

**CÔNG TY CỔ PHẦN VINAFCO**

Số: 032/2022/CV-VFC

V/v: Giải trình báo cáo tài chính riêng  
quý 1 năm 2022 so với cùng kỳ năm  
trước.

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**

**Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

Hà Nội, ngày 26 tháng 04 năm 2022

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước  
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Trước hết, Công ty Cổ phần Vinafco (VFC) xin gửi lời cảm ơn và lời chào trân trọng nhất đến Quý Ủy ban chứng khoán Nhà nước (UBCKNN) và Sở giao dịch Chứng khoán thành phố Hà Nội (SGDCKHN).

Báo cáo tài chính riêng quý 1 năm 2022, lợi nhuận sau thuế của Công ty VFC tăng 18 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước. Công ty xin giải trình nguyên nhân chủ yếu như sau:

- Lợi nhuận gộp từ hoạt động kinh doanh tăng so với cùng kỳ năm trước do ngành dịch vụ vận tải đường bộ và đường biển có sự gia tăng cả về doanh thu và lợi nhuận.
- Công ty hoàn nhập các khoản dự phòng đầu tư tài chính dài hạn.

Công ty VFC xin giải trình để Quý cơ quan và các nhà đầu tư hiểu rõ hơn về kết quả kinh doanh của Công ty.

Xin trân trọng cảm ơn!

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- BKS, HĐQT
- Lưu: VT, TCKT



**CÔNG TY CỔ PHẦN VINAFCO**

Tự Khoát, Ngũ Hiệp, Thanh Trì, Hà Nội      Tel: (84 - 4) 3768 5775      Fax: (84 - 4) 3768 4465  
Email: info@vinafco.com.vn      Website: www.vinafco.com.vn

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**

## **QUÝ 1 NĂM 2022**

\*\*\*\*\*

**HÀ NỘI, THÁNG 04 NĂM 2022**

**CÔNG TY CỔ PHẦN VINAFCO**

Thôn Tụ Khoát, xã Ngũ Hiệp, huyện Thanh Trì, thành phố Hà Nội. / Tel: (84 - 4) 3768 5775 - Fax: (84 - 4) 3768 4465  
Email: [info@vinafco.com.vn](mailto:info@vinafco.com.vn) - Web: [www.vinafco.com.vn](http://www.vinafco.com.vn)



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

| Mã số | TÀI SẢN   | Thuyết minh | Số cuối kỳ             | Số đầu năm             |
|-------|---|-------------|------------------------|------------------------|
| 100   | <b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                      |             | <b>281.025.378.467</b> | <b>314.961.971.318</b> |
| 110   | <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>    | <b>03</b>   | <b>20.929.384.562</b>  | <b>20.078.010.812</b>  |
| 111   | 1. Tiền   |             | 20.929.384.562         | 20.078.010.812         |
| 112   | 2. Các khoản tương đương tiền                   |             | -                      | -                      |
| 120   | <b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>            | <b>04</b>   | <b>78.159.726.025</b>  | <b>56.470.000.000</b>  |
| 121   | 1. Chứng khoán kinh doanh                       |             | -                      | -                      |
| 122   | 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) |             | -                      | -                      |
| 123   | 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn              |             | 78.159.726.025         | 56.470.000.000         |
| 130   | <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>         |             | <b>179.209.997.928</b> | <b>234.090.748.715</b> |
| 131   | 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng             | <b>05</b>   | 169.775.959.355        | 221.315.338.122        |
| 132   | 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn             |             | 1.004.069.336          | 353.204.336            |
| 133   | 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                     |             | -                      | -                      |
| 134   | 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD          |             | -                      | -                      |
| 135   | 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn                 |             | -                      | -                      |
| 136   | 6. Phải thu ngắn hạn khác                       | <b>06</b>   | 10.135.425.878         | 14.127.662.898         |
| 137   | 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)       |             | (1.705.456.641)        | (1.705.456.641)        |
| 139   | 8. Tài sản thiếu chờ xử lý                      |             | -                      | -                      |
| 140   | <b>IV. Hàng tồn kho</b>                         |             | <b>77.277.626</b>      | <b>77.277.626</b>      |
| 141   | 1. Hàng tồn kho                                 | <b>07</b>   | 77.277.626             | 77.277.626             |
| 149   | 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)           |             | -                      | -                      |
| 150   | <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                 |             | <b>2.648.992.326</b>   | <b>4.245.934.165</b>   |
| 151   | 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                   | <b>08</b>   | 2.077.462.950          | 2.318.815.495          |
| 152   | 2. Thuế GTGT được khấu trừ                      |             | 320.845.580            | 699.279.678            |
| 153   | 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước     |             | 250.683.796            | 1.227.838.992          |
| 155   | 5. Tài sản ngắn hạn khác                        |             | -                      | -                      |
| 200   | <b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>                       |             | <b>474.770.405.376</b> | <b>463.945.622.307</b> |
| 210   | <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>            |             | <b>51.725.670.558</b>  | <b>51.725.670.558</b>  |
| 211   | 1. Phải thu dài hạn của khách hàng              |             | 47.100.000.000         | 47.100.000.000         |
| 212   | 2. Trả trước cho người bán dài hạn              |             | -                      | -                      |
| 213   | 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc           |             | -                      | -                      |
| 214   | 4. Phải thu nội bộ dài hạn                      |             | -                      | -                      |
| 215   | 5. Phải thu về cho vay dài hạn                  |             | -                      | -                      |
| 216   | 6. Phải thu dài hạn khác                        | <b>09</b>   | 4.625.670.558          | 4.625.670.558          |
| 219   | 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)        |             | -                      | -                      |
| 220   | <b>II. Tài sản cố định</b>                      |             | <b>169.939.123.811</b> | <b>175.799.516.885</b> |
| 221   | 1. Tài sản cố định hữu hình                     | <b>10</b>   | <b>132.339.302.800</b> | <b>138.302.307.190</b> |
| 222   | - Nguyên giá                                    |             | 244.824.436.506        | 244.752.436.506        |
| 223   | - Giá trị hao mòn lũy kế                        |             | (112.485.133.706)      | (106.450.129.316)      |

