hạn khác</i>	150	<i>4.787.163.686</i>	<i>16.767.978.909</i>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	3.864.792.586	7.433.933.395
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152	1.496.233	8.481.700.102
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	920.874.867	852.345.412
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		
<b>B - Tài sản dài hạn</b>	200	<b>930.846.406.715</b>	<b>977.654.033.117</b>
<i>I - Các khoản phải thu dài hạn</i>	210	<i>100.000.000</i>	<i>95.000.000</i>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		
6. Phải thu dài hạn khác	216	100.000.000	95.000.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		
<i>II - Tài sản cố định</i>	220	<i>873.278.784.580</i>	<i>924.381.107.818</i>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	866.291.230.590	917.310.204.828
- Nguyên giá	222	3.558.268.416.970	3.558.268.416.970

A	B	1	2
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	( 2.691.977.186.380)	( 2.640.958.212.142)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		
- Nguyên giá	225		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		
3. Tài sản cố định vô hình	227	6.987.553.990	7.070.902.990
- Nguyên giá	228	9.071.285.868	9.071.285.868
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	( 2.083.731.878)	( 2.000.382.878)
<b>III - Bất động sản đầu tư</b>	230		
- Nguyên giá	231		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		
<b>IV - Tài sản dở dang dài hạn</b>	240	<b>67.484.546</b>	<b>14.955.455</b>
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	67.484.546	14.955.455
<b>V - Đầu tư tài chính dài hạn</b>	250	<b>753.000.000</b>	<b>753.000.000</b>
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 khác	253	753.000.000	753.000.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		
<b>VI - Tài sản dài hạn khác</b>	260	<b>56.647.137.589</b>	<b>52.409.969.844</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	56.647.137.589	52.409.969.844
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		
4. Tài sản dài hạn khác	268		
<b>Tổng cộng tài sản</b>	270	<b>1.334.416.708.467</b>	<b>1.382.993.885.077</b>
<b>C - Nợ phải trả</b>	300	<b>870.179.698.686</b>	<b>962.448.510.226</b>
<b>I - Nợ ngắn hạn</b>	310	<b>430.160.739.151</b>	<b>481.510.915.874</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	102.662.693.641	90.209.731.666
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	3.333.071.578	3.086.317.218
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	47.237.899.270	30.256.898.076
4. Phải trả người lao động	314	70.806.020.213	107.943.338.069
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	43.795.430.337	24.212.820.552
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	43.622.467.000	110.276.529.933
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	30.688.699.439	28.644.164.077
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	87.918.457.673	86.785.116.283
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	96.000.000	96.000.000
13. Quỹ bình ổn giá	323		
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		
<b>II - Nợ dài hạn</b>	330	<b>440.018.959.535</b>	<b>480.937.594.352</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		

A	B	1	2
2. Người mua trả trước tiền dài hạn	332		
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		
7. Phải trả dài hạn khác	337	3.792.726.400	3.801.326.400
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	436.226.233.135	477.136.267.952
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		
<b>D - Vốn chủ sở hữu</b>	400	<b>464.237.009.781</b>	<b>420.545.374.851</b>
<b>I - Vốn chủ sở hữu</b>	410	<b>464.237.009.781</b>	<b>420.545.374.851</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	800.589.700.000	800.589.700.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	800.589.700.000	800.589.700.000
- 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	3.012.266.363	3.012.266.363
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	( 339.364.956.582)	( 383.056.591.512)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	( 383.056.591.512)	( 388.843.847.637)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	43.691.634.930	5.787.256.125
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		
<b>II - Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	430		
1. Nguồn kinh phí	431		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	432		
<b>Tổng công nguồn vốn</b>	440	<b>1.334.416.708.467</b>	<b>1.382.993.885.077</b>

