

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI ĐƯỜNG SẮT SÀI GÒN**

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

Tel : 028 38 222 810

Fax : 028 38 222 810

Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC

Ngày 22 tháng 12 năm 2014

của Bộ Tài chính

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**QUÝ 1 NĂM 2024**

Nơi nhận :

Ngày nhận :

Ngày gửi :

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2024

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

Đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN	mã số	tmtc	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>237.956.546.165</b>	<b>210.589.067.342</b>
<b>I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN</b>	<b>110</b>	<b>VI.01</b>	<b>90.356.105.304</b>	<b>83.211.761.057</b>
1. Tiền	111		90.356.105.304	83.211.761.057
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN</b>	<b>120</b>	<b>VI.02</b>		
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			
<b>III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN</b>	<b>130</b>		<b>73.522.652.684</b>	<b>58.711.263.282</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.03.a	61.374.354.529	61.701.555.917
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		7.847.909.990	7.280.083.940
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn (n13611,n13681,n33611)	133	VI.04.a		
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn	136	VI.04.a	42.471.203.586	27.900.438.846
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	137		( 38.170.815.421)	( 38.170.815.421)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.05		
<b>IV. HÀNG TỒN KHO</b>	<b>140</b>		<b>64.236.703.205</b>	<b>64.502.540.414</b>
1. Hàng tồn kho	141	VI.05	70.569.003.673	70.834.840.882
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		( 6.332.300.468)	( 6.332.300.468)
<b>V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC</b>	<b>150</b>		<b>9.841.084.972</b>	<b>4.163.502.589</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13.a	5.759.012.690	1.494.442.165
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			111.448.890
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		4.082.072.282	2.557.611.534
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B- TÀI SẢN DÀI HẠN(200)=210+220+230+240+250+260</b>	<b>200</b>		<b>862.041.444.248</b>	<b>890.965.854.642</b>
<b>I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN</b>	<b>210</b>		<b>166.730.190</b>	<b>166.730.190</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.03.b		
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn (13682)	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.04.b	166.730.190	166.730.190
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
<b>II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH</b>	<b>220</b>	<b>VI.09</b>	<b>832.561.594.444</b>	<b>856.906.264.198</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		832.561.594.444	856.906.264.198
- Nguyên giá	222		2.586.015.328.385	2.586.015.328.385
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1.753.453.733.941)	(1.729.109.064.187)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.11		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10		
- Nguyên giá	228		386.400.000	386.400.000

NGUỒN VỐN	mã số	tmtc	Số cuối quý	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		( 386.400.000)	( 386.400.000)
<b>III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ</b>	<b>230</b>	<b>VI.12</b>	<b>4.150.685.031</b>	<b>4.412.500.827</b>
- Nguyên giá	231		60.325.409.063	60.325.409.063
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		( 56.174.724.032)	( 55.912.908.236)
<b>IV. TÀI SẢN DỄ DANG DÀI HẠN</b>	<b>240</b>	<b>VI.08</b>	<b>8.508.100.372</b>	<b>3.333.772.677</b>
1. Chi phí SXKD dở dang dài hạn	241	VI.08.a		
2. Chi phí XDCB dở dang	242	VI.08.b	8.508.100.372	3.333.772.677
<b>V. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN</b>	<b>250</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	253			
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>	<b>260</b>		<b>16.654.334.211</b>	<b>26.146.586.750</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13.b	16.654.334.211	26.146.586.750
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN(270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>1.099.997.990.413</b>	<b>1.101.554.921.984</b>

NGUỒN VỐN	mã số	tmtc	Số cuối quý	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
<b>C- NỢ PHẢI TRẢ(300=310+320)</b>	<b>300</b>		<b>943.810.843.052</b>	<b>978.274.380.601</b>
<b>I. NỢ NGẮN HẠN</b>	<b>310</b>		<b>583.749.427.511</b>	<b>607.539.597.210</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16.a	331.746.277.502	254.105.117.394
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		6.389.824.975	8.199.582.937
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		32.461.068.235	28.833.826.105
4. Phải trả người lao động (tg334)	314	VI.19.a	82.187.244.792	96.315.235.645
5. Chi phí phải trả ngắn hạn (3351)	315	VI.18.a	27.211.426.442	7.496.018.984
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn (c13681,c33611)	316	VI.19.a		
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20.a	34.918.948.000	156.912.675.000
9. Phải trả ngắn hạn khác (c13881,c33881)	319	VI.19.a	25.801.945.968	12.644.449.548
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15.a	43.004.080.000	43.004.080.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	VI.23.a	28.611.597	28.611.597
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322			
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. NỢ DÀI HẠN</b>	<b>330</b>		<b>360.061.415.541</b>	<b>370.734.783.391</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331	VI.16.b		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.18.b	240.209.250	150.677.100
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh (33612)	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	VI.20.b		
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.19.b	1.911.973.616	1.923.853.616
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15.b	357.893.350.986	368.644.370.986
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	VI.20.b	15.881.689	15.881.689
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			

NGUỒN VỐN	mã số	tmte	Số cuối quý	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
D- VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+420)	400		156.187.147.361	123.280.541.383
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410	VI.25	156.187.147.361	123.280.541.383
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		503.100.000.000	503.100.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		503.100.000.000	503.100.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.25.e	1.606.543.514	1.606.543.514
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	VI.25.e		
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	VI.25.e		
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		( 348.519.396.153)	( 381.426.002.131)
-LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		( 381.426.002.131)	( 392.189.162.792)
-LNST chưa phân phối kỳ này	421b		32.906.605.978	10.763.160.661
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN(440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>1.099.997.990.413</b>	<b>1.101.554.921.984</b>

Lập, ngày 25 tháng 4 năm 2024

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

*(Signature)*

Nguyễn Tuấn Nam

- Số chứng chỉ hành nghề:

- Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán:

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

*(Signature)*

**Bùi Thị Thúy Quỳnh**

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



**Thái Văn Truyền**

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

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

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

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

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TH

Quý 1 năm 2024

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	mã số	T.minh TC	Quý 1		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.01	556.351.263.501	491.252.758.010	556.351.263.501	491.252.758.010
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.02		70.820.000		70.820.000
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		556.351.263.501	491.181.938.010	556.351.263.501	491.181.938.010
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.03	483.378.966.208	413.593.313.032	483.378.966.208	413.593.313.032
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		72.972.297.293	77.588.624.978	72.972.297.293	77.588.624.978
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.04	24.725.609	75.415.278	24.725.609	75.415.278
7. Chi phí tài chính	22	VII.05	7.657.988.582	11.978.898.711	7.657.988.582	11.978.898.711
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		7.657.988.582	11.978.898.711	7.657.988.582	11.978.898.711
8. Chi phí bán hàng	24	VII.08.b	22.131.926.940	18.155.238.958	22.131.926.940	18.155.238.958
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VII.08.a	11.922.642.584	25.866.402.343	11.922.642.584	25.866.402.343
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		31.284.464.796	21.663.500.244	31.284.464.796	21.663.500.244
11. Thu nhập khác	31	VII.06	6.382.696.990	4.887.561.857	6.382.696.990	4.887.561.857
12. Chi phí khác	32	VII.07	4.760.555.808	120.755.320	4.760.555.808	120.755.320
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		1.622.141.182	4.766.806.537	1.622.141.182	4.766.806.537
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		32.906.605.978	26.430.306.781	32.906.605.978	26.430.306.781
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		32.906.605.978	26.430.306.781	32.906.605.978	26.430.306.781
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		654	525	654	525