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

(Tiếp theo)

|     |   |    |                  |                  |
|-----|---|----|------------------|------------------|
| 224 | 2. Tài sản cố định thuê tài chính                 | 11 | 2.740.714.782    | 2.871.225.006    |
| 225 | - Nguyên giá                                      |    | 3.132.245.454    | 3.132.245.454    |
| 226 | - Giá trị hao mòn lũy kế                          |    | (391.530.672)    | (261.020.448)    |
| 227 | 3. Tài sản cố định vô hình                        | 12 | 34.859.106.229   | 34.625.984.689   |
| 228 | - Nguyên giá                                      |    | 49.559.388.890   | 48.994.538.890   |
| 229 | - Giá trị hao mòn lũy kế                          |    | (14.700.282.661) | (14.368.554.201) |
| 230 | <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                   |    | -                | -                |
| 231 | - Nguyên giá                                      |    | -                | -                |
| 232 | - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                      |    | -                | -                |
| 240 | <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>                |    | -                | 395.395.000      |
| 241 | 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn   |    | -                | -                |
| 242 | 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang                | 13 | -                | 395.395.000      |
| 250 | <b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>                | 14 | 237.257.235.595  | 219.436.640.217  |
| 251 | 1. Đầu tư vào công ty con                         |    | 243.087.475.000  | 243.087.475.000  |
| 252 | 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh        |    | -                | -                |
| 253 | 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác                 |    | -                | -                |
| 254 | 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*) |    | (5.830.239.405)  | (23.650.834.783) |
| 255 | 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                |    | -                | -                |
| 260 | <b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>                   |    | 15.848.375.412   | 16.588.399.647   |
| 261 | 1. Chi phí trả trước dài hạn                      | 15 | 15.848.375.412   | 16.588.399.647   |
| 262 | 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại                 |    | -                | -                |
| 263 | 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn    |    | -                | -                |
| 268 | 4. Tài sản dài hạn khác                           |    | -                | -                |
| 270 | <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>                          |    | 755.795.783.843  | 778.907.593.625  |

| Mã số | NGUỒN VỐN                              | Thuyết minh | Số cuối kỳ      | Số đầu năm      |
|-------|--|-------------|-----------------|-----------------|
| 300   | <b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>                  |             | 255.483.414.093 | 298.937.293.391 |
| 310   | <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                  |             | 215.760.562.263 | 258.975.007.891 |
| 311   | 1. Phải trả người bán ngắn hạn         | 16          | 145.509.247.837 | 176.274.333.866 |
| 312   | 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn   |             | 21.282.571      | 23.629.238      |
| 313   | 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 17          | 1.624.768.925   | 480.880.559     |
| 314   | 4. Phải trả người lao động             |             | 3.536.538.126   | 8.737.137.122   |
| 315   | 5. Chi phí phải trả ngắn hạn           | 18          | 7.527.054.083   | 8.787.089.077   |
| 318   | 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn   |             | 662.167.742     | 1.113.767.742   |
| 319   | 9. Phải trả ngắn hạn khác              | 19          | 6.595.815.987   | 7.974.509.423   |
| 320   | 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn  | 20          | 50.283.686.992  | 55.583.660.864  |
| 321   | 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn         |             | -               | -               |
| 322   | 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi          |             | -               | -               |

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

(Tiếp theo)

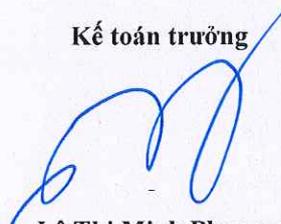
|            |  |           |                        |                        |
|------------|--|-----------|------------------------|------------------------|
| 323        | 13. Quỹ bình ổn giá                            |           | -                      | -                      |
| 324        | 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ |           | -                      | -                      |
| <b>330</b> | <b>II. Nợ dài hạn</b>                          |           | <b>39.722.851.830</b>  | <b>39.962.285.500</b>  |
| 337        | 7. Phải trả dài hạn khác                       | <b>21</b> | 4.773.111.500          | 4.773.111.500          |
| 338        | 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn            | <b>22</b> | 34.332.346.210         | 34.571.779.880         |
| 340        | 10. Cổ phiếu ưu đãi                            |           | -                      | -                      |
| 341        | 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả            |           | -                      | -                      |
| 342        | 12. Dự phòng phải trả dài hạn                  | <b>23</b> | 617.394.120            | 617.394.120            |
| 343        | 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ       |           | -                      | -                      |
| <b>400</b> | <b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                       |           | <b>500.312.369.750</b> | <b>479.970.300.234</b> |
| <b>410</b> | <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                       | <b>24</b> | <b>500.312.369.750</b> | <b>479.970.300.234</b> |
| 411        | 1. Vốn góp của chủ sở hữu                      |           | 340.000.000.000        | 340.000.000.000        |
| 411a       | - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết       |           | 340.000.000.000        | 340.000.000.000        |
| 411b       | - Cổ phiếu ưu đãi                              |           | -                      | -                      |
| 412        | 2. Thặng dư vốn cổ phần                        |           | 45.847.272.500         | 45.847.272.500         |
| 413        | 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu            |           | -                      | -                      |
| 414        | 4. Vốn khác của chủ sở hữu                     |           | 10.525.296.259         | 10.525.296.259         |
| 415        | 5. Cổ phiếu quỹ (*)                            |           | (1.729.495.242)        | (1.729.495.242)        |
| 416        | 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản             |           | -                      | -                      |
| 417        | 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái                  |           | -                      | -                      |
| 418        | 8. Quỹ đầu tư phát triển                       |           | 11.293.586.504         | 11.293.586.504         |
| 419        | 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp             |           | -                      | -                      |
| 420        | 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu              |           | 1.729.495.242          | 1.729.495.242          |
| 421        | 11. Lợi nhuận chưa phân phối                   |           | 92.646.214.487         | 72.304.144.971         |
| 421a       | - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ       |           | 72.304.144.971         | 61.915.273.447         |
| 421b       | - LNST chưa phân phối kỳ này                   |           | 20.342.069.516         | 10.388.871.524         |
| 422        | 12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản           |           | -                      | -                      |
| <b>430</b> | <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>          |           | -                      | -                      |
| 431        | 1. Nguồn kinh phí                              |           | -                      | -                      |
| 432        | 3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ           |           | -                      | -                      |
| <b>439</b> | <b>C. Lợi ích của cổ đông thiểu số</b>         |           | -                      | -                      |
| <b>440</b> | <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>                     |           | <b>755.795.783.843</b> | <b>778.907.593.625</b> |