Ngày 24 tháng 7 năm 2023

Tổng giám đốc

Người lập biểu

Kế Toán trưởng



Nguyễn Việt Hiệp

**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
Tại ngày 30 tháng 6 năm 2023

*DVT: VND*

Chỉ tiêu	Mã số	Năm nay		Năm trước	
		Kỳ này năm nay	Lũy kế từ đầu năm	Kỳ này năm trước	Lũy kế từ đầu năm
A	B	1	2	3	4
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	627.961.438.963	1.258.100.514.765	604.037.388.244	1.080.328.407.547
Các khoản giảm trừ doanh thu	02				
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	627.961.438.963	1.258.100.514.765	604.037.388.244	1.080.328.407.547
Giá vốn hàng bán	11	550.649.264.221	1.104.410.753.676	520.749.401.395	961.186.040.604
<i>Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</i>	<i>20</i>	<i>77.312.174.742</i>	<i>153.689.761.089</i>	<i>83.287.986.849</i>	<i>119.142.366.943</i>
Doanh thu hoạt động tài chính	21	2.181.819.675	4.322.062.221	625.371.228	1.131.317.184
Chi phí tài chính	22	13.288.402.251	27.040.317.251	12.929.415.027	26.360.916.229
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23	13.288.402.251	27.037.906.505	12.929.415.027	26.357.126.499
Chi phí bán hàng	24	35.036.024.897	74.418.352.255	38.702.531.485	67.295.644.462
Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	9.808.961.718	19.181.822.908	8.718.364.534	16.441.175.615
<i>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</i>	<i>30</i>	<i>21.360.605.551</i>	<i>37.371.330.896</i>	<i>23.563.047.031</i>	<i>10.175.947.821</i>
Thu nhập khác	31	4.458.688.682	6.944.267.280	1.810.728.783	9.625.367.647
Chi phí khác	32	470.153.246	623.963.246	2.500.000	2.412.889.037
<i>Lợi nhuận khác</i>	<i>40</i>	<i>3.988.535.436</i>	<i>6.320.304.034</i>	<i>1.808.228.783</i>	<i>7.212.478.610</i>
<i>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</i>	<i>50</i>	<i>25.349.140.987</i>	<i>43.691.634.930</i>	<i>25.371.275.814</i>	<i>17.388.426.431</i>
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51				
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				
<i>Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp</i>	<i>60</i>	<i>25.349.140.987</i>	<i>43.691.634.930</i>	<i>25.371.275.814</i>	<i>17.388.426.431</i>

Người lập biểu



Kế Toán trưởng



Ngày 24 tháng 7 năm 2023

Tổng giám đốc



*Nguyễn Việt Hiệp*

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
Đến ngày 30 tháng 6 năm 2023

DVT: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Năm nay		Năm trước	
		Kỳ này năm nay	Lũy kế từ đầu năm	Kỳ này năm trước	Lũy kế từ đầu năm
A	B	1	2	3	4
<b>I - Lưu chuyển tiền từ hoạt động sản xuất kinh doanh</b>					
1. Lợi nhuận trước thuế	01	25.349.140.987	43.691.634.930	25.371.275.814	17.388.426.431
2. Điều chỉnh cho các khoản					
- Khấu hao TSCĐ và BĐS đầu tư	02	24.829.265.931	51.102.323.238	35.468.861.400	70.649.439.339
- Các khoản dự phòng	03	280.000.000	360.000.000	1.600.000.000	1.600.000.000
- Lãi, lỗ C/L tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	24.000	25.518.576	92.106	99.603
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	( 11.106.963.788)	( 22.716.225.496)	( 12.304.043.799)	( 23.953.786.772)
- Chi phí lãi vay	06	13.288.402.251	27.037.906.505	12.929.415.027	26.357.126.499
- Các khoản điều chỉnh khác	07				
3. Lợi nhuận kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08	52.639.869.381	99.501.157.753	63.065.600.548	92.041.305.100
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	( 116.824.305.915)	6.620.232.156	1.728.901.396	( 12.846.608.536)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	( 72.497.285.866)	( 117.822.850)	152.272.627	592.978.326
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11	258.359.451.895	( 78.949.667.512)	( 17.148.587.619)	( 13.857.266.849)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	( 28.597.219.388)	( 2.672.107.744)	4.777.230.076	29.364.066.000
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13				
- Tiền lãi vay đã trả	14	( 13.370.126.497)	( 27.287.912.212)	( 16.775.323.792)	( 30.854.424.456)
- Thuế TNDN đã nộp	15				
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16				
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17				
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>79.710.383.610</b>	<b>( 2.906.120.409)</b>	<b>35.800.093.236</b>	<b>64.440.049.585</b>
<b>II - Lưu chuyển từ hoạt động đầu tư</b>					
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		( 12.169.680)		
2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	48.400.000	48.400.000	( 1.600.000)	( 71.815.642)
3. Tiền chi cho vay và mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	( 60.000.000.000)	( 150.000.000.000)	( 60.550.000.000)	( 146.550.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác	24	10.000.000.000	125.000.000.000	69.000.000.000	128.000.000.000

