

**CÔNG TY CỔ PHẦN XE KHÁCH SÀI GÒN**  
***SaigonBus***



**MST : 0300478044**

**Địa chỉ : 39 Hải Thượng Lãn Ông ; Phường 10 ; Quận 5 ; TP.HCM**  
**Điện thoại : 38546110 – 38546 073 ; Fax : 38546 127**

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH** **QUÝ 2 NĂM 2017**



**Năm 2017**

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

### QUÝ 2 NĂM 2017

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

Đơn vị tính : VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>290.781.797.517</b>	<b>223.753.165.177</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>116.682.098.081</b>	<b>84.258.389.830</b>
1. Tiền	111	1	79.663.294.081	84.258.389.830
2. Các khoản tương đương tiền	112	1a	37.018.804.000	
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>			
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*) (2)	129			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>129.427.825.858</b>	<b>99.190.152.861</b>
1. Phải thu khách hàng	131	2	40.431.169.166	32.037.414.849
2. Trả trước cho người bán	132	3	10.131.120.755	9.103.932.664
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	4	78.865.535.937	58.048.805.348
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		0	0
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>35.582.835.316</b>	<b>29.781.685.819</b>
1. Hàng tồn kho	141	5	35.582.835.316	29.781.685.819
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>9.089.038.262</b>	<b>10.522.936.667</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3.631.844.720	2.933.864.630
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	11	4.490.856.508	7.589.072.037
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		966.337.034	
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			0
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)</b>	<b>200</b>		<b>598.466.330.883</b>	<b>620.095.451.359</b>
<b>I- Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>257.850.000</b>	<b>0</b>
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		0	0
4. Phải thu dài hạn nội bộ	214			
3. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
3. Phải thu dài hạn khác	216		257.850.000	0
4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>565.228.190.151</b>	<b>599.212.093.877</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	6 a	564.737.154.753	599.212.093.877
- Nguyên giá	222		1.273.485.651.366	1.271.053.813.271
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(708.748.496.613)	(671.841.719.394)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	-
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	6 b	491.035.398	0
- Nguyên giá	228		568.740.000	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(77.704.602)	
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>10.813.870.043</b>	<b>3.246.257.439</b>
1. Chi phí kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	7	10.813.870.043	3.246.257.439



<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251				
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	8		0	0
3. Đầu tư dài hạn khác	258				
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259				
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>22.166.420.689</b>	<b>17.637.100.043</b>	
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		22.166.420.689	17.637.100.043	
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262				
3. Tài sản dài hạn khác	268				
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>889.248.128.400</b>	<b>843.848.616.536</b>	
<b>NGUỒN VỐN</b>					
<b>A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320)</b>	<b>300</b>		<b>270.514.347.020</b>	<b>230.542.456.739</b>	
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>98.012.789.017</b>	<b>87.407.508.037</b>	
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	9	55.945.523.831	35.584.786.801	
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	10	4.131.672.267	2.242.488.987	
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	11	441.600	244.583.458	
4. Phải trả người lao động	314		187.869.742	992.055.690	
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		828.770.389	139.445.142	
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316				
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317				
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		300.000.000	3.836.794.424	
9. Các khoản phải trả ngắn hạn khác	319	12	1.114.851.954	837.023.595	
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	13	39.994.961.452	37.641.161.452	
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321				
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	14	-4.491.302.218	5.889.168.488	
13. Quỹ bình ổn giá	323				
12. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324				
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>172.501.558.003</b>	<b>143.134.948.702</b>	
1. Phải trả dài hạn người bán	331				
2. Người mua trả tiền trước 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		0	0	
7. Phải trả dài hạn khác	337		1.421.658.000	2.416.658.000	
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	15	171.079.900.003	140.239.744.366	
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 công nghệ	343		0	478.546.336	
<b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)</b>	<b>400</b>	<b>16</b>	<b>618.733.781.380</b>	<b>613.306.159.797</b>	
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>618.733.781.380</b>	<b>613.306.159.797</b>	
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		594.386.808.230	594.386.808.230	
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		594.386.808.230	594.386.808.230	
- 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		0	
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		0	0
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		15.328.215.080	9.900.593.497
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		9.650.593.497	
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		5.677.621.583	9.900.593.497
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		9.018.758.070	9.018.758.070
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		-	
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>889.248.128.400</b>	<b>843.848.616.536</b>

**CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài			
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý		330.150.000	330.150.000
5. Ngoại tệ các loại			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Lập, ngày 20 tháng 07 năm 2017