Lập biểu



Nguyễn Thị Vân

Kế toán trưởng



Lê Thị Minh Phương

Hà Nội, ngày 26 tháng 04 năm 2022

Tổng Giám đốc



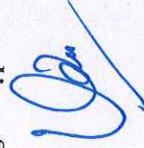
Phạm Thị Lan Hương

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG**

quý I năm 2022

| Mã số | CHỈ TIÊU   | Thuyết minh | Quý 1/2022       | Quý 1/2021      | Lũy kế từ 01/01-31/03/2022 | Lũy kế từ 01/01-31/03/2021 |
|-------|--|-------------|------------------|-----------------|----------------------------|----------------------------|
| 01    | 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ        | 25          | 177.822.102.991  | 130.382.721.713 | 177.822.102.991            | 130.382.721.713            |
| 02    | 2. Các khoản giảm trừ                            |             | -                | -               | -                          | -                          |
| 10    | 3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ  |             | 177.822.102.991  | 130.382.721.713 | 177.822.102.991            | 130.382.721.713            |
| 11    | 4. Giá vốn hàng bán và cung cấp dịch vụ          | 26          | 165.587.529.624  | 123.885.414.257 | 165.587.529.624            | 123.885.414.257            |
| 20    | 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ |             | 12.234.573.367   | 6.497.307.456   | 12.234.573.367             | 6.497.307.456              |
| 21    | 6. Doanh thu hoạt động tài chính                 | 27          | 308.352.055      | 4.184.351.280   | 308.352.055                | 4.184.351.280              |
| 22    | 7. Chi phí tài chính                             | 28          | (16.312.883.696) | 1.069.022.946   | (16.312.883.696)           | 1.069.022.946              |
| 23    | - Trong đó: Chi phí lãi vay                      |             | 1.503.531.354    | 1.741.165.947   | 1.503.531.354              | 1.741.165.947              |
| 26    | 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                  |             | 7.448.047.514    | 7.176.133.119   | 7.448.047.514              | 7.176.133.119              |
| 30    | 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh      |             | 21.407.761.604   | 2.436.502.671   | 21.407.761.604             | 2.436.502.671              |
| 31    | 11. Thu nhập khác                                | 29          | 199.597.309      | 91.834.736      | 199.597.309                | 91.834.736                 |
| 32    | 12. Chi phí khác                                 | 30          | 344.897.710      | 281.880.436     | 344.897.710                | 281.880.436                |
| 40    | 13. Lợi nhuận khác                               |             | (145.300.401)    | (190.045.700)   | (145.300.401)              | (190.045.700)              |
| 50    | 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế            |             | 21.262.461.203   | 2.246.456.971   | 21.262.461.203             | 2.246.456.971              |
| 51    | 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành                  | 31          | 920.391.687      | -               | 920.391.687                | -                          |
| 52    | 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại                   |             | -                | -               | -                          | -                          |
| 60    | 18. Lợi nhuận sau thuế TNDN                      |             | 20.342.069.516   | 2.246.456.971   | 20.342.069.516             | 2.246.456.971              |

Người lập biểu

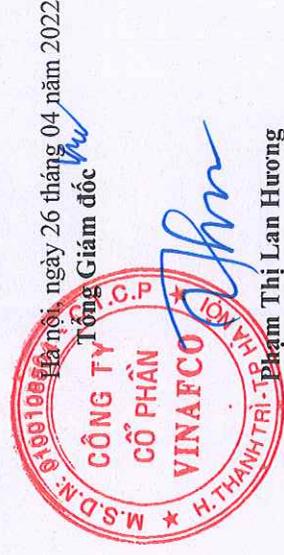


Nguyễn Thị Vân

Kế toán trưởng



Lê Thị Minh Phương



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

Giai đoạn từ 1/1/2022 đến 31/03/2022

| Mã số  | Chỉ tiêu  | Mã số | Thuyết minh | Giai đoạn từ 1/1 đến 31/03/2022 | Giai đoạn từ 1/1 đến 31/03/2021 |
|--|---|-------|-------------|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>  |   |       |             |                                 |                                 |
| 1  | Lợi nhuận trước thuế  | 01    |             | 21.262.461.203                  | 2.246.456.971                   |
| 2  | Điều chỉnh cho các khoản  |       |             |                                 |                                 |
|  | - Khấu hao TSCĐ   | 02    |             | 6.558.717.826                   | 5.748.255.008                   |
|  | - Các khoản dự phòng  | 03    |             | (17.820.595.378)                | (676.461.183)                   |
|  | - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện                                     | 04    |             | -                               | -                               |
|  | - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư   | 05    |             | (308.352.055)                   | (4.183.139.161)                 |
|  | - Chi phí lãi vay   | 06    |             | 1.503.531.354                   | 1.741.165.947                   |
|  | - Các khoản điều chỉnh khác   | 07    |             | -                               | -                               |
| 3  | Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động                           | 08    |             | 11.195.762.950                  | 4.876.277.582                   |
|  | - Tăng, giảm các khoản phải thu   | 09    |             | 55.643.559.700                  | 1.963.359.044                   |
|  | - Tăng, giảm hàng tồn kho   | 10    |             | -                               | -                               |
|  | - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay, thuế TNDN)                           | 11    |             | (36.913.059.935)                | (1.992.354.137)                 |
|  | - Tăng giảm chi phí trả trước   | 12    |             | 919.902.028                     | 920.958.572                     |
|  | - Tăng giảm chứng khoán kinh doanh  | 13    |             | -                               | -                               |
|  | - Tiền lãi vay đã trả   | 14    |             | (1.613.213.062)                 | (1.751.305.631)                 |
|  | - Thuế TNDN đã nộp  | 15    |             | -                               | -                               |
|  | - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh   | 16    |             | -                               | -                               |
|  | - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh   | 17    |             | (88.150.000)                    | (56.000.000)                    |
|  | <b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>  | 20    |             | <b>29.144.801.681</b>           | <b>3.960.935.430</b>            |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>     |   |       |             |                                 |                                 |
| 1  | Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                          | 21    |             | (1.686.835.113)                 | (4.058.816.559)                 |
| 2  | Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                       | 22    |             | -                               | 15.454.545                      |
| 3  | Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác                                    | 23    |             | (73.589.726.025)                | (22.000.000.000)                |
| 4  | Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác                            | 24    |             | 51.900.000.000                  | 19.180.000.000                  |
| 5  | Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 25    |             | -                               | (1.931.301.452)                 |
| 6  | Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 26    |             | -                               | -                               |
| 7  | Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia                                     | 27    |             | 629.290.749                     | 629.269.088                     |
|  | <b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>  | 30    |             | <b>(22.747.270.389)</b>         | <b>(8.165.394.378)</b>          |
| <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 chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32    |             | -                               | -                               |
| 3  | Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được  | 33    |             | 53.806.144.612                  | 28.087.754.750                  |
| 4  | Tiền chi trả nợ gốc vay   | 34    |             | (59.269.188.519)                | (23.695.738.709)                |
| 5  | Tiền chi trả nợ thuế tài chính  | 35    |             | (76.363.635)                    | -                               |
| 6  | Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu   | 36    |             | (6.750.000)                     | (4.714.200)                     |
|  | <b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>   | 40    |             | <b>(5.546.157.542)</b>          | <b>4.387.301.841</b>            |
|  | <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>   | 50    |             | <b>851.373.750</b>              | <b>182.842.893</b>              |