A	B	1	2	3	4
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25				
6. Tiền thu hồi đầu tư vốn vào đơn vị khác	26				
7. Thu lãi tiền cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	117.602.760	769.535.392	171.342.887	321.179.944
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	<i>30</i>	<i>( 49.833.997.240)</i>	<i>( 24.194.234.288)</i>	<i>8.619.742.887</i>	<i>( 18.300.635.698)</i>
<b>III - Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>					
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31				
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu đã phát hành	32				
3. Tiền thu từ đi vay	33				23.364.040.000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	( 12.853.149.585)	( 39.776.693.427)	( 37.359.516.291)	( 72.954.111.742)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35				
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36				
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	<i>40</i>	<i>( 12.853.149.585)</i>	<i>( 39.776.693.427)</i>	<i>( 37.359.516.291)</i>	<i>( 49.590.071.742)</i>
<i>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</i>	<i>50</i>	<i>17.023.236.785</i>	<i>( 66.877.048.124)</i>	<i>7.060.319.832</i>	<i>( 3.450.657.855)</i>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	67.624.842.969	151.499.633.302	117.809.054.711	128.320.024.901
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	24.000	25.518.576	92.106	99.603
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	84.648.103.754	84.648.103.754	124.869.466.649	124.869.466.649

Người lập biểu



Kế Toán trưởng



Ngày 24 tháng 7 năm 2023

Tổng giám đốc



*Nguyễn Việt Hiệp*

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2023

### I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh chủ yếu: Thương mại, dịch vụ
3. Ngành nghề kinh doanh chính: Dịch vụ vận tải hành khách, hàng hóa bằng đường sắt
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: Năm (theo lịch dương)
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 Chi nhánh.
  - 1) Chi nhánh Đoàn tiếp viên đường sắt Hà Nội;
  - 2) Chi nhánh toa xe Vinh;
  - 3) Chi nhánh toa xe Hàng;
  - 4) Chi nhánh vận tải đường sắt Hà Nội;
  - 5) Chi nhánh vận tải đường sắt Đông Anh;
  - 6) Chi nhánh vận tải đường sắt Hải Phòng;
  - 7) Chi nhánh vận tải đường sắt Lào Cai;
  - 8) Chi nhánh vận tải đường sắt Vinh;
  - 9) Chi nhánh vận tải đường sắt Huế;
  - 10) Chi nhánh vận tải đường sắt Phía Nam;
  - 11) Chi nhánh dịch vụ vận tải Đa phương thức.
  - 12) Cơ quan Công ty
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên BCTC (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

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

1. Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc ngày 31 tháng 12 hằng năm
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt nam (VND)

### III- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

3. Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)
4. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành:
  - Quyết định số 149//2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán VN (Đợt 1);
  - Quyết định số 165//2002/QĐ-BTC ngày 31/12/2002 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán VN (Đợt 2);
  - Quyết định số 234//2003/QĐ-BTC ngày 31/12/2003 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán VN (Đợt 3);
  - Quyết định số 12//2005/QĐ-BTC ngày 15/02/2005 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán VN (Đợt 4); và
  - Quyết định số 100//2005/QĐ-BTC ngày 28/12/2005 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán VN (Đợt 5).



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

01. Tiền

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền mặt tại quỹ	1.352.918.811	2.497.542.655
Tiền gửi ngân hàng	83.295.184.943	98.983.850.647
Tiền đang chuyển	0	18.240.000
<b>Tổng</b>	<b>84.648.103.754</b>	<b>101.499.633.302</b>

02. Các khoản đầu tư tài chính

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b1) Ngắn hạn	0	0	0	0
- Tiền gửi có kỳ hạn	143.550.000.000	0	118.550.000.000	0
- Trái phiếu	0	0	0	0
- Các khoản đầu tư khác	0	0	0	0
b2) Dài hạn	0	0	0	0
- Tiền gửi có kỳ hạn	0	0	0	0
- Trái phiếu	0	0	0	0
- Các khoản đầu tư khác	0	0	0	0

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết theo từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ			Số đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	0	0	0	0	0	0
- Đầu tư vào đơn vị khác;	753.000.000	0	0	753.000.000	0	0