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Vân Anh

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Phạm Thị Lệ Thu

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Đoàn Minh Tâm



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
 Quý 2 năm 2017

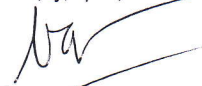
Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		156.118.378.317	114.086.807.223	274.340.102.729	255.218.481.330
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	3.352.627.959	0	6.505.062.398
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	6.1	156.118.378.317	110.734.179.264	274.340.102.729	248.713.418.932
4. Giá vốn hàng bán	11	6.2	140.027.717.318	99.098.893.752	243.596.816.993	220.326.658.424
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		16.090.660.999	11.635.285.512	30.743.285.736	28.386.760.508
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	6.3	1.045.255.205	215.596.860	2.139.185.458	489.775.416
7. Chi phí tài chính	22	6.4	2.528.495.400	93.042.593	4.942.439.217	892.605.116
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		2.528.071.400	93.042.593	4.942.015.217	892.605.116
8. Chi phí bán hàng	25		265.042.033	302.412.652	444.289.003	617.054.889
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	6.5	13.368.379.151	10.401.938.591	26.921.540.563	26.391.989.291
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		973.999.620	1.053.488.536	574.202.411	974.886.628
11. Thu nhập khác	31	6.6	4.068.947.423	3.978.983.548	8.030.911.617	7.910.568.778
12. Chi phí khác	32	6.7	1.440.449.492	1.969.149.519	1.508.087.049	2.691.675.541
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		2.628.497.931	2.009.834.029	6.522.824.568	5.218.893.237
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		3.602.497.551	3.063.322.565	7.097.026.979	6.193.779.865
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	6.8	720.499.510	583.447.047	1.419.405.396	1.238.755.973
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0	0	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51-52)	60		2.881.998.041	2.479.875.518	5.677.621.583	4.955.023.892
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Lập, ngày 24 tháng 07 năm 2017

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Vân Anh

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Phạm Thị Lệ Thu

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Đoàn Minh Tâm

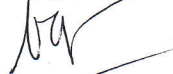
**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 2 năm 2017

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5		
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>						
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		186.285.081.951	129.017.845.541	271.654.461.715	261.959.681.249
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(122.934.556.645)	(67.418.086.759)	(133.054.772.406)	(140.602.605.901)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(37.309.517.867)	(37.230.358.034)	(83.515.228.480)	(95.883.400.401)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		-	-	-	(892.939.708)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(700.000.000)	(230.000.000)	(1.654.000.000)	(3.756.078.765)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		175.065.608.097	358.218.948.960	377.285.947.166	221.700.260.936
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(173.644.622.135)	(382.931.657.976)	(431.568.800.296)	(265.302.709.692)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>26.761.993.401</b>	<b>-573.308.268</b>	<b>-852.392.301</b>	<b>-22.777.792.282</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>						
			0			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		23.384.545	-	23.384.545	(109.980.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	129.973.968	-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	-	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	-	-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	-	-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	-	-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		20.229.328	177.753.608	58.760.370	219.775.416
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>43.613.873</b>	<b>307.727.576</b>	<b>82.144.915</b>	<b>109.795.416</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>						
			0			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	227.370.432.000	-	304.694.375.090
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		-	41.584.076.180	51.737.636.363	68.393.292.891
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(9.548.740.363)	(39.683.020.711)	(18.543.680.726)	(55.833.565.271)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	-	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	-	-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(9.548.740.363)</b>	<b>229.271.487.469</b>	<b>33.193.955.637</b>	<b>317.254.102.710</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>17.256.866.911</b>	<b>229.005.906.777</b>	<b>32.423.708.251</b>	<b>294.586.105.844</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>99.425.231.170</b>	<b>97.110.270.867</b>	<b>84.258.389.830</b>	<b>31.530.071.248</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-	-	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>116.682.098.081</b>	<b>326.116.177.644</b>	<b>116.682.098.081</b>	<b>326.116.177.092</b>

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Vân Anh

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Phạm Thị Lệ Thu





# BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

## Quý 2 năm 2017

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

- 1- Hình thức sở hữu vốn : Công ty Cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh : Vận tải hành khách đường bộ .
- 3- Ngành nghề kinh doanh : Vận tải hành khách cộng cộng ; Hợp đồng đưa rước học sinh-sinh viên ; Hợp đồng đưa rước công nhân ; Xe liên vận đi KPC ; Các hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác có trong giấy phép kinh doanh của Công ty .
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

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

- 1- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/04/2017 kết thúc vào ngày 30/06/2017).
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Việt Nam đồng.