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG**  
Giai đoạn từ 1/1/2022 đến 31/03/2022

| Mã số | Chỉ tiêu  | Mã số<br>(Tiếp theo) | Thuyết minh | Giai đoạn từ 1/1 | Giai đoạn từ 1/1 |
|-------|---|----------------------|-------------|------------------|------------------|
|       |   |                      |             | đến 31/03/2022   | đến 31/03/2021   |
|       | Tiền và tương đương tiền đầu kỳ                         | 60                   |             | 20.078.010.812   | 20.629.734.759   |
|       | Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61                   |             | -                | -                |
|       | Tiền và tương đương tiền cuối kỳ                        | 70                   | 03          | 20.929.384.562   | 20.812.577.652   |

Lập biểu

Nguyễn Thị Vân

Kế toán trưởng

Lê Thị Minh Phương



Hà Nội, ngày 26 tháng 04 năm 2022

Tổng Giám đốc

Phạm Thị Lan Hương

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG Quý 01 năm 2022

### 1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG DOANH NGHIỆP

#### Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Vinafco được thành lập theo Quyết định số 211/2001/QĐ/BGTVT ngày 18 tháng 01 năm 2001 của Bộ trưởng Bộ Giao thông Vận tải.

Trụ sở chính của Công ty: Thôn Tự Khoát, xã Ngũ Hiệp, huyện Thanh Trì, TP Hà Nội

Vốn điều lệ của Công ty là: 340.000.000.000 VND

#### Đơn vị thành viên và công ty con

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022, Công ty có các đơn vị thành viên và các công ty con như sau:

Các đơn vị thành viên:

| Tên đơn vị                                   | Địa chỉ  | Hoạt động kinh doanh chính  |
|--|--|-----------------------------|
| Công ty cổ phần Vinafco - Chi nhánh miền Nam | Số 53-55 Đường 41 Phường 6, Quận 4, TP Hồ Chí Minh | Vận tải, giao nhận hàng hóa |

Các công ty con:

| Tên đơn vị   | Địa chỉ   | Hoạt động kinh doanh chính                    |
|--|---|---|
| - Công ty TNHH Vận tải và Dịch vụ Vinafco                      | 33C Cát Linh - Đống Đa - Hà Nội   | Vận tải, giao nhận hàng hóa                   |
| - Công ty cổ phần Vận tải biển Vinafco                         | Thôn Tự Khoát, xã Ngũ Hiệp, huyện Thanh Trì, TP Hà Nội                    | Vận tải, giao nhận hàng hóa                   |
| - Công ty TNHH Tiếp vận Vinafco                                | 33C Cát Linh - Đống Đa - Hà Nội   | Vận tải, giao nhận hàng hóa, cho thuê kho bãi |
| - Công ty TNHH Tiếp vận Vinafco Đình Vũ                        | Văn Cao, phường Đằng Giang, quận Ngô Quyền, Hải Phòng                     | Vận tải, giao nhận hàng hóa, cho thuê kho bãi |
| - Công ty TNHH MTV Vinafco Bình Dương                          | Khu CN Sóng Thần, Thành phố Dĩ An, tỉnh Bình Dương                        | Vận tải, giao nhận hàng hóa, cho thuê kho bãi |
| - Công ty TNHH MTV Vinafco Đà Nẵng                             | Đường số 8, khu CN Hòa Cầm, Liên Chiểu, Đà Nẵng                           | Vận tải, giao nhận hàng hóa, cho thuê kho bãi |
| - Công ty TNHH MTV Vinafco Hậu Giang                           | Cụm CN tập trung Đông Phú - giai đoạn 1, huyện Châu Thành, tỉnh Hậu Giang | Vận tải, giao nhận hàng hóa, cho thuê kho bãi |
| - Công ty TNHH Vận tải và Dịch vụ Vinafco Miền Trung           | Thôn Trung Cương C, Xã Tiến Hóa, Huyện Tuyên Hóa, Tỉnh Quảng Bình         | Vận tải, giao nhận hàng hóa                   |
| - Chi nhánh miền nam - Công ty TNHH Vận tải và Dịch vụ Vinafco | Số 53-55 Đường 41 Phường 6, Quận 4, TP Hồ Chí Minh                        | Vận tải, giao nhận hàng hóa                   |

#### Ngành nghề kinh doanh

Theo giấy ĐKKD số 0103000245 đăng ký lần đầu ngày 12 tháng 02 năm 2001, thay đổi đăng ký doanh nghiệp số 0100108504 lần thứ 29 ngày 18 tháng 03 năm 2019 do Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp, hoạt động kinh doanh của Công ty là:

- Vận tải hàng hóa bằng đường biển, đường sông, ô tô trong và ngoài nước;
- Đại lý vận tải hàng hóa;
- Kinh doanh vật tư và dịch vụ các mặt hàng: than, thạch cao, apatite, quặng các loại, cát, xi perit, đá vôi, gỗ, muối;
- Giao nhận kho vận quốc tế;
- Dịch vụ vận tải quốc tế trong đó có vận tải hàng quá cảnh;
- Đại lý vận tải biển và môi giới hàng hải, nhận ủy thác đại lý giao nhận, nhận ủy thác vận tải hàng không;
- Kinh doanh vận tải và xếp dỡ, bảo quản các loại hàng hóa;
- Kinh doanh kho bãi, bãi container và thu gom hàng hóa;

- Nhận ủy thác nhập khẩu, làm thủ tục xuất, nhập khẩu hàng hóa cho các chủ hàng;
- Kinh doanh dịch vụ các mặt hàng phân bón, khí amoniác hóa lỏng, clinke;
- Kinh doanh nhập khẩu phương tiện thiết bị giao thông vận tải;
- Kinh doanh cung ứng lương thực (ngô, sắn, thức ăn gia súc);
- Sản xuất, chế biến và kinh doanh thép xây dựng;
- Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng;
- Buôn bán thức ăn và nguyên liệu sản xuất thức ăn cho nuôi trồng thủy sản, thức ăn chăn nuôi gia súc gia cầm, vật tư, máy móc, thiết bị, hàng tiêu dùng;
- Buôn bán, lắp đặt, bảo hành máy, thiết bị bưu chính viễn thông (điện thoại, điện thoại di động, tổng đài);
- Đại lý mua, bán, ký gửi hàng hóa;
- Khai thác và chế biến khoáng sản (trừ khoáng sản Nhà nước cấm);
- Cho thuê văn phòng và các dịch vụ cho thuê văn phòng.

## **2 . CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY**

### **2.1 Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

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

### **2.2 Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

*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 trưởng Bộ Tài chính.

*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 đang áp dụng.

*Hình thức kế toán áp dụng*

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

### **2.3 Tiền và các khoản tương đương tiền**

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

### **2.4 Các khoản phải thu**

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

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

### **2.5 Hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

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

### **2.6 Tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định**

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

|                          |             |
|--------------------------|-------------|
| - Nhà cửa, vật kiến trúc | 05 - 20 năm |
| - Máy móc, thiết bị      | 03 - 08 năm |
| - Phương tiện vận tải    | 06 - 10 năm |
| - Thiết bị văn phòng     | 03 - 07 năm |

TSCĐ thuê tài chính được trích khấu hao như TSCĐ của Công ty. Đối với TSCĐ thuê tài chính không chắc chắn sẽ được mua lại thì sẽ được tính trích khấu hao theo thời hạn thuê khi thời hạn thuê ngắn hơn thời gian sử dụng hữu ích của nó.

## 2.7 Các khoản đầu tư tài chính

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

Khoản đầu tư vào công ty liên doanh được kế toán theo phương pháp giá gốc. Khoản vốn góp liên doanh không điều chỉnh theo thay đổi của phần sở hữu của công ty trong tài sản thuần của công ty liên doanh. Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty phản ánh khoản thu nhập được chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của Công ty liên doanh phát sinh sau khi góp vốn liên doanh.

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

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

## 2.8 Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện

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

## 2.9 Chi phí trả trước

Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính nhưng liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các niên độ kế toán sau.

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

## 2.10 Chi phí phải trả

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

## 2.11 Vốn chủ sở hữu

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

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

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này; và khoản bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh.

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

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

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

## 2.12 Ghi nhận doanh thu

### *Doanh thu cung cấp dịch vụ*

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

### *Doanh thu hoạt động tài chính*

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

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

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

## 2.13 Ghi nhận chi phí tài chính

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

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

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

## 2.14 Các khoản thuế

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

**03 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN**

|                    | <u>31/03/2022</u>            | <u>01/01/2022</u>            |
|--------------------|------------------------------|------------------------------|
| Tiền mặt           | 11.669.329                   | 14.469.329                   |
| Tiền gửi ngân hàng | 20.917.715.233               | 20.063.541.483               |
|                    | <u><b>20.929.384.562</b></u> | <u><b>20.078.010.812</b></u> |

**04 . ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN**

|   | <u>31/03/2022</u>            | <u>01/01/2022</u>            |
|---|------------------------------|------------------------------|
| <i>Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</i>    |                              |                              |
| Các khoản tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng | 78.159.726.025               | 56.470.000.000               |
|   | <u><b>78.159.726.025</b></u> | <u><b>56.470.000.000</b></u> |

**05 . PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG**

|                                  | <u>31/03/2022</u>             | <u>01/01/2022</u>             |
|----------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 169.775.959.355               | 221.315.338.122               |
|                                  | <u><b>169.775.959.355</b></u> | <u><b>221.315.338.122</b></u> |

**06 . PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC**

|   | <u>31/03/2022</u>            | <u>01/01/2022</u>            |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Lãi tiền gửi                              | 453.260.274                  | 933.924.993                  |
| Phải thu cước vận chuyển, phí dịch vụ kho | 7.610.384.138                | 9.687.698.180                |
| Cổ tức và lợi nhuận được chia             | -                            | 250.000.000                  |
| Các khoản phải thu khác                   | 1.646.538.141                | 1.775.752.185                |
| Thu hộ, chi hộ                            | 196.038.870                  | 1.197.446.554                |
| Tạm ứng                                   | 137.584.455                  | 191.220.986                  |
| Ký cược, ký quỹ                           | 91.620.000                   | 91.620.000                   |
|   | <u><b>10.135.425.878</b></u> | <u><b>14.127.662.898</b></u> |

**07 . HÀNG TỒN KHO**

|                  | <u>31/03/2022</u>        | <u>01/01/2022</u>        |
|------------------|--------------------------|--------------------------|
| Công cụ, dụng cụ | 77.277.626               | 77.277.626               |
|                  | <u><b>77.277.626</b></u> | <u><b>77.277.626</b></u> |