03. Phải thu của khách hàng

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	68.782.879.174	75.206.436.468
T/dó: 1) CTy CP Dịch vụ ĐS khu vực I (06)	8.834.688.150	8.874.688.150
3) CTY TNHH MTV LOGISTICS VIETTEL (0312)	7.007.528.095	6.167.155.190
5) Những khách hàng có số dư < 10% tổng số dư	52.940.662.929	60.164.593.128
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	0	60.594.480

## 04. Phải thu khác

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
4a) Ngắn hạn	56.187.759.444	0	58.983.923.514	0
- Phải thu người lao động;	250.706.696	0	0	0
- Ký cược, ký quỹ	1.640.720.000	0	2.866.936.000	0
- Phải thu khác.	54.296.332.748	0	56.116.987.514	0
T/đó: 1) Phải thu khác - Ngắn hạn	51.986.765.905	0	55.636.606.418	0
2) Phải trả phải nộp khác - Ngắn hạn	733.593.000	0	0	0
3) Tạm ứng - Ngắn hạn	1.573.422.775	0	468.703.587	0
4) Kinh phí Công đoàn	312	0	3.803.282	0
5) Bảo hiểm xã hội	2.239.380	0	7.874.227	0
4b) Dài hạn	100.000.000	0	95.000.000	0
- Ký cược, ký quỹ	100.000.000	0	95.000.000	0
<b>Cộng</b>	<b>56.287.759.444</b>		<b>59.078.923.514</b>	

## 07. Hàng tồn kho

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường	0	0	0	0
- Nguyên liệu, vật liệu	69.603.851.604	0	70.614.333.341	0
- Công cụ, dụng cụ	831.705.735	0	830.928.532	0
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	1.029.392.549	0	204.222.505	0
- Thành phẩm	593.112.276	0	573.091.651	0
- Hàng hóa	439.223.702	0	156.886.987	0
- Hàng gửi đi bán	0	0	0	0
- Hàng hóa kho bảo thuế	0	0	0	0
- Hàng hóa bất động sản	0	0	0	0
<b>Cộng</b>	<b>72.497.285.866</b>		<b>72.379.463.016</b>	

09. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình (có biểu chi tiết kèm theo)

TT	Chỉ tiêu	Nhà cửa, VKT	Máy móc T/bị	PTVT, vật TD	T/bị và DCQL	TSCĐ khác	Tổng cộng
1	I- Nguyên giá TCD hữu hình	0	0	0	0	0	0
2	1) Số dư đầu kỳ	109.087.022.776	257.814.835.241	3.183.676.322.491	7.660.236.462	30.000.000	3.558.268.416.970
3	+ Tăng trong kỳ	0	0	0	0	0	0
4	- Mua sắm trong kỳ	0	0	0	0	0	0
5	- XDCB hoàn thành	0	0	0	0	0	0
6	- Nâng cấp, cải tạo	0	0	0	0	0	0
7	- Nhận về từ nội bộ Công ty	0	0	0	0	0	0
8	- Tăng khác	0	0	0	0	0	0
9	+ Giảm trong kỳ	0	0	0	0	0	0
10	- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0	0
11	- Bàn giao đi trong nội bộ Công ty	0	0	0	0	0	0
12	- Phá dỡ, tháo bỏ một phần	0	0	0	0	0	0
13	- Giảm khác	0	0	0	0	0	0
14	1) Số dư cuối kỳ	109.087.022.776	257.814.835.241	3.183.676.322.491	7.660.236.462	30.000.000	3.558.268.416.970
15	II- Giá trị đã hao mòn lũy kế	0	0	0	0	0	0
16	1) Số dư đầu kỳ	83.149.896.210	241.511.819.377	2.308.810.102.068	7.456.394.487	30.000.000	2.640.958.212.142
17	+ Tăng trong kỳ	1.721.624.658	2.619.306.757	46.624.119.667	53.923.156	0	51.018.974.238
18	- Nhận về từ nội bộ Công ty	0	0	0	0	0	0
19	- Trích KHCB trong kỳ	1.721.624.658	2.619.306.757	46.624.119.667	53.923.156	0	51.018.974.238
20	- Tăng khác	0	0	0	0	0	0
21	+ Giảm trong kỳ	0	0	0	0	0	0
22	- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0	0
23	- Bàn giao đi trong nội bộ Công ty	0	0	0	0	0	0
24	- Phá dỡ, tháo bỏ một phần	0	0	0	0	0	0
25	- Giảm khác	0	0	0	0	0	0
26	1) Số dư cuối kỳ	84.871.520.868	244.131.126.134	2.355.434.221.735	7.510.317.643	30.000.000	2.691.977.186.380
27	III- Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình	0	0	0	0	0	0
28	1) Tại ngày đầu kỳ	25.937.126.566	16.303.015.864	874.866.220.423	203.841.975	0	917.310.204.828
29	2) Tại ngày cuối kỳ	24.215.501.908	13.683.709.107	828.242.100.756	149.918.819	0	866.291.230.590