Lập, ngày 25 tháng 4 năm 2024

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

QUẢN ĐỐC  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

M.S.D.N. 0301  
CÔNG TY  
CỔ PHẦN  
VẬN TẢI ĐƯỜNG SẮT  
SÀI GÒN  
QUẬN 1 - T. PHƯỜNG 11

Nguyễn Tuấn Nam

Bùi Thị Thủy Quỳnh

Phạm Văn Truyền

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

Chi phí loại ra khi tính thuế	4.610.866.564		4.610.866.564
Lợi nhuận tính thuế	37.517.472.542	26.430.306.781	37.517.472.542 26.430.306.781

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

Quý 1 năm 2024

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	mã số	thuyết minh	Kỳ này		Luỹ kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
<b>I/ LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KD</b>						
1. Tiền thu từ bán hàng, c/c dịch vụ & DT khác	01		356.760.481.348	312.927.880.981	356.760.481.348	312.927.880.981
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá & dịch vụ	02		( 274.720.826.706)	( 280.961.623.594)	( 274.720.826.706)	( 280.961.623.594)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		( 110.496.170.502)	( 96.625.812.034)	( 110.496.170.502)	( 96.625.812.034)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		( 5.808.283.888)	( 8.368.775.410)	( 5.808.283.888)	( 8.368.775.410)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05					
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		152.839.310.719	120.507.733.779	152.839.310.719	120.507.733.779
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		( 100.375.401.926)	( 88.854.864.532)	( 100.375.401.926)	( 88.854.864.532)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động SX KD</b>	<b>20</b>		<b>18.199.109.045</b>	<b>( 41.375.460.810)</b>	<b>18.199.109.045</b>	<b>( 41.375.460.810)</b>
<b>II/ LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG Đ.TỨ</b>						
1. Tiền chi để mua sắm, XDTSCĐ & các TS d.hạn khác	21		( 328.470.407)	( 151.129.748)	( 328.470.407)	( 151.129.748)
2. Tiền thu từ th/lý, nh.bán TSCĐ & các TS d.hạn khác	22			2.727.273		2.727.273
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ của đơn vị khác	23					
4. Tiền t.hồi cho vay, bán lại các c.cụ nợ của ĐV khác	24					
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25					
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26					
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức & lợi nhuận được chia	27		24.725.609	75.415.278	24.725.609	75.415.278
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>( 303.744.798)</b>	<b>( 72.987.197)</b>	<b>( 303.744.798)</b>	<b>( 72.987.197)</b>
<b>III/ LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HĐ TÀI CHÍNH</b>						
1. Tiền thu từ ph.hành CP, nhận vốn góp của chủ s.hữu	31					
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu doanh nghiệp đã phát hành	32					
3. Tiền thu từ đi vay	33					
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		( 10.751.020.000)	( 30.751.020.000)	( 10.751.020.000)	( 30.751.020.000)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35					
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36					
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>( 10.751.020.000)</b>	<b>( 30.751.020.000)</b>	<b>( 10.751.020.000)</b>	<b>( 30.751.020.000)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>7.144.344.247</b>	<b>( 72.199.468.007)</b>	<b>7.144.344.247</b>	<b>( 72.199.468.007)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>83.211.761.057</b>	<b>125.529.062.717</b>	<b>83.211.761.057</b>	<b>125.529.062.717</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ng.tệ</b>	<b>61</b>					
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	VII.34	<b>90.356.105.304</b>	<b>53.329.594.710</b>	<b>90.356.105.304</b>	<b>53.329.594.710</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

Nguyễn Tuấn Nam

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

Bùi Thị Thuý Quỳnh

Lập, ngày 25 tháng 4 năm 2024

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Thái Văn Truyền

**Thái Văn Truyền**

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

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2024

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

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

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

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

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

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

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

6- Cấu trúc doanh nghiệp.

- Danh sách các công ty con;

- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc

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

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

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

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

Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

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

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

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

### IV Các chính sách kế toán áp dụng

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

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

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

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

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền : Theo phương pháp giá gốc

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : Sử dụng tỷ giá thực tế của ngân hàng

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

a) Chứng khoán kinh doanh;

b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;

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



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

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

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

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

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

22- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

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

24- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng.

Nguyên tắc kế toán chi phí quản lý doanh nghiệp.

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

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

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

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

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

Theo chế độ kế toán Việt Nam.

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

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

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

3- Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

- Các khoản dự phòng: bù đắp tổn thất
- Chênh lệch đánh giá lại tài sản:
- Chênh lệch tỷ giá:

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

01- (111) Tiền	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tiền mặt	7.769.567.587	7.877.037.905
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	82.393.244.717	75.255.763.152
- Tiền đang chuyển	193.293.000	78.960.000
- Các khoản tương đương tiền		
<b>Cộng</b>	<b>90.356.105.304</b>	<b>83.211.761.057</b>
02- (120) Các khoản đầu tư tài chính	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Chứng khoán kinh doanh		
- Tổng giá trị cổ phiếu (chi tiết từng loại)		
- Tổng giá trị trái phiếu (chi tiết từng loại)		
- Các khoản đầu tư khác		
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/ loại cổ phiếu, trái phiếu:		
+ Về số lượng		
+ Về giá trị		
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
b1) Ngắn hạn		
- Tiền gửi có kỳ hạn		
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
b2) Dài hạn		
- Tiền gửi có kỳ hạn		
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)		
- Đầu tư vào công ty con		
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		
- Đầu tư vào đơn vị khác		
03- Phải thu của khách hàng	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) (131) Phải thu của khách hàng ngắn hạn (chi tiết từng đối tượng)		
- Công ty Cổ phần Fococev Việt Nam	49.076.280	72.414.000
-		64.281.600
-		32.140.800
-		499.176.810
- Công ty TNHH Vận Tải Thương Mại Đường Sắt An Bình		42.444.000
- Khách lẻ VCHH		289.656.000
- Công ty TNHH Thương Mại và Dịch Vụ Vận Tải Đức Mạnh	131.555.880	226.519.200
- Công ty TNHH Dịch Vụ Vận Tải Hàng Hóa Hà Nội Sài Gòn	598.762.800	966.632.400
- Công ty Cổ phần Đầu tư Thương mại và Dịch vụ Vận tải Minh Qua	177.886.800	304.808.400
- Công ty TNHH Sản xuất và Dịch Vụ Vận tải Ngọc Huy	69.228.000	
- Công ty Cổ phần Thương mại và Phát triển Dịch vụ Vận tải Tha	543.445.200	356.594.400
- Công ty TNHH Vận tải Thành Danh	273.466.800	274.583.520
- Công ty TNHH Vận tải Thuận Việt	148.392.000	356.572.800
- Công ty TNHH Dịch Vụ Xếp Dỡ Vận Tải Việt Linh	154.893.600	239.436.000
- Công ty Cổ phần Xi măng Công Thanh	126.167.157	126.167.157
- Công ty CP Xuyên Việt Hỏa Xa		126.306.000
- Anh Cảnh	329.238.000	

