



CÔNG TY CỔ PHẦN
BẾN XE MIỀN TÂY

Mẫu số 01-B

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Số: 62 /BXMT-TK

TP. Hồ Chí Minh, ngày 17 tháng 10 năm 2024

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ CÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Thực hiện quy định tại khoản 3 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty Cổ phần Bến xe Miền Tây thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) quý III/2024 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

1. Tên tổ chức: Công ty Cổ phần Bến xe Miền Tây

- Mã chứng khoán: WCS

- Địa chỉ: 395 Kinh Dương Vương, Phường An Lạc, Quận Bình Tân, TP.HCM.

- Điện thoại liên hệ/Tel: 0979419347 Fax: (028) 38752853

- Email: nvthanh23@yahoo.com Website: www.bxmt.com.vn

2. Nội dung thông tin công bố:

- BCTC quý III/2024

BCTC riêng (TCNY không có công ty con và đơn vị kế toán cấp trên có đơn vị trực thuộc)

BCTC hợp nhất (TCNY có công ty con)

BCTC tổng hợp (TCNY có đơn vị kế toán trực thuộc tổ chức bộ máy kế toán riêng)

- Các trường hợp thuộc diện phải giải trình nguyên nhân:

+ Tổ chức kiểm toán đưa ra ý kiến không phải là ý kiến chấp nhận toàn phần đối với BCTC (đối với BCTC được soát xét/được kiểm toán):

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có sự chênh lệch trước và sau kiểm toán từ 5% trở lên, chuyển từ lỗ sang lãi hoặc ngược lại (đối với BCTC được kiểm toán năm 2023)

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả kinh doanh của kỳ báo cáo có thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước:

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo bị lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại:

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 17/10/2024 tại đường dẫn: <https://www.bxmt.com.vn/vi/co-dong.html>

3. Báo cáo về các giao dịch có giá trị từ 35% tổng tài sản trở lên trong năm 2022.

Trường hợp TCNY có giao dịch đề nghị báo cáo đầy đủ các nội dung sau:

- Nội dung giao dịch: Không.
- Tỷ trọng giá trị giao dịch/tổng giá trị tài sản của doanh nghiệp (%) (căn cứ trên báo cáo tài chính năm gần nhất): Không.
- Ngày hoàn thành giao dịch: Không

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin công bố.

Tài liệu đính kèm:

- BCTC quý III/2024;

Đại diện tổ chức

Người UQCBTT

(Ký, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu)



Nguyễn Văn Thành

Đơn vị: **CÔNG TY CỔ PHẦN BẾN XE MIỀN TÂY**

Địa chỉ: 395 Kinh Dương Vương, P.An Lạc, Q.Bình Tân, TP.HCM

Mã số thuế: 0301121128

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2024

Bảng cân đối kế toán

Báo cáo kết quả kinh doanh

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

Thuyết minh báo cáo tài chính

Mẫu số B 01 – DN

Mẫu số B 02 – DN

Mẫu số B 03 – DN

Mẫu số B 09 - DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2024

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		268.396.101.107	255.661.059.251
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	123.699.127.927	44.135.534.645
1. Tiền	111		27.829.127.927	20.935.534.645
2. Các khoản tương đương tiền	112		95.870.000.000	23.200.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	130.580.000.000	200.270.000.000
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư ngắn hạn khác	123		130.580.000.000	200.270.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		13.359.218.470	8.436.735.351
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	6.477.603.045	4.508.748.337
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.04	2.211.812.071	2.169.504.080
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.05	4.838.195.404	1.926.874.984
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.06	(168.392.050)	(168.392.050)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		19.450.000	99.216.000
1. Hàng tồn kho	141	V.07	19.450.000	99.216.000
- Hàng hoá kho bảo thuế	141G			
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		738.304.710	2.719.573.255
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.11a	738.304.710	901.121.829
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.14		1.818.451.426
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		33.858.484.895	28.543.923.627
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		6.000.000	
6. Phải thu dài hạn khác	216		6.000.000	
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		32.778.932.686	26.643.079.662
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	28.988.938.237	25.424.039.484
- Nguyên giá	222		98.357.364.572	92.338.518.427
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(69.368.426.335)	(66.914.478.943)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.09	3.789.994.449	1.219.040.178
- Nguyên giá	228		7.808.554.390	4.835.304.390
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(4.018.559.941)	(3.616.264.212)
III. Bất động sản đầu tư	230			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		527.443.111	1.113.801.117
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.10	527.443.111	1.113.801.117
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		546.109.098	787.042.848
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11b	546.109.098	787.042.848
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		302.254.586.002	284.204.982.878