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình (có biểu chi tiết kèm theo)

TT	Chỉ tiêu	Quyền SD đất	Quyền p/hành	Phần mềm VT	Giấy N/quyền	TSCĐ khác	Tổng cộng
1	I- Nguyên giá TCD vô hình	0	0	0	0	0	0
2	1) Số dư đầu kỳ	8.416.285.868	0	508.000.000	0	147.000.000	9.071.285.868
3	+ Tăng trong kỳ	0	0	0	0	0	0
4	- Mua sắm trong kỳ	0	0	0	0	0	0
5	- XDCB hoàn thành	0	0	0	0	0	0
6	- Nâng cấp, cải tạo	0	0	0	0	0	0
7	- Nhận về từ nội bộ Công ty	0	0	0	0	0	0
8	- Tăng khác	0	0	0	0	0	0
9	+ Giảm trong kỳ	0	0	0	0	0	0
10	- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0	0
11	- Bàn giao đi trong nội bộ Công ty	0	0	0	0	0	0
12	- Phá dỡ, tháo bỏ một phần	0	0	0	0	0	0
13	- Giảm khác	0	0	0	0	0	0
14	1) Số dư cuối kỳ	8.416.285.868	0	508.000.000	0	147.000.000	9.071.285.868
15	II- Giá trị đã hao mòn lũy kế	0	0	0	0	0	0
16	1) Số dư đầu kỳ	1.345.382.878	0	508.000.000	0	147.000.000	2.000.382.878
17	+ Tăng trong kỳ	83.349.000	0	0	0	0	83.349.000
18	- Nhận về từ nội bộ Công ty	0	0	0	0	0	0
19	- Trích KHCB trong kỳ	83.349.000	0	0	0	0	83.349.000
20	- Tăng khác	0	0	0	0	0	0
21	+ Giảm trong kỳ	0	0	0	0	0	0
22	- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0	0
23	- Bàn giao đi trong nội bộ Công ty	0	0	0	0	0	0
24	- Phá dỡ, tháo bỏ một phần	0	0	0	0	0	0
25	- Giảm khác	0	0	0	0	0	0
26	1) Số dư cuối kỳ	1.428.731.878	0	508.000.000	0	147.000.000	2.083.731.878
27	III- Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình	0	0	0	0	0	0
28	1) Tại ngày đầu kỳ	7.070.902.990	0	0	0	0	7.070.902.990
29	2) Tại ngày cuối kỳ	6.987.553.990	0	0	0	0	6.987.553.990

25. Vốn chủ sở hữu

25a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn góp của CSH	Thặng dư vốn CP	Quyền chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của CSH	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa PP và các quỹ
Số dư đầu năm trước	800.589.700.000					385.831.581.274)
- Tăng vốn kỳ này năm trước						96.290.000.137)
- Lãi kỳ này năm trước					99.603	
- Tăng khác kỳ này năm trước						
- Giảm vốn kỳ này năm trước						
- Lỗ kỳ này năm trước						113.678.426.568)
- Giảm khác kỳ này năm trước					99.603	
Số dư cuối kỳ này năm trước	800.589.700.000					368.443.154.843)
Số dư đầu năm nay	800.589.700.000					380.044.325.149)
- Tăng vốn kỳ này năm nay						49.478.891.055
- Lãi kỳ này năm nay					30.191.668	
- Tăng khác kỳ này năm nay						
- Giảm vốn kỳ này năm nay						
- Lỗ kỳ này năm nay						5.787.256.125
- Giảm khác kỳ này năm nay					30.191.668	
Số dư cuối kỳ năm nay	800.589.700.000					336.352.690.219)