- Công ty CP DV VT ĐS Hà Nội Sài Gòn	232.545.600	260.323.200
-	233.809.200	276.490.800
-		18.219.600
- Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Vận tải Hoa Lâm	196.992.000	82.080.000
- Công ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ và Vận tải Nam Nhi	153.388.080	459.786.240
- Công ty TNHH Vận tải Thế Duy	284.007.600	283.046.400
-	340.994.880	243.071.280
- Công ty Cổ phần Dịch Vụ Đường Sắt Thống Nhất	161.686.800	250.808.400
- Công ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Vận tải Thế Uy		18.219.600
- Công ty TNHH Vận tải thương mại Vạn Thiên Phúc	164.494.800	328.320.000
- CN Công Ty Cổ Phần FOCOCEV Việt Nam - Nhà Máy Tinh Bột Sắn	26.325.000	
<b>Gia</b>		
- Công ty TNHH Văn Hóa Trí Đức Thái Thịnh		136.830.600
- Công Ty TNHH MTV Dịch Vụ Vận Tải Hàng Hóa Minh Quân	25.500.000	
- Công Ty TNHH Dịch Vụ và Vận Chuyển Đường Sắt Quang Anh	21.000.000	
- Công ty TNHH MTV Giang Anh Sài Gòn	2.592.000	
- Công Ty TNHH Sản Xuất Hàng Tiêu Dùng Bình Tân	128.205.000	150.540.000
- Công Ty TNHH Lộc Tiến Phát Ninh Thuận	4.400.000	
- Công ty TNHH Dịch Vụ Du Lịch Đường Sắt Mới	16.288.980	
- Chi Nhánh Công ty TNHH FLE Việt Nam Tại TP Hồ Chí Minh	26.552.448	16.463.218
- Tổ Dịch Vụ vận chuyển hàng	469.934.088	313.235.368
- Công ty Cổ Phần Vải Nội Thất Hoàng Anh		2.321.136
- Chi nhánh công ty CP Vận tải đường sắt Sài Gòn - Đoàn Tiếp v	10.627.200	
- Công ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Vận Tải Đình Thành	382.982.549	549.762.644
- Chi Nhánh tại Thành Phố Hồ Chí Minh - Công ty Cổ Phần Thuốc T	3.834.000	
- Chi Nhánh Công ty Cổ Phần Dịch Vụ Đường sắt Thống Nhất	805.268.536	830.060.557
- Công ty TNHH Một Thành Viên Đại Hồng Phúc	7.896.102	17.332.720
- Công ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Ez Life	165.370.880	533.211.120
-	861.149.579	
- Công ty TNHH Gấu Trúc Vàng	1.520.591	5.293.718
- Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Vận tải Hoa Lâm	81.561.600	13.089.600
- Phải thu khách vãng lai	120.366.000	
-	64.800.000	32.400.000
- Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Giao thông Vận tải Phong	292.806.598	228.108.998
<b>Nguyễn</b>		
- Công ty TNHH Phước Tá	952.236.000	514.209.600
- Công ty TNHH Xây Dựng Và Thương Mại Quang Minh		23.706.000
- Công ty Cổ phần Sao Mai Sài Gòn	203.971.200	398.034.182
- Công ty TNHH Một thành viên Vận tải Thanh Bình Phát	404.524.800	149.860.800
- Công ty TNHH Vận Tải Thành Danh	422.658.000	433.026.000
- Công ty Cổ Phần Thương Mại Và Phát Triển Dịch Vụ Vận Tải Tha	255.366.000	260.928.000
- Công ty TNHH Dịch Vụ Vận Chuyển Thuận Thiện		102.460.800
- Công ty TNHH Dịch Vụ Vận Tải Trường Huy	854.694.327	677.704.254
- Công ty TNHH Dịch Vụ Vận Tải Trung Tín	101.115.600	122.836.582
- Công ty Cổ Phần Giao Nhận Và Vận Tải Trọng Nhân	251.145.360	166.743.360
- Công ty Cổ Phần Thuốc Thú Y - Thủy Sản Thịnh Phú	18.018.137	22.738.909
- Công ty TNHH Một Thành Viên Trang Trọng Tấn	5.297.400	2.623.222
- Công ty TNHH Tập Đoàn Thái Tuấn Logistics	423.888.000	447.299.660
- Công ty TNHH Vận Tải Thuận Việt	112.860.000	
- Công ty TNHH Dịch Vụ Vận Tải Và Thương Mại Tổng Hợp Tường	57.165.000	2.253.000

Vy

- Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Vận tải Vương Mạnh Tân	102.762.000	102.762.000
- Công ty Cổ Phần Thương Mại Dịch Vụ Xuất Nhập Khẩu Vạn Thành	83.463.560	5.355.800
- Công ty TNHH Vận Tải Thương Mại Vạn Thiên Phúc	583.470.000	900.536.590
- Công ty Cổ Phần Thương Mại Vận Tải Xuyên Việt	381.082.040	460.655.360
- CÔNG TY BẢO HIỂM BƯU ĐIỆN ĐÀ NẴNG	96.902.630	
- Ban Quản lý dự án Đường Sắt khu vực 1	9.736.603	11.581.864
- Văn phòng đại diện giám định bồi thường PTI tại Thành phố Hồ	178.749.003	
- Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam	9.748.050	10.460.400
- Xí nghiệp cơ khí & xây dựng đường sắt - CN Công ty CP đầu tư va	70.940.000	70.940.000
- Công ty TNHH du lịch Bãi Dài	119.188.800	
- Công ty Vận chuyển và Kho vận Bưu điện - Tổng Công ty Bưu điệ	2.268.000	
- Công ty TNHH Đầu Tư và Phát Triển Bất Động Sản Bình Minh	3.518.238.828	3.518.238.828
- Ngân Hàng TMCP Công thương Việt Nam- Chi nhánh 3 TP Hồ Chí	2.652.480	

Minh

- Công ty CP ĐT TM Đường sắt Đông Dương	35.808.789.385	37.039.387.645
-		56.000.000
- Công ty TNHH Quảng cáo - Truyền Thông SEN	1.042.443.896	830.796.469
- Công ty Cổ phần Du lịch Việt Nam - Hà Nội	21.228.442	17.414.675
- CN Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam - XN Đầu Máy Sài Gòn	108.020.196	41.575.248
- Dịch vụ giữ xe ô tô	82.850.000	91.100.000
- Trạm kinh doanh dịch vụ - Ban kinh doanh NVT	81.500.000	102.640.000
- Công ty Cổ phần Đường sắt Phú Khánh		20.969.280
- Hộ gia đình thuê nhà Trạm Điều Trì	4.950.000	4.350.000
- Công ty TNHH MTV nội thất Lê Nam Việt	62.400.000	
- Công ty Cổ phần Xe lửa Dĩ An	10.739.055	
-	99.913.572	
- Công ty Cổ phần Vận tải Đường Sắt Hà Nội - Chi nhánh toa xe	17.109.612	17.109.612
- Công ty Cổ phần Vận tải và Thương mại Đường Sắt		405.544.320
- Công ty TNHH EXPRESS TRAINS ATH	137.549.036	137.549.036
- Công ty TNHH CYN	69.703.200	
- Công ty CP vận tải Đường sắt Hà Nội	1.682.630.600	1.682.630.600
- Công ty TNHH ECO - CLEAN	29.872.800	
- Đào Thị Hoài	2.086.100	2.043.200
- Nhà lưu trú xí nghiệp - Khu vực chỉnh bị	2.624.640	2.868.320
- Công ty Cổ phần Khoa Học Công Nghệ PETECH	23.000.000	23.000.000
- Công ty TNHH Quảng cáo - Truyền Thông SEN	14.196.960	4.836.000
- Công ty CP Vận tải Đường sắt Hà Nội - Chi nhánh Đoàn Tiếp Vi	128.979.432	
- Công ty Cổ phần Xe lửa Dĩ An	1.343.821.272	424.513.950
- Công ty CP vận tải Đường sắt Hà Nội - Chi nhánh Toa xe Vinh	47.109.600	5.750.874
- Công ty Cổ Phần Vận Tải Đường Sắt Hà Nội - Chi Nhánh Toa Xe	3.436.131.185	2.084.149.091
- Trần Sỹ Thái	5.551.100	5.551.100
- Công ty Cổ phần vận tải và thương mại Đường Sắt		1.187.001.000
-		83.072.000
<b>Cộng</b>	<b>61.374.354.529</b>	<b>61.701.555.917</b>

b) (211) Phải thu của khách hàng dài hạn (chi tiết từng đối tượng)