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Từ ngày 01/01/2024 đến ngày 30/09/2024)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		120.439.649.171	107.719.391.418
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(7.078.624.498)	(6.048.393.940)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(35.429.399.848)	(24.692.390.095)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		-	-
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(8.937.741.072)	(7.413.528.334)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		34.183.703.571	32.486.846.242
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(49.676.950.809)	(37.951.898.015)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		53.500.636.515	64.100.027.276
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(7.927.852.493)	(7.708.433.044)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		73.472.727	16.825.454
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(170.050.000.000)	(221.270.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		239.740.000.000	175.580.000.000
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 và lợi nhuận được chia	27		4.227.336.533	3.785.235.053
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		66.062.956.767	(49.596.372.537)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu DN phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		-	-
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		-	-
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(40.000.000.000)	(5.000.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(40.000.000.000)	(5.000.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		79.563.593.282	9.503.654.739
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		44.135.534.645	12.215.953.075
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		123.699.127.927	21.719.607.814

Ngày/.. tháng 10 năm 2024

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Lê Ngọc Đoàn

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Nguyễn Văn Thành

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Đặng Nguyễn Nguyên Huân

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ III NĂM 2024

Từ ngày 01/07/2024 đến 30/09/2024

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1.Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01	40.820.179.133	36.784.223.617	119.319.785.654	105.370.490.306
3.Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV	10		40.820.179.133	36.784.223.617	119.319.785.654	105.370.490.306
4.Giá vốn hàng bán	11	VI.02	15.308.825.641	13.634.460.686	44.850.955.043	41.881.400.657
5.Lợi nhuận gộp về bán hàng và CCDV	20		25.511.353.492	23.149.762.931	74.468.830.611	63.489.089.649
6.Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.03	2.418.290.122	3.331.400.369	8.017.111.001	8.988.632.675
7.Chỉ phí tài chính	22	VI.04				
8.Chỉ phí bán hàng	24					
9.Chỉ phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.05	4.030.995.402	4.014.881.405	12.063.043.706	11.623.981.337
10.Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD	30		23.898.648.212	22.466.281.895	70.422.897.906	60.853.740.987
11.Thu nhập khác	31	VI.06	1.508.754.821	1.267.925.093	4.299.716.097	3.349.165.918
12.Chỉ phí khác	32	VI.07				90.092.000
13.Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		1.508.754.821	1.267.925.093	4.299.716.097	3.259.073.918
14.Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	VI.09	25.407.403.033	23.734.206.988	74.722.614.003	64.112.814.905
15.Chỉ phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.10	5.158.495.352	4.801.028.078	15.087.577.746	12.927.952.767
16.Chỉ phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17.Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	VI.11	20.248.907.681	18.933.178.910	59.635.036.257	51.184.862.138
18.Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		8.100	6.691	21.749	17.827

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Lê Ngọc Đoàn

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Nguyễn Văn Thành


Đặng Nguyễn Nguyên Huân

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Bến xe Miền Tây được thành lập và hoạt động tại Việt Nam theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0301121128 đăng ký lần đầu ngày 03 tháng 5 năm 2006 và được thay đổi lần thứ năm ngày 23 tháng 9 năm 2022 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp.

2. Lĩnh vực kinh doanh

Công ty hoạt động trong lĩnh vực dịch vụ.

3. Ngành nghề kinh doanh

- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường bộ

Hoạt động khai thác, điều hành và kinh doanh bến xe. Hoạt động quản lý bãi đỗ, trông giữ phương tiện đường bộ (trong khuôn viên bến xe); Cung cấp dịch vụ phục vụ trong bến xe.

- Dịch vụ vận tải hành khách nội tỉnh, liên tỉnh. Dịch vụ vận tải hành khách theo hợp đồng.

- Nhận ủy thác bán vé đối với các doanh nghiệp vận tải hành khách bằng ô tô. Tổ chức bán vé cho khách, sắp xếp xe ô tô vào bến đón khách, trả khách đảm bảo trật tự, an toàn.

- Cung cấp dịch vụ ăn uống phục vụ hành khách, lái phụ xe và nhân viên phục vụ trên xe.

- Kho bãi và lưu giữ hàng hóa.

- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ (trừ hóa lỏng khí để vận chuyên).

- Mua bán phụ tùng vật tư xe ô tô.

- Bán buôn xăng dầu.

- Lau rửa, bảo dưỡng, sửa chữa ô tô.

- Dịch vụ vui chơi giải trí phụ vụ cho hành khách trong khuôn viên bến xe.

- Cung cấp dịch vụ lưu trú cho hành khách theo giờ và theo ngày tại bến xe.