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

- 1- Chế độ kế toán áp dụng : Chế độ kế toán Việt Nam
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán : Tuân thủ các chuẩn mực và các quy định liên quan đến kế toán tài chính do Bộ Tài Chính ban hành .
- 3- Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chung

### IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền : Căn cứ sổ chi tiết tiền mặt; tiền gửi ngân hàng; tiền đang chuyển và sổ chi tiết theo dõi các khoản tương đương tiền như sổ chi tiết các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 03 tháng kể từ ngày mua .  
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : Căn cứ theo tỷ giá ngân hàng Nhà nước VN tại thời điểm quý đổi .
- 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : Theo giá thực tế trên hoá đơn .
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : Theo giá trị hàng tồn kho thực tế tại thời điểm xác định giá hàng tồn kho .
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Theo phương pháp kê khai thường xuyên .
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : Thực hiện theo quy chế tài chính của Công ty .
- 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
  - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) : Theo giá trị thực tế trên hoá đơn .
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Thực hiện phương pháp khấu hao đường thẳng theo quyết định số 451/2013/QĐ-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài Chính .
- 4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư
  - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư;
  - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.
- 5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính: Theo quy chế tài chính công ty .
  - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát;
  - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn;
  - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.
- 6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: Theo quy chế tài chính Công ty
  - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay;
  - Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;

- 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác: Theo quy chế tài chính công ty .
- Chi phí trả trước;
  - Chi phí khác;
  - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước;
  - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.
- 8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả : theo quy chế tài chính công ty .
- 9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả : theo quy chế tài chính công ty.
- 10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu: Theo quy chế tài chính công ty .
- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
  - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
- 11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Thực hiện theo quy chế Tài chính của Công ty .
- Doanh thu bán hàng;
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
  - Doanh thu hoạt động tài chính;
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính : theo quy chế tài chính Công ty .
13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại : theo quy chế tài chính Công ty .
- 14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.
- 15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác : theo quy chế tài chính .

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

(Đơn vị tính: đồng)

5.1- Tiền		Cuối năm	Đầu năm
- Tiền mặt		380.638.342	2.367.701.341
- Tiền gửi ngân hàng		79.282.655.739	81.890.688.489
<b>Cộng</b>		<b>79.663.294.081</b>	<b>84.258.389.830</b>
5.1a - Các khoản tương đương tiền		Cuối năm	Đầu năm
- Tiền gửi có kỳ hạn ngân hàng		37.018.804.000	
NH BIDV - CN TPHCM	687/2016/HĐTG (21/11/16) kỳ hạn 12 tháng	500.000.000	
NH BIDV - CN TPHCM	686/2016/HĐTG (21/11/16) kỳ hạn 12 tháng	1.373.804.000	
NH BIDV - CN TPHCM	703/2016/HĐTG (29/11/16) kỳ hạn 12 tháng	3.385.000.000	
NH TM CP Công Thương VN - CN 8	926/2016/09/013/HĐTG (30/09/16) kỳ hạn 12 tháng	1.760.000.000	
NH TM CP Công Thương VN - CN Hoàn	122/2017/01/003/HĐTG (10/01/17) kỳ hạn 6 tháng	30.000.000.000	
- Tiền đang chuyển		...	...
<b>Cộng</b>		<b>37.018.804.000</b>	<b>0</b>
5.2- Phải thu khách hàng – bên thứ ba		Cuối năm	Đầu năm
- Các hợp đồng tour của phòng du lịch		18.612.585.773	6.301.724.850
- Phải thu khách hàng		21.818.583.393	25.735.689.999
<b>Cộng</b>		<b>40.431.169.166</b>	<b>32.037.414.849</b>
5.3 Trả trước cho người bán - bên thứ ba		Cuối năm	Đầu năm
- Các hợp đồng tour của phòng du lịch		6.400.559.617	5.934.413.533



- Phải trả cho người bán	3.730.561.138	3.169.519.131
<b>Cộng</b>	<b>10.131.120.755</b>	<b>9.103.932.664</b>

5.4- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cuối năm	Đầu năm
- Phải thu tiền trợ giá Bus	28.815.460.697	18.178.051.190
- Phải thu tiền trợ giá ĐRCN	1.246.048.442	3.205.220.034
- Phải thu tiền vé tập thu lại	3.895.963.313	4.147.271.596
- Phải thu khác	32.584.061.415	26.765.536.155
- Tạm ứng	11.718.488.070	5.101.196.373
- Ký quỹ ngắn hạn	605.514.000	651.530.000
<b>Cộng</b>	<b>78.865.535.937</b>	<b>58.048.805.348</b>