**Cộng**

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)

**Cộng**

04- Phải thu khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Phải thu về cổ phần hoá;		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;		
- Phải thu người lao động (136);	1.854.480.238	299.032.609
- Ký cược, ký quỹ;	421.000.000	414.500.000
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác (136)	40.195.723.348	27.186.906.237
<b>Cộng</b>	<b>42.471.203.586</b>	<b>27.900.438.846</b>
b) Dài hạn		
- Phải thu về cổ phần hoá;		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;		
- Phải thu người lao động;		
- Ký cược, ký quỹ;	166.730.190	166.730.190
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác (216)		
<b>Cộng</b>	<b>166.730.190</b>	<b>166.730.190</b>
05- (139) Tài sản thiếu chờ xử lý (chi tiết từng loại tài sản thiếu)	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Tiền;		
b) Hàng tồn kho;		
c) TSCĐ;		
d) Tài sản khác.		
06- Nợ xấu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn t/t hoặc khó có khả năng thu hồi (chi tiết)		
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng ko được ghi nhận doanh thu		
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.		
07- (141) Hàng tồn kho	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Hàng đang đi trên đường;		
- Nguyên liệu, vật liệu;	69.075.491.630	70.129.794.490
- Công cụ, dụng cụ;	608.390.339	486.618.054
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	885.121.704	218.428.338
- Thành phẩm;		
- Hàng hoá;		
- Hàng gửi bán;		
- Hàng hoá kho bảo thuế;		
<b>Cộng</b>	<b>70.569.003.673</b>	<b>70.834.840.882</b>
08- (240) Tài sản dở dang dài hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) (241) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn (chi tiết từng loại- nêu lý do)		
b) (242) Xây dựng cơ bản dở dang (chi tiết các công trình)		
- Mua sắm;	2.314.728.639	2.314.728.639
- CTHH bàn giao - Lò xo Cao su TTCK TC	2.314.728.639	2.314.728.639
- Xây dựng cơ bản;		
- Sửa chữa lớn TSCĐ.	6.193.371.733	1.019.044.038

- Sửa chữa lớn TSCĐ: Toa xe Hàng	764.212.165	
- Sửa chữa lớn TSCĐ: Toa xe Khách	5.326.872.443	1.019.044.038
- Chi phí dịch vụ mua ngoài SCL xe khách	1.250.000	
- Chi phí vật liệu SCL xe hàng	101.037.125	
<b>Cộng</b>	<b>8.508.100.372</b>	<b>3.333.772.677</b>

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện VT truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ QL	TSCĐ khác	TỔNG CỘNG
I - Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	27.363.213.294	119.591.454.323	2437.363.996.790	1.696.663.978		2.586.015.328.385
- Mua trong năm						
- Đầu tư XD CB hoàn thành						
- Tăng khác						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	27.363.213.294	119.591.454.323	2437.363.996.790	1.696.663.978		2.586.015.328.385
II - Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	24.100.808.983	88.918.865.521	1614.392.725.705	1.696.663.978		1.729.109.064.187
Khấu hao trong năm	376.379.253	2.177.117.561	21.753.672.940			24.307.169.754
Tăng khác			37.500.000			37.500.000
Chuyển sang BĐS đầu tư						
Thanh lý, nhượng bán						
Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	24.477.188.236	91.095.983.082	1636.183.898.645	1.696.663.978		1.753.453.733.941
III - Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu năm	3.262.404.311	30.672.588.802	822.971.271.085			856.906.264.198
- Tại ngày cuối kỳ	2.886.025.058	28.495.471.241	801.180.098.145			832.561.594.444

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

\* Nguyên giá TSCĐ hữu hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng :

1.228.819.559.989

\* Nguyên giá TSCĐ hữu hình cuối kỳ chờ thanh lý :

\* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:

\* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

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

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

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

386.400.000

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



11. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện VT truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ QL	TSCĐ khác	TỔNG CỘNG
I - Nguyên giá BĐS đầu tư						
Số dư đầu năm	60.325.409.063					60.325.409.063
K.chuyển từ TSCĐ trong năm						
Tăng khác						
Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	60.325.409.063					60.325.409.063
II - Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	55.912.908.236					55.912.908.236
Khấu hao trong năm	261.815.796					261.815.796
Kết chuyển từ TSCĐ						
Tăng khác						
Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	56.174.724.032					56.174.724.032
III - Giá trị còn lại của BĐS đầu tư						
Tại ngày đầu năm	4.412.500.827					4.412.500.827
Tại ngày cuối kỳ	4.150.685.031					4.150.685.031

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT đã dùng thế chấp, cầm-cố các khoản vay :
- Nguyên giá BĐSĐT cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê :
- Các thuyết minh số liệu và giải thích khác về BĐSĐT :

20.118.859.503

13- Chi phí trả trước	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) (151) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;		
- Bảo hiểm toa xe NCCT từ 2014	152.405.705	243.849.128
- Bảo hiểm 50 toa xe Mc đóng mới năm 2018	63.692.912	6.574.031
- Bảo hiểm 30 toa xe đóng mới 2016	253.480.549	337.974.065
- Bảo hiểm 30 toa xe đóng mới 2017	327.260.122	61.562.510
- Bảo hiểm 15 toa xe đóng mới xe đợt 1 (2018-2020)	16.130.174	64.520.692
- Bảo hiểm 15 toa xe đóng mới xe đợt 2 (2018-2020)	126.207.966	173.535.954
- Bảo hiểm trách nhiệm công cộng	275.113.636	
- Phục vụ ăn uống Đà Nẵng - AUĐN	33.712.500	47.946.667
- Phục vụ ăn uống Sài Gòn - AUSG	28.845.000	41.420.000
- Dịch vụ giao nhận hàng trọn gói	209.205.000	154.674.000
- Giấy in nhiệt	24.850.000	67.450.000
- Giấy in nhiệt		7.100.000
- Máy lạnh	7.330.000	
- Phân bổ thẻ buộc hàng	7.400.000	9.400.000
- Phân bổ Phiếu mua vé giảm giá	1.700.000	1.800.000
- Phân bổ hóa đơn GTGT	6.940.000	6.940.000
- Viên niêm phong toa xe	72.000.000	21.600.000
- Vé tàu	129.979.500	129.979.500
- Túi hồ sơ hàng hóa	49.200.000	54.000.000
- Trạm TVĐN	7.930.009	14.953.574
- P Giám Đốc	3.500.000	
- P.TCHC	18.585.000	2.142.044
- P.KHVT		462.500
- Viên niêm phong	7.200.000	14.400.000
- P. NVĐT	3.116.667	
- Trạm TVSG	29.329.666	27.157.500
- P.TCKT	3.333.333	5.000.000
- CP phân bổ tiền thuê nhà , PX, VKT cho SXChinh	3.513.665.724	
- CP phân bổ tiền thuê nhà l.việc, PX, đất..	386.899.227	
- Chi phí đi vay;		
<b>Cộng</b>	<b>5.759.012.690</b>	<b>1.494.442.165</b>
b) (261) Dài hạn		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn)		
- Sửa chữa lớn TSCĐ: Toa xe Hàng	1.485.753.660	2.812.192.352
- Sửa chữa lớn TSCĐ: Toa xe Khách	9.293.339.903	15.955.349.817
- Sửa chữa lớn TSCĐ: Phương tiện V/C nội bộ	72.459.374	96.612.499
- Sửa chữa lớn TSCĐ: Máy móc thiết bị khác	728.240.388	988.440.040
- Công ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Giao Thông Vận Tải Hưng Phú	63.000.000	84.000.000
- Chi phí cải tạo nhà WC	23.000.000	23.000.000
- Thuê đất 441m2- Ga Phan Thiết cũ	1.666.344.897	1.676.195.211
- CP Pbo CCDC mua sắm mới trong kỳ	15.325.757	
- Chi phí SCL xe hàng chờ phân bổ 2023	1.114.239.956	2.660.665.217
- CP SCL toa xe khách năm 2023 chờ phân bổ	573.687.505	1.242.922.588
- Chi phí SCL nhà WC của PXSC chờ phân bổ năm 2023	182.766.394	243.688.526