25c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	0	0
+ Vốn góp đầu năm	800.589.700.000	800.589.700.000
+ Vốn góp tăng trong năm	0	0
+ Vốn góp giảm trong năm	0	0
+ Vốn góp cuối năm	800.589.700.000	800.589.700.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	0	0

15. Vay và nợ thuê tài chính

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ		Trong năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Ko có khả năng trả	Tăng	Giảm	Giá Trị	Ko có khả năng trả
15a) Vay ngắn hạn	87.918.457.673	0	40.910.034.817	39.776.693.427	86.785.116.283	0
15b) Vay dài hạn	436.226.233.135	0	0	40.910.034.817	477.136.267.952	0
T/dó: 1) Vay VIB_Đóng mới 25 toa xe Mc (06)	11.917.294.442	0	0	11.858.573.177	23.775.867.619	0
2) NC, CT 28TX B80 thành A64 (06)	0	0	0	2.866.356.310	2.866.356.310	0
3) Mua mới 30 TXK chạy tuyến HN-V (06)	139.135.493.000	0	0	8.184.446.000	147.319.939.000	0
4) ĐT mới 30 TXK tuyến HN - Tp.HCM (06)	133.272.738.000	0	0	7.204.000.000	140.476.738.000	0
5) DA NC, CT 30 TXK (06)	33.988.868.041	0	0	3.580.770.000	37.569.638.041	0
6) DA Hoán cải, NC 45 TXK (06)	48.660.063.757	0	0	4.423.642.160	53.083.705.917	0
7) Đầu tư mới 100 toa xe H (06)	69.251.775.895	0	0	2.792.247.170	72.044.023.065	0
<b>Cộng</b>	<b>524.144.690.808</b>	<b>0</b>	<b>40.910.034.817</b>	<b>80.686.728.244</b>	<b>563.921.384.235</b>	<b>0</b>

16. Phải trả người bán

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng	Giá trị	Số có khả năng
16a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	112.289.686.301		113.237.887.026	
T/dó: 1) CTY CP VTĐS HN - CNVT ĐS HÀ NỘI (0301)	1.810.405.300		1.761.032.880	
2) CTY TNHH VẬN TẢI THUẬN VIỆT (0312)	7.037.227.175		9.872.951.325	
4) TỔNG CÔNG TY ĐƯỜNG SẮT VIỆT NAM (06)	29.321.681.181		29.906.993.858	
5) Công ty CP đầu tư TM Thiên An Bình (0204)	4.652.191.538		3.562.934.874	
6) Cty CP ĐTTM Thiên An Bình (0203)	1.317.220.773		948.519.748	
7) Ga Sóng Thần (0312)	2.003.081.360		5.691.355.000	
9) CTY CP VẬN TẢI ĐƯỜNG SẮT SÀI GÒN (06)	26.010.637.968		8.956.996.188	
10) Công ty CP tập đoàn Dương Đông (0204)	10.790.242.581		8.091.265.570	
12) Ga Yên Viên (0312)	3.801.822.300		8.712.412.960	
14) Những khách hàng có số dư <10% số dư TK	25.545.176.125		35.733.424.623	
16d) Phải trả người bán là các bên liên quan	61.591.679.938		43.769.800.532	
T/dó: 1) TỔNG CÔNG TY ĐƯỜNG SẮT VIỆT NAM (06)	29.321.681.181		29.906.993.858	
2) CTY CP VẬN TẢI ĐƯỜNG SẮT SÀI GÒN (06)	26.010.637.968		8.956.996.188	
3) CN TCT ĐSVN - KT Đường Sắt Hà Nội (0204)	531.064.959		16.307.499	
4) Công ty CP xe lửa Dĩ An (0204)	1.381.318.504		1.788.741.102	
5) CN TCT ĐSVN-Xi Nghiệp đầu máy Hà Nội (0204)	1.029.918.394		232.936.242	
6) CN Cty CP VTĐS Sài Gòn-XN TX Sài Gòn (0204)	2.222.783.157		2.246.214.505	