5.5- Hàng tồn kho	Cuối năm	Đầu năm
- Hàng mua đang đi đường	5.009.685.837	603.990.000
- Nguyên liệu, vật liệu	29.318.772.216	22.228.188.419
- Công cụ, dụng cụ	650.438.646	182.689.245
- Chi phí SX, KD dở dang	62.881.828	6.236.961.329
- Hàng hóa	541.056.789	529.856.826
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>35.582.835.316</b>	<b>29.781.685.819</b>

5.6 a - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị Động lực, vô hình...	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ chờ thanh lý, không cần dùng	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>123.621.295.269</b>	<b>7.488.037.659</b>	<b>823.393.170.938</b>	<b>316.551.309.405</b>	<b>1.271.053.813.271</b>
- Mua trong năm	2.370.271.732	38.181.818	23.384.545		2.431.838.095
- Đầu tư XDCB hoàn					0
- Tăng khác					0
- Chuyển sang bất động					0
- Thanh lý, nhượng bán					0
- Giảm khác					0
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>125.991.567.001</b>	<b>7.526.219.477</b>	<b>823.416.555.483</b>	<b>316.551.309.405</b>	<b>1.273.485.651.366</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>43.630.371.012</b>	<b>5.055.007.833</b>	<b>381.726.951.144</b>	<b>241.429.389.405</b>	<b>671.841.719.394</b>
- Khấu hao trong năm	2.102.963.334	222.512.074	34.653.696.105	1.116.728.191	38.095.899.704
- Tăng khác					0
- Chuyển sang bất động					0
- Thanh lý, nhượng bán					0
- Giảm khác	768.756.036	141.988.793		278.377.656	1.189.122.485
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>44.964.578.310</b>	<b>5.135.531.114</b>	<b>416.380.647.249</b>	<b>242.267.739.940</b>	<b>708.748.496.613</b>
<b>Giá trị còn lại của</b>					
- Tại ngày đầu năm	79.990.924.257	2.433.029.826	441.666.219.794	75.121.920.000	599.212.093.877
- Tại ngày cuối năm	81.026.988.691	2.390.688.363	407.035.908.234	74.283.569.465	564.737.154.753

5.6 b - Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:				
Tài sản cố định vô hình:	Đầu năm	Phát sinh tăng	Phát sinh giảm	Cuối năm
Nguyên giá tài sản cố định vô hình:		568.740.000	0	568.740.000
Giá trị hao mòn lũy kế		77.704.602	0	77.704.602
5.7- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:				Cuối năm
- Tổng số chi phí XDCB dở dang:				Đầu năm
				<b>10.813.870.043</b>
Trong đó (Những công trình lớn):				
+ Đầu tư xe ô tô 5 chỗ cho thuê		1.194.545.455		
+ Dự án xây dựng VP làm việc các XN			0	2.312.089.914
+ Dự án bãi xe cao tầng 592 Cộng Hòa		391.356.364		391.356.364
+ 4 xe đóng mới		9.227.968.224		
+ Sửa chữa lớn ( xe Hino và xe Samco)				542.811.161
5.9- Phải trả người bán				Cuối năm
<b>Cộng</b>				Đầu năm
				<b>55.945.523.831</b>
5.10- Người mua trả tiền trước ngắn hạn				Cuối năm
<b>Cộng</b>				Đầu năm
				<b>4.131.672.267</b>
5.11- Thuế				Cuối năm
Thuế giá trị gia tăng đầu vào được khấu trừ				Đầu năm
<b>Cộng</b>				
				<b>4.490.856.508</b>
				<b>7.589.072.037</b>
Thuế và các khoản phải nộp nhà nước				Cuối năm
- Thuế thu nhập doanh nghiệp				Đầu năm
				0
- Thuế thu nhập cá nhân				212.489.537
				0
- Thuế tài nguyên				31.637.601
<b>Cộng</b>				456.320
				<b>441.600</b>
				<b>244.583.458</b>
5.12- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn				Cuối năm
- Bảo hiểm xã hội, Y tế, thất nghiệp				Đầu năm
				0
- Phải trả về cổ phần hóa				310.601.760
				482.880
- Thù lao hội đồng thành viên				482.880
				570.000.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác				570.000.000
				233.767.314
<b>Cộng</b>				266.540.715
				<b>1.114.851.954</b>
				<b>837.023.595</b>
5.13- Vay và nợ ngắn hạn				Cuối năm
Nợ dài hạn đến hạn trả XKSG - 21 xe CNG				Đầu năm
				5.495.216.000
Nợ dài hạn đến hạn trả XKSG - 29 xe CNG				5.495.216.000
				8.588.000.000
Nợ dài hạn đến hạn trả XKSG - 17 xe vay HFIC				8.588.000.000
				2.215.200.000
Nợ dài hạn đến hạn trả XKSG - 79 xe vay NH Vietcombank				2.215.200.000
				1.661.400.000
Nợ dài hạn đến hạn trả XKSG - 87 xe NHCT - Cn Thủ Thiêm				1.661.400.000
				9.896.545.452
				9.896.545.452
				13.800.000.000
				12.000.000.000
<b>Cộng</b>				
				<b>39.994.961.452</b>
				<b>37.641.161.452</b>
5.14- Quỹ khen thưởng, phúc lợi				
	Đầu năm	Phát sinh tăng	Phát sinh giảm	Cuối năm
- Quỹ khen thưởng	3.296.368.629	254.420.000	10.628.090.706	-7.077.302.077
- Quỹ phúc lợi	2.233.404.366		6.800.000	2.226.604.366
- Quỹ thưởng ban quản lý điều hành	359.395.493			359.395.493
<b>Cộng</b>	<b>5.889.168.488</b>		<b>10.634.890.706</b>	<b>-4.491.302.218</b>