- Chi phí SCL Cầu trục 1 dầm 3,2 - 1,1 - 2 tấn chờ phân bổ năm 2023	35.013.750	46.685.000
- Chi phí SCL máy tiện T630LD chờ phân bổ năm 2023	25.693.125	34.257.500
- Chi phí SCL máy búa 250kg chờ phân bổ năm 2023	22.553.625	30.071.500
- Chi phí SCL máy cắt tôn Auto Shea chờ phân bổ năm 2023	35.219.250	46.959.000
- Chi phí SCL máy tiện Đài Loan chờ phân bổ năm 2023	23.721.375	31.628.500
- Chi phí sửa chữa lớn xe ô tô 4 chỗ Toyota Altis chờ phân bổ 2023	32.812.500	43.750.000
- Chi phí SCL máy uốn tôn VB1330 chờ phân bổ năm 2023	29.558.250	39.411.000
<b>Cộng</b>	<b>16.654.334.211</b>	<b>26.146.586.750</b>
14- Tài sản khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
<b>Cộng</b>		
15- Vay và nợ thuê tài chính	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) (320) Vay ngắn hạn	43.004.080.000	43.004.080.000
b) (338) Vay dài hạn	357.893.350.986	368.644.370.986
<b>Cộng</b>	<b>400.897.430.986</b>	<b>411.648.450.986</b>
c) Các khoản nợ thuê tài chính		
d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán		
- Vay;		
- Nợ thuê tài chính;		
- Lý do chưa thanh toán;		
<b>Cộng</b>		
d) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan		
16- Phải trả người bán	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) (311) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn (chi tiết từng đối tượng)		
- Công ty CP VTĐS Sài Gòn	117.445.680	2.158.438.320
- Công ty TNHH TMDV Ngọc An	22.291.200	
-	38.880.000	
- Công ty CPXD & Vệ sinh Hòa Mỹ	23.220.000	126.360.000
- Công ty Cổ phần Du lịch và Dịch vụ Hy Vọng	5.879.400	
- Chi nhánh Công ty TNHH TM&DV Minh Thành Phát	107.568.000	60.912.000
- Công ty TNHH An phát - Nghi Sơn		24.558.336
- Công ty TNHH TM DVVT&ĐT XD Thái Dương	87.264.000	102.384.000
-		177.066.000
- Công ty CP TMVT Xuyên Việt	13.750.000	13.750.000
- Công ty CP Vận tải Đường sắt Hà Nội - CN dịch vụ vận tải Đa	9.072.000	9.072.000
- Công ty TNHH thương mại dịch vụ EZLIFE	70.588.800	91.476.000
- Công ty TNHH thương mại & dịch vụ tổng hợp FAMILY	33.976.800	10.810.800
- CN Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam- Khai thác đường sắt Nghệ	8.331.241	
- Công ty TNHH TM & DV ô tô Vinh		101.400.000
- Công ty CP Vận tải Đường sắt Sài Gòn (DV VC)	4.289.409.011	4.984.677.091
- CN Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam- Khai thác đường sắt Phú K	113.454.000	
- Công ty điện lực Bình Định - Điện lực Tuy Phước	9.136.023	
- Công ty TNHH Hưng Việt	4.281.073	
- Công ty Cổ phần Cấp thoát nước Bình Định	2.005.830	
- Công ty TNHH Vận Tải Thương Mại Ngọc Thanh	33.696.000	
- Công ty CP Cấp Thoát Nước Khánh Hòa	40.750.545	

-	10.800.000	
- Công ty TNHH VPP Ánh Hằng Thủ Đức		69.445.580
- Công ty TNHH Thương mại và Vận tải CNA	36.162.720	20.628.000
- Công ty TNHH Thương Mại Đại Bá Lộc		20.730.000
-		5.060.000
- Ga Giáp Bát	1.196.000	
-		9.720.000
- Ga Sóng Thần (cước V/C của Công ty VTSG .z01)	5.218.244.640	3.958.187.680
- Công ty TNHH Vận Tải & Thương Mại Hoài Linh		17.064.000
-	16.200.000	
-		6.424.000
-		29.743.200
- CN Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam- Khai thác đường sắt Hà No	2.592.000	2.052.000
- Công ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Thuận Bảo		45.360.000
- Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Vận tải Trường Sa	49.350.600	43.977.600
- Công ty TNHH Vận Tải Thuận Việt		55.844.640
-		54.324.000
- Công ty TNHH Vũ Hoàng Nguyên	8.532.000	
- Chi nhánh Vận tải đường sắt Nha Trang - Công ty CP Vận tải đươ	3.645.000	
- Tổng Công ty Đường sắt Việt Nam - Phí ĐH GTVT	295.268.857.643	200.877.562.283
- Tổng Công ty Đường sắt Việt Nam	292.866.670	
-	101.055.600	101.055.600
- Công ty TNHH thương mại dịch vụ kỹ thuật Tầm Nhìn		36.718.000
- CÔNG TY BẢO HIỂM BƯU ĐIỆN ĐÀ NẴNG	96.902.630	
- Công ty TNHH MTV XD SX TM DV Thái Huy	26.715.370	26.715.370
- Công ty TNHH TM SX Gỗ Hùng Cường	2.712.000	2.712.000
- Công ty Bảo hiểm Bưu điện Thành phố Hồ Chí Minh		371.771.472
- Công ty TNHH XD và Môi trường Phát Tài	5.314.925	5.314.925
- Công ty TNHH Bao Lâu	12.016.596	10.289.889
- Công ty TNHH MTV TMDV Mai Anh Thư	8.683.000	8.683.000
- Trường cao đẳng nghề Đường Sắt		736.537.620
- Công ty TNHH Kiểm toán & TC Chuẩn Việt	170.000.000	170.000.000
- Công ty Cổ phần Xe lửa Di An	2.306.585.432	
- Công ty TNHH giao nhận VT XNK Viễn Đông	17.500.000	17.500.000
- Công ty TNHH thương mại đi?ch vụ? VEXERE	12.223.799	6.014.482
- DNTN TMDV SX Thanh Loan	4.000.000	4.000.000
- Công ty TNHH TM DV Kỹ thuật Mai Gia	17.322.120	
- Công ty TNHH TVXD TMDV Nhật Quang Minh	70.561.460	70.561.460
- Công ty TNHH Tư vấn Tài Chính và Thẩm Định Giá NVC	5.000.000	5.000.000
- Công ty TNHH XD & LĐ TBì PCCC Khánh Hòa	20.460.000	20.460.000
- Công ty Công nghệ mới	42.581.670	42.581.670
- Công ty TNHH du lịch VIE	21.424.500	
-		534.503.000
-		234.417.510
- CN Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam- Khai thác đường sắt Sài G	5.102.109.812	257.792.421
- Công ty Cổ phần Phần Mềm Thăng Long	82.648.296	74.375.280
- Tập đoàn Công nghiệp - Viễn thông Quân đội Viettel	518.900	
- Hộ KD Anh Tuấn	11.945.000	
-		89.001.000
- Công Ty TNHH MTV Dịch Vụ Vận Tải Đức Nhân	37.800.000	