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Chỉ tiêu	Số đầu năm	Phát sinh phải	Phát sinh đã nộp	Số cuối kỳ
17a) Số phải nộp				
- Thuế giá trị gia tăng	791.653.283	28.112.013.776	24.272.840.338	4.630.826.721
- Thuế thu nhập doanh nghiệp				
- Thuế thu nhập cá nhân	75.006.395	332.362.049	391.129.249	16.239.195
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	26.410.059.741	4.692.437.411	1.255.155.754	29.847.341.398
- Các loại thuế khác		20.822.628	20.822.628	
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp #	2.980.178.657	89.066.888.405	79.303.575.106	12.743.491.956
<b>Cộng</b>	<b>30.256.898.076</b>	<b>122.224.524.269</b>	<b>105.243.523.075</b>	<b>47.237.899.270</b>
17b) Số phải thu	0	0	0	0
- Thuế giá trị gia tăng	0	0	2.986.202	-2.986.202
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-406.303.028	0	0	-406.303.028
- Thuế thu nhập cá nhân	-420.824.384	643.110.480	733.871.733	-511.585.637
- Thuế tài nguyên	0	0	0	0
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-25.218.000	43.287.667	18.069.667	0
- Các loại thuế khác	0	0	0	0
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp #	0	0	0	0
<b>Cộng</b>	<b>( 852.345.412)</b>	<b>686.398.147</b>	<b>754.927.602</b>	<b>( 920.874.867)</b>

**13. Chi phí trả trước**

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
13a) Chi phí trả trước ngắn hạn	3.864.792.586	7.433.933.395
13b) Chi phí trả trước dài hạn	56.647.137.589	52.409.969.844
T/đó: 1) Chi phí trả trước SCL TSCD (06)	53.208.786.959	49.360.447.281
2) TS khác	3.438.350.630	3.049.522.563

**18. Chi phí phải trả**

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
18a) Ngắn hạn	43.795.430.337	24.212.820.552
T/đó: 1) Lãi vay các dự án phải trả - Ngắn hạn (06)	3.970.662.499	4.220.668.206
2) CP phải trả ngắn hạn # (chưa có hóa đơn)	39.824.767.838	19.992.152.346
18b) Dài hạn	0	0
<b>Cộng</b>	<b>43.795.430.337</b>	<b>24.212.820.552</b>

**19. Phải trả khác**

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
19a) Ngắn hạn	30.712.164.639	28.644.580.957
- Kinh phí công đoàn	7.231.926	211,648
- Bảo hiểm xã hội	0	3.185.364
- Bảo hiểm y tế	0	26,208
- Bảo hiểm thất nghiệp	0	11,648
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	2.798.927.717	2.207.394.467
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	27.906.004.996	26.433.751.622
T/đó: 1) Phải trả phải nộp khác - Ngắn hạn	27.049.658.158	25.916.339.538
2) Phải thu khác - Ngắn hạn	856.346.838	517.412.084
19b) Dài hạn	3.792.726.400	3.801.326.400
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	3.792.726.400	3.801.326.400

**20. Doanh thu chưa thực hiện**

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
20a) Ngắn hạn	43.622.467.000	110.276.529.933
T/đó: 1) Dịch vụ hỗ trợ vận tải	15.860.000	23.566.933
2) Vận tải	43.606.607.000	110.252.963.000
20a) Ngắn hạn	0	0
<b>Cộng</b>	<b>43.622.467.000</b>	<b>110.276.529.933</b>

**25d) Cổ phiếu**

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	80.058.970	80.058.970
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	80.058.970	80.058.970
+ Cổ phiếu phổ thông	80.058.970	80.058.970
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	80.058.970	80.058.970
+ Cổ phiếu phổ thông	80.058.970	80.058.970

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng/CP



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

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
a) Doanh thu	1.258.100.514.765	1.080.328.407.547
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.257.693.195.621	1.079.332.117.547
- Doanh thu khác	407.319.144	996.290.000
b) DT đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).	38.867.245.967	41.734.253.492
Tr/đó: 1) Tổng công ty đường sắt Việt Nam	3.217.266.573	1.960.000
2) TCT ĐSVN - Chi nhánh Xí nghiệp đầu máy Vinh	195.516.000	
3) TCT ĐSVN - Xí nghiệp đầu máy Sài Gòn	9.600.000	
4) TCT ĐSVN - Xí nghiệp đầu máy Hà Nội	17.500.000	
5) Công ty CP thông tin tín hiệu đường sắt HN	15.700.000	5.720.000
6) Công ty cổ phần xe lửa Gia Lâm	8.134.000	29.502.000
7) Công ty CP vận tải đường sắt Sài Gòn	28.580.721.000	36.545.472.000
8) CN Cty CP VTĐS Sài Gòn - CN VTĐS Miền Bắc	25.200.000	12.000.000
9) CN Cty CP VTĐS Sài Gòn - ĐTV Phương Nam	10.181.818	
10) CN Cty CP VTĐS Sài Gòn- XN TX Sài Gòn	6.748.426.576	5.075.599.492
11) CN Cty CP VTĐS Sài Gòn - CN VTĐS Sài Gòn	39.000.000	39.000.000
12) Công ty cổ phần đường sắt Nghệ Tĩnh		25.000.000

3. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn hàng hóa	362.779.098	996.290.000
- Giá vốn dịch vụ cung cấp	1.104.047.974.578	960.189.750.604
<b>Cộng</b>	<b>1.104.410.753.676</b>	<b>961.186.040.604</b>

4. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, cho vay	4.321.681.009	1.131.317.184
- Lãi bán ngoại tệ, chênh lệch tỷ giá	381.212	0
- Lãi bán hàng trả chậm	0	0
- Chiết khấu thanh toán được hưởng	0	0
- Doanh thu tài chính khác	0	0
<b>Cộng</b>	<b>4.322.062.221</b>	<b>1.131.317.184</b>

6. Thu nhập khác

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Thu tiền phạt hợp đồng	4.878.076.105	2.416.884.159
- Thu các khoản nợ không xác định được chủ	1.122.410.000	0
- Thu thanh lý tài sản	0	1.562.744.108
- Các khoản thu nhập khác	943.781.175	5.936.460.945
<b>Cộng</b>	<b>6.944.267.280</b>	<b>9.916.089.212</b>

7. Chi phí khác

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Các khoản bị phạt	0	68.971.941
- Chi phí thanh lý tài sản	0	290.721.565
- Các khoản chi phí khác	623.963.246	2.343.917.096
<b>Cộng</b>	<b>623.963.246</b>	<b>2.703.610.602</b>

**8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp**

Chi tiêu	Năm nay	Năm trước
1) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	70.853.772.029	68.388.587.131
a) Chi phí Nguyên vật liệu	3.614.860.258	3.149.587.726
a1) Vật liệu	3.258.417.826	2.803.120.835
a2) Nhiên liệu	356.442.432	346.466.891
b) Chi phí Nhân công	42.020.539.514	43.082.679.756
b1) Tiền lương	33.260.215.600	35.871.327.799
b2) Bảo hiểm	8.760.323.914	7.211.351.957
c) Khấu hao cơ bản TSCĐ	481.619.993	776.862.491
d) Chi phí dịch vụ mua ngoài	17.525.376.094	14.430.012.465
e) Chi phí khác	7.211.376.170	6.949.444.693
2) Các khoản chi phí quản lý DN phát sinh trong kỳ	18.802.257.369	16.208.584.145
a) Chi phí Nguyên vật liệu	729.223.898	671.084.706
a1) Vật liệu	487.459.321	466.424.614
a2) Nhiên liệu	241.764.577	204.660.092
b) Chi phí Nhân công	11.944.735.800	10.788.247.617
b1) Tiền lương	10.256.195.000	9.309.565.093
b2) Bảo hiểm	1.688.540.800	1.478.682.524
c) Khấu hao cơ bản TSCĐ	413.517.156	593.583.000
d) Chi phí dịch vụ mua ngoài	768.682.055	867.699.421
e) Chi phí khác	4.946.098.460	3.287.969.401
<b>Cộng</b>	<b>89.656.029.398</b>	<b>84.597.171.276</b>

**9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**

Chi tiêu	Năm nay	Năm trước
a) Chi phí Nguyên vật liệu	85.750.203.742	32.214.772.589
a1) Vật liệu	51.646.984.292	31.291.175.636
a2) Nhiên liệu	34.103.219.450	923.596.953
b) Chi phí Nhân công	146.517.667.075	89.782.982.493
b1) Tiền lương	126.784.024.743	78.081.307.759
b2) Bảo hiểm	19.733.642.332	11.701.674.734
c) Khấu hao cơ bản TSCĐ	49.102.990.089	17.029.965.182
d) Chi phí dịch vụ mua ngoài	637.448.367.492	566.440.409.088
e) Chi phí khác	112.466.052.485	51.652.823.930
<b>Cộng</b>	<b>1.031.285.280.883</b>	<b>757.120.953.282</b>

Ngày 24 tháng 7 năm 2023

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



*Nguyễn Việt Hiệp*