- Bốc xếp hàng hóa.

- Bán vé xe khách qua điện thoại hoặc internet hoặc các phương tiện quảng cáo khác.

- Cho thuê bãi đậu xe, văn phòng, quầy bán vé, cửa hàng kinh doanh (ki-ốt) được xây dựng trong bến xe.

4. Chu kỳ kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty không quá 12 tháng.

5. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

Công ty áp dụng Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp.

6. Nhân viên

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2024, tổng số nhân viên của Công ty là 155 người.

II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Năm tài chính

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.



2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam.

Công ty áp dụng Thông tư số 200/2014/TT-BTC, ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp.

Công ty áp dụng các chuẩn mực kế toán thông tư này và các thông tư khác hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

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

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập Báo cáo tài chính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở kế toán dồn tích (trừ các thông tin liên quan đến các luồng tiền).

2. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

3. Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Khoản đầu tư được phân loại là nắm giữ đến ngày đáo hạn khi Công ty có ý định và khả năng giữ đến ngày đáo hạn. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm: các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn trên 3 tháng, các khoản cho vay nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ.

Các khoản cho vay

Các khoản cho vay được xác định theo giá gốc trừ các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Dự phòng phải thu khó đòi của các khoản cho vay được lập căn cứ vào dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

4. Các khoản phải thu

Các khoản nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Việc phân loại các khoản phải thu là phải thu khách hàng và phải thu khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

Phải thu của khách hàng phản ánh các khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua - bán giữa Công ty và người mua là đơn vị độc lập với Công ty.

Phải thu khác phản ánh các khoản phải thu không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua- bán.

5. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá gốc hàng tồn kho được xác định như sau:

Nguyên vật liệu, hàng hóa: bao gồm chi phí mua và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá trị hàng tồn kho được tính theo phương pháp thực tế đích danh và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

6. Tài sản cố định hữu hình

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

Nguyên giá của một tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và các khoản chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản đó vào sử dụng. Những chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định được chuyển hóa thành tài sản cố định hữu hình. Những chi phí bảo trì và sửa chữa được ghi vào chi phí của năm hiện hành.

Khi tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và lãi, lỗ phát sinh do thanh lý được ghi nhận vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Khấu hao tài sản cố định hữu hình được tính theo phương pháp khấu hao đường thẳng theo thời gian hữu ích ước tính của các tài sản như sau:

	Năm
Nhà cửa, vật kiến trúc	05-15
Máy móc và thiết bị	03-15
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	08-10
Thiết bị, dụng cụ quản lý	03-05

7. Tài sản cố định vô hình

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

Nguyên giá tài sản cố định vô hình bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Chi phí liên quan đến tài sản cố định vô hình phát sinh sau khi ghi nhận ban đầu được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ trừ khi các chi phí này gắn liền với một tài sản cố định vô hình cụ thể và làm tăng lợi ích kinh tế từ các tài sản này.

Khi tài sản cố định vô hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và lãi, lỗ phát sinh do thanh lý được ghi nhận vào thu nhập hay chi phí trong năm.

Tài sản cố định vô hình của Công ty bao gồm:

Quyền sử dụng đất

Quyền sử dụng đất là toàn bộ các chi phí thực tế Công ty đã chi ra có liên quan trực tiếp tới đất sử dụng, bao gồm: tiền chi ra để có quyền sử dụng đất, chi phí cho đền bù, giải phóng mặt bằng, san lấp mặt bằng, lệ phí trước bạ,....

Chương trình phần mềm

Chi phí liên quan đến các chương trình phần mềm máy tính không phải là một bộ phận gắn kết với phần cứng có liên quan được vốn hóa. Nguyên giá của phần mềm máy tính là toàn bộ các chi phí mà Công ty đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng. Phần mềm máy tính được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong 03-10 năm.

8. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang phản ánh các chi phí liên quan trực tiếp (bao gồm cả chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty) đến các tài sản đang trong quá trình xây dựng, máy móc thiết bị đang lắp đặt để phục vụ cho mục đích sản xuất, cho thuê và quản lý cũng như chi phí liên quan đến việc sửa chữa tài sản cố định đang thực hiện. Các tài sản này được ghi nhận theo giá gốc và không được tính khấu hao.

9. Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả

Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được. Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả.

Việc phân loại các khoản phải trả là phải trả người bán, chi phí phải trả và phải trả khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

- Phải trả người bán phản ánh các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hóa, dịch vụ, tài sản và người bán là đơn vị độc lập với Công ty.