- Hộ Kinh Doanh Nguyễn Văn Hải		24.490.000
- Công ty TNHH Hoàng Quốc Anh	64.681.650	573.966.096
- Nguyễn Thị Thanh Thủy - Cửa Hàng Kim Dung		17.600.000
-	5.016.000	
- Công ty TNHH Dịch vụ vệ sinh Công nghiệp Minh Phương	41.148.756	
- CN Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam - XN Đầu Máy Sài Gòn		24.000.000
- Hộ Kinh Doanh Nam Trung	2.794.600	66.731.380
-	35.200.000	
- Công Ty Cổ Phần Sản Xuất TMDV Nam Khải Phú	56.389.000	
- Công Ty TNHH XNK Thương Mại Vina Care Food Việt Nam	50.350.860	
-		106.547.400
- Công ty TNHH Điện Máy Trần Điền	16.511.000	26.546.400
-		58.410.000
- Công ty TNHH SX TM Thanh Thủy	1.159.347.920	7.819.987.320
- HKD Mỹ Thuật Vũ Hải	17.500.000	
- Công ty CP VTĐS Hà Nội-CN Toa xe Vinh		5.685.448
- CN Công ty CP xây lắp & cơ khí cầu đường - XN Đức-Cán-Kéo	948.115.000	559.961.600
- Kiều Thị Thu Đào	20.424.000	15.023.000
- Công ty TNHH xuất nhập khẩu sản xuất thương mại & Dịch vụ Tú	101.482.590	81.849.570
- Công ty TNHH Đ.Máy Chiến Thắng N.G		190.080.000
- Công ty TNHH Đông Sơn	22.809.600	37.512.327
- Công ty TNHH Hồng Phú	43.860.000	21.930.000
- Công ty TNHH Mặt trời Việt	16.500.000	
- Công ty TNHH Nhật Tài Phát	492.824.785	459.811.880
- Công ty CP máy và thiết bị Narime	160.820.000	349.140.000
- Công ty TNHH TM và DV Trang Tú Phương	43.533.291	72.391.276
- Công ty TNHH Sơn que hàn Đà Nẵng	34.100.000	37.510.000
- Ngô Thị Hồng Hà	101.518.000	155.633.500
- Công ty Cổ phần Xe lửa Gia Lâm	165.564.000	14.380.200
- TT kỹ thuật tiêu chuẩn đo lường chất lượng 2	5.775.000	9.187.500
- Công ty Cổ phần Đường sắt Yên Lào	521.273.200	521.273.200
- Công ty Cổ phần Sơn Đồng Nai	222.543.200	228.910.000
- Công ty TNHH sản xuất và kinh doanh Hoàng Anh	33.495.000	46.541.000
- Công ty Cổ phần cơ khí cầu đường Hà Ninh	101.509.200	157.788.000
- Công ty TNHH TM và DV KT Bông T.Tĩnh		17.280.000
- Công ty TNHH Gas Petrolimex Đà Nẵng	17.574.084	13.439.844
- Trần Thị Như	52.057.190	119.950.181
- Công ty CP SX TM Hoàng Cung	28.930.000	68.915.000
- Công ty TNHH MTV kỹ thuật Phương Đào		2.592.000
- CN Tổng Công ty ĐSVN- Khai thác đường sắt Thừa Thiên Huế	6.426.473	
- Công ty TNHH thương mại và dịch vụ Vân Sáng	37.956.640	29.371.150
- Công ty trách nhiệm hữu hạn Bảo Anh	5.979.000	3.930.000
-		25.871.400
- Công ty TNHH dầu nhờn REV 1 Việt Nam	161.993.040	113.889.600
- Công ty TNHH PIECES	8.785.800	8.785.800
- Công ty phát hành báo chí Trung Ương		21.821.400
- Công ty TNHH thương mại và dịch vụ Quốc Anh	42.538.920	21.956.400
-	3.450.600	
- Công ty TNHH thương mại và xây dựng An Sinh		38.566.800
- Công ty TNHH thương mại và dịch vụ Duyên Hoàng Thảo	7.776.000	11.847.600