	Cuối năm	Đầu năm
5.15- Vay và nợ dài hạn		
a - Vay dài hạn	171.079.900.003	140.239.744.366
- Công ty Đầu tư Tài chính NN TP.HCM DA 21 xe CNG	1.373.800.000	4.121.408.000
- Công ty Đầu tư Tài chính NN TP.HCM DA 29 xe CNG	42.841.500.000	47.135.500.000
- Công ty Đầu tư Tài chính NN TP.HCM DA 17 xe	11.606.200.000	12.713.800.000
- Vietcombank CN Kỳ Đồng DA 166 xe; vay 79 xe	54.431.000.003	7.641.636.366
- NHTMCPCTVN- CN Thủ Thiêm DA 166 xe; vay 87 xe	60.827.400.000	68.627.400.000
<b>Cộng</b>	<b>171.079.900.003</b>	<b>140.239.744.366</b>

5.16- Vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ Đ.tư Phát Triển	LN chưa Phân phối	Quỹ dự phòng TC	Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	Tổng cộng
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>594.386.808.230</b>		<b>9.900.593.497</b>		<b>0</b>	<b>604.287.401.727</b>
- Tăng vốn trong năm					9.018.758.070	9.018.758.070
- Lãi trong kỳ			5.677.621.583			5.677.621.583
- Tăng khác						0
- Giảm vốn góp LD						0
-Lỗ trong năm						
-Giảm khác			250.000.000			250.000.000
<b>Số dư cuối</b>	<b>594.386.808.230</b>	<b>0</b>	<b>15.328.215.080</b>	<b>0</b>	<b>9.018.758.070</b>	<b>618.733.781.380</b>

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

	Đơn vị tính: đồng	
	Q2/2017	Q2/2016
1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	156.118.378.317	114.086.807.223
2- Các khoản giảm trừ doanh thu	0	3.352.627.959
Trong đó:		
- Trợ giá thu hồi	0	3.352.627.959
3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	156.118.378.317	110.734.179.264
4- Giá vốn hàng bán	Q2/2017	Q2/2016
<b>Cộng</b>	<b>140.027.717.318</b>	<b>99.098.893.752</b>
5- Doanh thu hoạt động tài chính	Cuối năm	Đầu năm
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.045.255.205	80.596.860
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	135.000.000
<b>Cộng</b>	<b>1.045.255.205</b>	<b>215.596.860</b>
6- Chi phí quản lý	Cuối năm	Đầu năm
	13.368.379.151	10.401.938.591
7- Thu nhập khác	Cuối năm	Đầu năm
	4.068.947.423	3.978.983.548

8- Chi phí khác	Cuối năm	Đầu năm
	<b>1.440.449.492</b>	<b>1.969.149.519</b>
9- Chi phí tài chính	Cuối năm	Đầu năm
	<b>2.528.495.400</b>	<b>93.042.593</b>
10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Cuối năm	Đầu năm
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế	720.499.510	583.447.047
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm	...	...
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	<b>720.499.510</b>	<b>583.447.047</b>

**VII- Những thông tin khác**

.....  
.....  
.....  
.....

Lập, ngày 24 tháng 07 năm 2017

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)

*NVA*

**Nguyễn Thị Vân Anh**

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)

*h*

**Phạm Thị Lệ Thu**

**Tổng Giám đốc**  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



**Đoàn Minh Tâm**