**08 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC NGẮN HẠN**

|                            | <u>31/03/2022</u>           | <u>01/01/2022</u>           |
|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Công cụ, dụng cụ xuất dùng | 212.250.129                 | 283.477.600                 |
| Phí bảo hiểm trả trước     | 123.531.878                 | 151.956.650                 |
| Chi phí thuê kho           | 1.269.925.000               | 1.269.925.000               |
| Khác                       | 471.755.943                 | 613.456.245                 |
|                            | <u><b>2.077.462.950</b></u> | <u><b>2.318.815.495</b></u> |

**09 . PHẢI THU DÀI HẠN KHÁC**

|                         | <u>31/03/2022</u>           | <u>01/01/2022</u>           |
|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Ký quỹ, ký cược dài hạn | 4.625.670.558               | 4.625.670.558               |
|                         | <u><b>4.625.670.558</b></u> | <u><b>4.625.670.558</b></u> |

**10. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH**

|                                | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị     | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị, dụng cụ quản lý | Tổng cộng              |
|--------------------------------|------------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------|------------------------|
| <b>Nguyên giá:</b>             |                        |                       |                                 |                           |                        |
| Số dư đầu kỳ                   | 82.085.232.107         | 26.905.500.146        | 131.407.160.618                 | 4.354.543.635             | 244.752.436.506        |
| Mua mới trong kỳ               | -                      | 72.000.000            | -                               | -                         | 72.000.000             |
| Đầu tư XD/CB hoàn thành        | -                      | -                     | -                               | -                         | -                      |
| Thanh lý nhượng bán            | -                      | -                     | -                               | -                         | -                      |
| Giảm khác                      | -                      | -                     | -                               | -                         | -                      |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>           | <b>82.085.232.107</b>  | <b>26.977.500.146</b> | <b>131.407.160.618</b>          | <b>4.354.543.635</b>      | <b>244.824.436.506</b> |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế:</b> |                        |                       |                                 |                           |                        |
| Số dư đầu kỳ                   | 22.707.815.008         | 16.969.888.200        | 63.360.810.627                  | 3.411.615.481             | 106.450.129.316        |
| Khấu hao trong kỳ              | 1.162.296.738          | 1.065.479.395         | 3.653.537.150                   | 153.691.107               | 6.035.004.390          |
| Giảm do thanh lý nhượng bán    | -                      | -                     | -                               | -                         | -                      |
| Giảm khác                      | -                      | -                     | -                               | -                         | -                      |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>           | <b>23.870.111.746</b>  | <b>18.035.367.595</b> | <b>67.014.347.777</b>           | <b>3.565.306.588</b>      | <b>112.485.133.706</b> |
| <b>Giá trị còn lại:</b>        |                        |                       |                                 |                           |                        |
| Số dư đầu kỳ                   | 59.377.417.099         | 9.935.611.946         | 68.046.349.991                  | 942.928.154               | 138.302.307.190        |
| Số dư cuối kỳ                  | <b>58.215.120.361</b>  | <b>8.942.132.551</b>  | <b>64.392.812.841</b>           | <b>789.237.047</b>        | <b>132.339.302.800</b> |

**Công ty Cổ phần Vinafco**

Thôn Tự Khoát, xã Ngũ Hiệp, huyện Thanh Trì, TP. Hà Nội

**11 . TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH THUÊ TÀI CHÍNH**

**Báo cáo tài chính riêng**

Giai đoạn từ 1/1/2022 đến 31/03/2022

|                               | Nhà cửa,<br>vật kiến trúc | Máy móc,<br>thiết bị | Phương tiện,<br>vận tải | Thiết bị,<br>dụng cụ quản lý | Cộng          |
|-------------------------------|---------------------------|----------------------|-------------------------|------------------------------|---------------|
| <b>Nguyên giá</b>             |                           |                      |                         |                              |               |
| Số dư đầu năm                 | -                         | -                    | 3.132.245.454           | -                            | 3.132.245.454 |
| Số tăng trong năm             | -                         | -                    | -                       | -                            | -             |
| Số dư cuối năm                | -                         | -                    | 3.132.245.454           | -                            | 3.132.245.454 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b> |                           |                      |                         |                              |               |
| Số dư đầu năm                 | -                         | -                    | 261.020.448             | -                            | 261.020.448   |
| Số tăng trong năm             | -                         | -                    | 130.510.224             | -                            | 130.510.224   |
| - Khấu hao trong năm          | -                         | -                    | 130.510.224             | -                            | 130.510.224   |
| Số dư cuối năm                | -                         | -                    | 391.530.672             | -                            | 391.530.672   |
| <b>Giá trị còn lại</b>        |                           |                      |                         |                              |               |
| Tại ngày đầu năm              | -                         | -                    | 2.871.225.006           | -                            | 2.871.225.006 |
| Tại ngày cuối năm             | -                         | -                    | 2.740.714.782           | -                            | 2.740.714.782 |

**12 . TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH**

|                               | Quyền sử<br>dụng đất | Phần mềm<br>máy tính | Cộng           |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| <b>Nguyên giá</b>             |                      |                      |                |
| Số dư đầu kỳ                  | 43.454.310.744       | 5.540.228.146        | 48.994.538.890 |
| Số tăng trong kỳ              | -                    | 564.850.000          | 564.850.000    |
| - XDCB hoàn thành             | -                    | 564.850.000          | 564.850.000    |
| Số giảm trong kỳ              | -                    | -                    | -              |
| Số dư cuối kỳ                 | 43.454.310.744       | 6.105.078.146        | 49.559.388.890 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b> |                      |                      |                |
| Số dư đầu kỳ                  | 9.588.867.110        | 4.779.687.091        | 14.368.554.201 |
| Số tăng trong kỳ              | 228.306.360          | 103.422.100          | 331.728.460    |
| - Khấu hao trong kỳ           | 228.306.360          | 103.422.100          | 331.728.460    |
| Số giảm trong kỳ              | -                    | -                    | -              |
| Số dư cuối kỳ                 | 9.817.173.470        | 4.883.109.191        | 14.700.282.661 |
| <b>Giá trị còn lại</b>        |                      |                      |                |
| Tại ngày đầu kỳ               | 33.865.443.634       | 760.541.055          | 34.625.984.689 |
| Tại ngày cuối kỳ              | 33.637.137.274       | 1.221.968.955        | 34.859.106.229 |