- Trung tâm kỹ thuật tiêu chuẩn đo lường chất lượng	2.320.000	2.240.000
- Công ty cổ phần xây dựng Sê Kông		378.395.555
- Đoàn Chí Trung	13.876.000	15.220.000
- Huỳnh Thị Kim Dung	67.063.000	83.872.764
-	10.530.000	
-	161.346.384	
-	4.951.200	27.000.000
-		20.935.000
- Hoàng Thị Liên	8.604.000	3.436.000
-		78.580.800
- Công ty bảo hiểm PJICO Đà Nẵng		12.086.420
-		3.256.000
- Công ty TNHH MTV Triệu Quang Phát		19.980.000
- Trương Thị Nga	87.074.090	130.184.459
- Công ty CP thiết bị & vật tư TH Việt Nam		92.580.000
- Chi nhánh công ty CP Vận tải đường sắt Sài Gòn - Xí nghiệp To		51.749.029
- Công ty Cổ phần thương mại và dịch vụ điện tử Thịnh An	1.049.767.330	338.224.600
- Công ty TNHH Chiến Thắng N.G	5.184.000	
- Công ty TNHH Kiểm định hiệu chuẩn thử nghiệm 3H	116.786.916	91.329.331
- Công ty Cổ phần sản xuất thương mại Hoàng Cung	45.973.320	57.283.500
- TT kỹ thuật tiêu chuẩn đo lường chất lượng NT		472.500
- Doanh nghiệp Tư nhân Duy Cường	4.184.400	9.326.900
- CN Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam - XN ĐẦU MÁY Sài Gòn	32.094.229	49.398.261
- Chi nhánh Công ty Cổ phần XNKVTTBĐS - XN CK Đông Anh	58.130.000	200.161.000
- Công ty TNHH Keo tổng hợp Đại Đông	13.068.000	26.136.000
- Công ty CP Sơn Đồng Nai	335.359.200	351.914.200
- Công ty TNHH Sản Xuất Và Kinh Doanh Hoàng Anh		39.930.840
- Công ty TNHH Phương Phúc Đức	142.560.000	570.240.000
- Công ty TNHH Hơi kỹ nghệ que hàn (Bình Dương)	18.310.536	14.987.809
- Công ty CP SX & TM Hòa Thịnh	77.721.600	103.125.000
- Công ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Thép Thành Hưng	662.398.294	33.274.560
- Công ty TNHH MTV Cơ khí Đại Huy	91.712.520	800.134.200
- Công ty TNHH TM DV XNK Hoàn Nguyên		2.769.320.400
- Công ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Giao Thông Vận Tải Hưng Phú	69.300.000	
- Công ty TNHH Một thành viên thương mại Hải Thanh		568.213.800
- Công ty TNHH TVTK & XD Phan Khang		119.167.980
- CN Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam- Khai thác đường sắt Sài G	192.558.441	102.220.530
- Công ty cổ phần thương mại đầu tư Khang Thịnh		878.932.559
-		6.750.000
- Công ty TNHH Công Nghệ Kỹ Thuật Thiên Phát		18.144.000
- Công ty TNHH Kỹ Thuật Cơ Điện Tự động hóa Lan Anh	516.782.700	1.193.683.980
- Công ty TNHH Mua bán máy móc thiết bị Hưng Long	793.680.950	989.606.170
-	41.190.000	
- Công ty TNHH Sản Xuất Thương Mại Dịch Vụ Long Quân	74.096.640	127.754.296
- Công ty TNHH SXTM và KT Minh Phương	75.020.000	1.618.434.000
- Công ty Cổ phần Máy và Thiết Bị NARIME		200.509.100
- Công ty TNHH Dịch Vụ Vệ Sinh Công Nghiệp Minh Phương	58.336.200	44.015.400
- Công ty CP XNK Hóa Chất Việt Mỹ		38.260.000
- Công ty Cổ phần cơ khí cầu đường Hà Ninh	48.157.200	243.108.000
- Công ty TNHH TM Xây dựng Cách Nhiệt Việt Nam		10.513.152

- Công ty TNHH MTV SX TM DV Vật liệu Nhiệt Đới	8.748.000	4.374.000
-		4.536.000
- Công ty TNHH Thiên Đức Phú	79.596.000	79.596.000
- Công ty TNHH TM DV GTVT Thịnh Phát		1.166.220.000
- Công ty TNHH TM DV Cơ khí Ô tô Pull		104.407.920
- Công ty TNHH TM DV Giao Thông Vận Tải Phong Nguyễn		37.911.500
-	593.310.769	
- Xí nghiệp hơi kỹ nghệ Phan Rang	29.338.200	17.115.300
- Công ty TNHH Dầu Nhờn REV-1 Việt Nam	12.660.000	117.320.000
- Công ty Cổ phần Môi trường 3R Việt Nam	79.380.000	
- Công ty TNHH S.T.D& D		5.720.000
- Công ty TNHH Kỹ thuật - Dịch vụ STD&T	4.406.400	2.279.480.920
- Công ty TNHH TM DV tổng hợp Huy Sơn		77.760.000
- Công ty TNHH TM DV Thiết Bị Điện Sơn Hải		38.469.600
- Công ty TNHH Ong Thợ		193.360.000
- Công ty TNHH Trần Tín Phát	487.944.559	854.547.410
- Công ty TNHH MTV may Thanh Thanh		362.491.200
- Công ty TNHH TM & DV Đầu tư Trường Phúc Thịnh	101.790.000	108.829.440
- Công ty TNHH TM_DV Thép Khương Mai		81.250.465
- Công ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Đầu Tư Xây Dựng Thế Xương		1.351.730.497
- Công ty TNHH TM Văn Tới		129.703.750
-	539.000.000	539.000.000
-		39.270.000
- Công ty TNHH Cao su - Nhựa Vạn phát	131.220.000	320.425.200
- Hợp tác xã du lịch - vận tải - thương mại xuyên Việt	58.320.000	53.784.000
- Công ty TNHH VKRUBBER	237.600.000	408.126.600
- Công ty TNHH Công Nghiệp VNT	1.085.503.680	1.240.547.400
- Công ty Cổ phần Xe lửa Gia Lâm		17.064.000
- Công ty Cổ phần Xăng Dầu Dầu Khí Sài Gòn	4.445.240.359	3.817.413.596
- Viện y tế công cộng TP Hồ Chí Minh		34.638.000
- Trung Tâm Y Tế Đường Sắt		1.800.000
<b>Cộng</b>	<b>331.746.277.502</b>	<b>254.105.117.394</b>
b) (331) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết từng đối tượng)		
<b>Cộng</b>		
c) Số quá hạn chưa thanh toán		
- Chi tiết từng đối tượng quá hạn		
d) Phải trả người bán là các bên liên quan		
- Chi tiết từng đối tượng liên quan		
<b>Cộng</b>		

## TỔNG HỢP NGHĨA VỤ NỘP NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC - TH

Quý 1 năm 2024

Đơn vị tính : đồng

TK	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ				CUỐI KỲ	
			SỐ PHẢI THU	SỐ PHẢI NỘP	SỐ PHẢI NỘP	SỐ ĐÃ NỘP	ĐÃ HOÀN	K.TRỪ TẠI CTY	SỐ PHẢI THU	SỐ PHẢI NỘP
(a)	(b)	(c)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
33311	Thuế GTGT		111.448.890	4.947.008.239	6.707.856.106	12.770.718.366		4.417.464.067		3.190.161.156
3334	Thuế TNDN		2.120.347.673						2.120.347.673	
3335	Thuế TNCN		437.263.861	128.173.114	353.339.221	1.817.299.547			1.961.724.609	188.673.536
3337	Thuế nhà đất			19.726.958.765	-283.785.313	834.940.378				18.608.233.074
33381	Thuế môi trường									
33382	Thuế môn bài				11.000.000	11.000.000				
33383	Thuế khác									
3339	Phải nộp khác			4.031.685.987	40.283.448.389	33.841.133.907				10.474.000.469
	<b>TỔNG CỘNG</b>		<b>2.669.060.424</b>	<b>28.833.826.105</b>	<b>47.071.858.403</b>	<b>49.275.092.198</b>		<b>4.417.464.067</b>	<b>4.082.072.282</b>	<b>32.461.068.235</b>



18- Chi phí phải trả	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) (315) Ngắn hạn	27.211.426.442	7.496.018.984
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí điều hàng GTVT		
- Lãi tiền vay phải trả	1.998.568.958	148.864.264
- Lãi tiền vay phải trả VTB		
- Chi phí sửa chữa nhỏ toa xe	7.345.600.032	
- Các khoản trích trước khác		
b) (333) Dài hạn	240.209.250	150.677.100
- Lãi tiền vay phải trả		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
<b>Cộng</b>		
19- Phải trả khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		
- Kinh phí công đoàn;	115.506.590	241.349.241
- Bảo hiểm xã hội;	6.787.142	
- Bảo hiểm y tế;		
- Bảo hiểm thất nghiệp;		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;	774.270.343	822.722.372
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác (319)	24.905.381.893	11.580.377.935
<b>Cộng</b>	<b>25.801.945.968</b>	<b>12.644.449.548</b>
b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn;	1.911.973.616	1.923.853.616
- Các khoản phải trả, phải nộp khác (337)		
<b>Cộng</b>	<b>1.911.973.616</b>	<b>1.923.853.616</b>
c) Số nợ quá hạn chưa t/toán (chi tiết từng kh.mục, lý do chưa t/t nợ quá hạn)		
20- Doanh thu chưa thực hiện	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) (318) Ngắn hạn	34.918.948.000	156.912.675.000
- Doanh thu nhận trước;	34.918.948.000	156.912.675.000
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
<b>Cộng</b>	<b>34.918.948.000</b>	<b>156.912.675.000</b>
b) (336) Dài hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
<b>Cộng</b>		
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện)		

23- Dự phòng phải trả	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) (321) Ngắn hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	28.611.597	28.611.597
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
<b>Cộng</b>	<b>28.611.597</b>	<b>28.611.597</b>

b) (342) Dài hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	15.881.689	15.881.689
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
<b>Cộng</b>	<b>15.881.689</b>	<b>15.881.689</b>

24- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
<b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>		
b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại		

25 - Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	C/lệch đánh giá lại tài sản	C/lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Số dư đầu năm trước	503.100.000.000						1.606.543.514	-392.189.162.792		112.517.380.722
- Tăng vốn trong năm trước										
- Lãi trong năm trước								30.174.813.833		30.174.813.833
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm trước										
- Lỗ trong năm trước										
- Giảm khác								3.744.507.052		3.744.507.052
Số dư cuối kỳ năm trước	503.100.000.000						1.606.543.514	-365.758.856.011		138.947.687.503
Số dư đầu năm nay	503.100.000.000						1.606.543.514	-381.426.002.131		123.280.541.383
- Tăng vốn trong năm nay										
- Lãi trong năm nay								32.906.605.978		32.906.605.978
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm nay										
- Lỗ trong năm nay										
- Giảm khác										
Số dư cuối kỳ năm nay	503.100.000.000						1.606.543.514	-348.519.396.153		156.187.147.361

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

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)	394.647.080.000	394.647.080.000
- Thặng dư vốn cổ phần		
- Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu		
- Vốn góp của các đối tượng khác	108.452.920.000	108.452.920.000
<b>Cộng</b>	<b>503.100.000.000</b>	<b>503.100.000.000</b>
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	503.100.000.000	503.100.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	503.100.000.000	503.100.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d) Cổ phiếu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
e) Các quỹ của doanh nghiệp	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- (418) Quỹ đầu tư phát triển;	1.606.543.514	1.606.543.514
- (419) Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp;		
- (420) Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.		
26- Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong tương lai hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?..		
27- Chênh lệch tỷ giá	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VNĐ		
- C/lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)		
28- Nguồn kinh phí	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		
29- Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động TS không huỷ ngang theo các thời hạn		
- Từ 1 năm trở xuống;		
- Từ 1 năm đến 50 năm;		
- Trên 5 năm;		

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

	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
01- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng hoá		
- Doanh thu bán thành phẩm	6.107.385.985	5.148.268.497
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	550.243.877.516	486.104.489.513
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		
+ Tổng doanh thu lũy lệ của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập BCTC		
<b>Cộng</b>	<b>556.351.263.501</b>	<b>491.252.758.010</b>
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, DN phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.		
02- Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		70.820.000
- Hàng bán bị trả lại		
03- Giá vốn hàng bán	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	64.621.477	63.931.819
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	5.305.617.959	4.333.737.065
Trong đó : Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:		
+ Hạng mục chi phí trích trước;		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;		
+ Thời gian chi phí và dự kiến phát sinh.		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	478.008.726.772	409.195.644.148
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;		
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.		
<b>Cộng</b>	<b>483.378.966.208</b>	<b>413.593.313.032</b>
04- Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	24.725.609	75.415.278
- Lãi bán các khoản đầu tư;		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;		
- Lãi chênh lệch tỷ giá;		
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;		

- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		
<b>Cộng</b>	<b>24.725.609</b>	<b>75.415.278</b>
05- Chi phí tài chính	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
- Lãi tiền vay;	7.657.988.582	11.978.898.711
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		
- Lỗ thanh lý các khoản đầu tư tài chính;		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;		
- Chi phí tài chính khác;		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.		
<b>Cộng</b>	<b>7.657.988.582</b>	<b>11.978.898.711</b>
06- Thu nhập khác	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
- Thanh lý nhượng bán TSCĐ;		2.727.273
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được (phí trả vé);	6.191.161.000	4.699.273.111
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	191.535.990	185.561.473
<b>Cộng</b>	<b>6.382.696.990</b>	<b>4.887.561.857</b>
07- Chi phí khác	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;		
- Các khoản khác.	149.689.244	120.755.320
- Chi phí loại ra khi tính thuế TNDN	4.610.866.564	
<b>Cộng</b>	<b>4.760.555.808</b>	<b>120.755.320</b>
08- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	11.922.642.584	25.866.402.343
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN		
- Các khoản chi phí QLDN khác.		
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	22.131.926.940	18.155.238.958
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng		
- Các khoản chi phí bán hàng khác		
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí QLDN		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hoá;		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;		
- Các khoản ghi giảm khác.		
09- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	52.544.093.782	31.502.588.075
- Chi phí nhiên liệu	14.999.493.302	15.741.238.437
- Chi phí nhân công	98.352.808.894	79.908.125.341
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	24.547.029.317	18.491.159.513
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	273.245.988.207	248.863.870.477
- Chi phí khác bằng tiền	53.743.222.153	63.107.972.490
<b>Cộng (03+08a+08b)</b>	<b>517.432.635.655</b>	<b>457.614.954.333</b>
10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023

- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành

- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN

hiện hành của năm nay

- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành

11- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Quý 1 năm 2024

Quý 1 năm 2023

- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế

- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;

- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;

- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và từ lãi thuế chưa sử dụng;

- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;

- Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại

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

	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
1 - Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai		
- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
- Các giao dịch phi tiền tệ khác		
2 - Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
- Tiền...		
3 - Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;		
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;		
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;		
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;		
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;		
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.		
3 - Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;	10.751.020.000	30.751.020.000
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;		
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;		
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;		
- Tiền trả nợ cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;		
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác.		



## IX- Những thông tin khác

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

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

3 - Thông tin về các bên liên quan :

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

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

6 - Thông tin về hoạt động liên tục:

7 - Những thông tin khác :

- Tổng số lao động làm việc đầu năm: 1.728
- Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt:

Tổng số lao động làm việc cuối kỳ: 1.728

Họ tên	Chức danh	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
Đào Anh Tuấn	Chủ tịch HĐQT	169.827.334	159.026.663
Thái Văn Truyền	Thành viên HĐQT kiêm Tổng Giám đốc	150.365.164	139.111.866
Đỗ Đình Dực	Thành viên HĐQT kiêm Phó Tổng Giám đốc	136.061.589	126.291.935
Nguyễn Văn Khiên	Thành viên HĐQT	122.852.417	104.171.580
Mai Thế Mạnh	Phó Tổng Giám đốc	131.210.417	122.801.609
Bùi Thị Thuý Quỳnh	Kế toán trưởng	120.835.532	104.402.643
Vũ Đình Điệp	Trưởng Ban KS	121.012.417	112.801.609
	<b>Cộng</b>	<b>952.164.870</b>	<b>868.607.905</b>

Lập, ngày 25 tháng 4 năm 2024

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

Nguyễn Tuấn Nam

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

Bùi Thị Thuý Quỳnh

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Thái Văn Truyền

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

Trang: 27

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