**13 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG**

|                          | 31/03/2022 | 01/01/2022  |
|--------------------------|------------|-------------|
| Mua sắm TSCĐ, dự án khác | -          | 395.395.000 |
|                          | -          | 395.395.000 |

**14 . ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN**

|  | 31/03/2022             | 01/01/2022              |
|--|------------------------|-------------------------|
| <b>Đầu tư vào công ty con</b>                      | <b>243.087.475.000</b> | <b>243.087.475.000</b>  |
| Công ty TNHH Tiếp vận Vinafco                      | 25.000.000.000         | 25.000.000.000          |
| Công ty TNHH vận tải và dịch vụ Vinafco            | 44.000.000.000         | 44.000.000.000          |
| Công ty cổ phần vận tải biển Vinafco               | 22.222.475.000         | 22.222.475.000          |
| Công ty TNHH MTV Vinafco Đà Nẵng                   | 31.500.000.000         | 31.500.000.000          |
| Công ty TNHH MTV Vinafco Bình Dương                | 45.000.000.000         | 45.000.000.000          |
| Công ty TNHH Tiếp vận Vinafco Đình Vũ              | 30.180.000.000         | 30.180.000.000          |
| Công ty TNHH vận tải và dịch vụ Vinafco Miền Trung | 3.185.000.000          | 3.185.000.000           |
| Công ty TNHH MTV Vinafco Hậu Giang                 | 42.000.000.000         | 42.000.000.000          |
| <b>Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn</b>  | <b>(5.830.239.405)</b> | <b>(23.650.834.783)</b> |
| Công ty TNHH Tiếp vận Vinafco Đình Vũ              | (5.830.239.405)        | (4.955.105.316)         |
| Công ty TNHH MTV Vinafco Hậu Giang                 | -                      | (18.695.729.467)        |

**15 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN**

|   | <u>31/03/2022</u>            | <u>01/01/2022</u>            |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Công cụ, dụng cụ xuất dùng                    | 3.392.000.554                | 3.881.585.461                |
| Chi phí san lấp mặt bằng DA Trâu Quỳ, Gia Lâm | 9.282.687.553                | 9.344.162.305                |
| Chi phí cải tạo văn phòng, kho bãi            | 2.291.583.977                | 2.280.705.618                |
| Khác  | 882.103.328                  | 1.081.946.263                |
|   | <u><b>15.848.375.412</b></u> | <u><b>16.588.399.647</b></u> |

**16 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

|                             | <u>31/03/2022</u>             | <u>01/01/2022</u>             |
|-----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Phải trả người bán ngắn hạn | 145.509.247.837               | 176.274.333.866               |
|                             | <u><b>145.509.247.837</b></u> | <u><b>176.274.333.866</b></u> |

**17 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC**

|                       | <u>31/03/2022</u>           | <u>01/01/2022</u>         |
|-----------------------|-----------------------------|---------------------------|
| Thuế giá trị gia tăng | 356.976.408                 | 328.835.045               |
| Thuế thu nhập cá nhân | 157.089.428                 | 152.045.514               |
| Thuế TNDN             | 920.391.687                 | -                         |
| Thuế khác             | 190.311.402                 | -                         |
|                       | <u><b>1.624.768.925</b></u> | <u><b>480.880.559</b></u> |

**18 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN**

|  | <u>31/03/2022</u>           | <u>01/01/2022</u>           |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Chi phí lãi vay                            | -                           | 109.681.708                 |
| Chi phí dịch vụ vận tải và dịch vụ kho bãi | 6.037.449.370               | 8.080.924.482               |
| Chi phí xây dựng                           | 112.727.274                 | 112.727.274                 |
| Chi phí khác                               | 1.376.877.439               | 483.755.613                 |
|  | <u><b>7.527.054.083</b></u> | <u><b>8.787.089.077</b></u> |

**19 . PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC**

|                                   | <u>31/03/2022</u>           | <u>01/01/2022</u>           |
|-----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Kinh phí công đoàn + bảo hiểm     | 2.753.238.782               | 2.187.035.549               |
| Cổ tức phải trả                   | 585.188.170                 | 591.938.170                 |
| Nhận ký quỹ ngắn hạn              | 1.944.740.000               | 1.902.100.000               |
| Phải trả do thu, chi hộ           | 258.621.982                 | 2.146.037.168               |
| Các khoản phải trả, phải nộp khác | 1.054.027.053               | 1.147.398.536               |
|                                   | <u><b>6.595.815.987</b></u> | <u><b>7.974.509.423</b></u> |

**20 . VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN**

|                            | <u>31/03/2022</u>            | <u>01/01/2022</u>            |
|----------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Vay ngắn hạn               | 50.207.323.357               | 55.481.842.684               |
| Nợ thuê tài chính ngắn hạn | 76.363.635                   | 101.818.180                  |
|                            | <u><b>50.283.686.992</b></u> | <u><b>55.583.660.864</b></u> |

**21 . PHẢI TRẢ DÀI HẠN KHÁC**

|                              | <u>31/03/2022</u>           | <u>01/01/2022</u>           |
|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | 4.773.111.500               | 4.773.111.500               |
|                              | <u><b>4.773.111.500</b></u> | <u><b>4.773.111.500</b></u> |

**22 . VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH DÀI HẠN**

|                           | <u>31/03/2022</u>            | <u>01/01/2022</u>            |
|---------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Vay dài hạn               | 33.085.073.478               | 33.273.598.058               |
| Nợ thuê tài chính dài hạn | 1.247.272.732                | 1.298.181.822                |
|                           | <u><b>34.332.346.210</b></u> | <u><b>34.571.779.880</b></u> |

**23 . DỰ PHÒNG PHẢI TRẢ DÀI HẠN**

|                            | <u>31/03/2022</u>         | <u>01/01/2022</u>         |
|----------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Dự phòng trợ cấp thôi việc | 617.394.120               | 617.394.120               |
|                            | <u><b>617.394.120</b></u> | <u><b>617.394.120</b></u> |

24.a . VỐN CHỦ SỞ HỮU

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

*Đơn vị tính: VND*

|                                 | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Vốn khác của chủ sở hữu | Cổ phiếu quỹ    | Quỹ đầu tư phát triển | Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Cộng            |
|---------------------------------|---------------------------|----------------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------|
| <b>Năm trước</b>                |                           |                      |                         |                 |                       |                               |                                   |                 |
| Số dư đầu năm                   | 340.000.000.000           | 45.847.272.500       | 9.750.141.082           | (1.729.495.242) | 11.293.586.504        | 1.729.495.242                 | 63.490.428.624                    | 470.381.428.710 |
| Lãi trong năm                   |                           |                      |                         |                 |                       |                               | 2.246.456.971                     | 2.246.456.971   |
| Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi |                           |                      |                         |                 |                       |                               |                                   | -               |
| Trích quỹ khác                  |                           |                      |                         |                 |                       |                               |                                   | -               |
| Số dư cuối kỳ                   | 340.000.000.000           | 45.847.272.500       | 9.750.141.082           | (1.729.495.242) | 11.293.586.504        | 1.729.495.242                 | 65.736.885.595                    | 472.627.885.681 |
| <b>Năm nay</b>                  |                           |                      |                         |                 |                       |                               |                                   |                 |
| Số dư đầu năm                   | 340.000.000.000           | 45.847.272.500       | 10.525.296.259          | (1.729.495.242) | 11.293.586.504        | 1.729.495.242                 | 72.304.144.971                    | 479.970.300.234 |
| Lãi trong năm                   |                           |                      |                         |                 |                       |                               | 20.342.069.516                    | 20.342.069.516  |
| Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi |                           |                      |                         |                 |                       |                               |                                   | -               |
| Trích quỹ khác                  |                           |                      |                         |                 |                       |                               |                                   | -               |
| Số dư cuối kỳ                   | 340.000.000.000           | 45.847.272.500       | 10.525.296.259          | (1.729.495.242) | 11.293.586.504        | 1.729.495.242                 | 92.646.214.487                    | 500.312.369.750 |

**24.b. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận**

|  | <u>Kỳ này</u>   | <u>Kỳ trước</u> |
|--|-----------------|-----------------|
| <b>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>           |                 |                 |
| - Vốn góp đầu năm                          | 340.000.000.000 | 340.000.000.000 |
| - Vốn góp tăng trong năm                   | -               | -               |
| - Vốn góp giảm trong năm                   | -               | -               |
| - Vốn góp cuối năm                         | 340.000.000.000 | 340.000.000.000 |
| <b>Cổ tức, lợi nhuận đã chia</b>           |                 |                 |
| - Cổ tức chia trên lợi nhuận các năm trước | -               | -               |
| - Cổ tức tạm chia trên lợi nhuận năm nay   | -               | -               |

**24.c. Cổ phiếu**

|  | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu kỳ</u> |
|--|----------------|---------------|
| Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành    | 34.000.000     | 34.000.000    |
| Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 34.000.000     | 34.000.000    |
| - Cổ phiếu phổ thông                   | 34.000.000     | 34.000.000    |
| Số lượng cổ phiếu được mua lại         | 198.938        | 198.938       |
| - Cổ phiếu phổ thông                   | 198.938        | 198.938       |
| Số lượng cổ phiếu đang lưu hành        | 33.801.062     | 33.801.062    |
| - Cổ phiếu phổ thông                   | 33.801.062     | 33.801.062    |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:     | 10.000         | 10.000        |

**25 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ**

|                            | <u>Quý 1/2022</u>      | <u>Quý 1/2021</u>      |
|----------------------------|------------------------|------------------------|
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 177.822.102.991        | 130.382.721.713        |
|                            | <b>177.822.102.991</b> | <b>130.382.721.713</b> |

**26 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN**

|                                 | <u>Quý 1/2022</u>      | <u>Quý 1/2021</u>      |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|
| Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 165.587.529.624        | 123.885.414.257        |
|                                 | <b>165.587.529.624</b> | <b>123.885.414.257</b> |

**27 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH**

|                             | <u>Quý 1/2022</u>  | <u>Quý 1/2021</u>    |
|-----------------------------|--------------------|----------------------|
| Lãi tiền gửi, tiền cho vay  | 308.352.055        | 184.351.280          |
| Cổ tức, lợi nhuận được chia | -                  | 4.000.000.000        |
|                             | <b>308.352.055</b> | <b>4.184.351.280</b> |

**28 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH**

|   | <u>Quý 1/2022</u>       | <u>Quý 1/2021</u>    |
|---|-------------------------|----------------------|
| Lãi tiền vay                                  | 1.503.531.354           | 1.741.165.947        |
| Dự phòng/(Hoàn nhập) đầu tư tài chính dài hạn | (17.820.595.378)        | (676.461.183)        |
| Chi phí tài chính khác                        | 4.180.328               | 4.318.182            |
|   | <b>(16.312.883.696)</b> | <b>1.069.022.946</b> |

**29 THU NHẬP KHÁC**

|                | <u>Quý 1/2022</u>  | <u>Quý 1/2021</u> |
|----------------|--------------------|-------------------|
| Thu bồi thường | 171.980.635        | 30.602.712        |
| Các khoản khác | 27.616.674         | 61.232.024        |
|                | <b>199.597.309</b> | <b>91.834.736</b> |

|                           | <u>Quý 1/2022</u>  | <u>Quý 1/2021</u>  |
|---------------------------|--------------------|--------------------|
| Thanh lý TSCĐ             | -                  | 1.212.119          |
| Chi bồi thường            | 107.916.761        | 54.554.858         |
| Chi phí thuế đất phải nộp | 219.478.549        | 190.311.399        |
| Các khoản khác            | 17.502.400         | 35.802.060         |
|                           | <u>344.897.710</u> | <u>281.880.436</u> |

31 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP

|   | <u>Quý 1/2022</u>  | <u>Quý 1/2021</u> |
|---|--------------------|-------------------|
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 920.391.687        | -                 |
|   | <u>920.391.687</u> | <u>-</u>          |

Người lập biểu

Nguyễn Thị Vân

Kế toán trưởng

Lê Thị Minh Phương



Hà Nội, ngày 26 tháng 04 năm 2022

Tổng giám đốc

Phạm Thị Lan Hương