- Chi phí phải trả phản ánh các khoản phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã cung cấp cho người mua nhưng chưa chi trả do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ hồ sơ, tài liệu kế toán và các khoản phải trả cho người lao động về tiền lương nghỉ phép, các khoản chi phí sản xuất, kinh doanh phải trích trước.
- Phải trả khác phản ánh các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp dịch vụ.

10. Vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của chủ sở hữu.

11. Tiền lương

Tiền lương phân bổ vào chi phí trong kỳ được căn cứ vào mức lương và các khoản phụ cấp đã được thỏa thuận trên hợp đồng lao động.

12. Các khoản trích theo lương

- BHXH, BHYT, BHTN, BNN được trích trên tiền lương hợp đồng lao động vào chi phí là 17,5% và trừ lương cán bộ công nhân viên là 8%.
- Bảo hiểm y tế được trích trên tiền lương hợp đồng lao động vào chi phí là 3% và trừ vào lương cán bộ công nhân viên là 1,5%.
- Bảo hiểm thất nghiệp được trích trên tiền lương hợp đồng lao động vào chi phí là 1% và trừ vào lương cán bộ công nhân viên là 1%.
- Kinh phí công đoàn được trích trên tiền lương hợp đồng lao động vào chi phí là 2%.

13. Ghi nhận doanh thu và thu nhập

Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm

Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua.
 - Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa.
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng.
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu của giao dịch cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ được căn cứ vào kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày kết thúc kỳ kế toán. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả 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 kết thúc năm tài chính.
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Doanh thu hoạt động tài chính

Tiền lãi

Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất thực tế từng kỳ.

Cổ tức được chia

Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

14. Thuê hoạt động

Một khoản thuê được xem là thuê hoạt động khi bên cho thuê vẫn được hưởng phần lớn các quyền lợi và phải chịu rủi ro về quyền sở hữu tài sản.

Chi phí thuê hoạt động được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh phát sinh trong suốt thời gian thuê theo phương pháp đường thẳng dựa vào thời hạn của hợp đồng thuê.

15. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp (“TNDN”) trong năm, nếu có, bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại. Thuế thu nhập doanh nghiệp được ghi nhận trong báo cáo kết quả kinh doanh ngoại trừ trường hợp có các khoản thuế thu nhập có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu, thì khi đó các khoản thuế thu nhập này cũng được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế dự kiến phải nộp dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm, sử dụng các mức thuế suất có hiệu lực hoặc cơ bản có hiệu lực tại ngày kết thúc niên độ kế toán, và các khoản điều chỉnh thuế phải nộp liên quan đến các năm trước.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính theo phương pháp số dư nợ trên bảng cân đối kế toán, dựa trên các khoản chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của các khoản mục tài sản và nợ phải trả cho mục đích báo cáo tài chính và giá trị sử dụng cho mục đích thuế. Giá trị của khoản thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận dựa trên cách thức thu hồi hoặc thanh toán giá trị ghi sổ của các khoản mục tài sản và nợ phải trả được dự kiến sử dụng các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

Trong năm tài chính 2024, Công ty tính thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất 20%. Theo qui định hiện hành, các báo cáo thuế của Công ty sẽ được kiểm tra bởi cơ quan thuế. Sự khác biệt giữa số thuế được quyết toán và số liệu của báo cáo tài chính (nếu có) sẽ được điều chỉnh sau khi có quyết toán.

16. Báo cáo bộ phận

Bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh là một phần có thể xác định riêng biệt tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ và có rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh khác.

Bộ phận theo khu vực địa lý là một phần có thể xác định riêng biệt tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ trong phạm vi một môi trường kinh tế cụ thể và có rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh trong các môi trường kinh tế khác.

17. Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

Tại ngày ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc mua sắm tài sản tài chính đó.

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngắn hạn, các khoản phải thu khách hàng và các khoản phải thu khác.

Công nợ tài chính

Tại ngày ghi nhận ban đầu, công nợ tài chính được ghi nhận theo giá gốc trừ đi các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc phát hành công nợ tài chính đó.

Công nợ tài chính của Công ty bao gồm các khoản phải trả người bán và phải trả khác.

18. Các bên có liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định tài chính và hoạt động.

Các công ty sau đây được xem là các bên có liên quan:

Công ty	Địa điểm	Quan hệ
Tổng Công ty Cơ Khí Giao Thông Vận tải Sài Gòn-TNHH MTV	Việt Nam	Công ty mẹ
Công ty TNHH VT Kumho Samco Buslines	Việt Nam	Cùng tập đoàn
Công ty CP Xe Khách Sài Gòn	Việt Nam	Cùng tập đoàn
Công ty CP Đầu Tư Thái Bình	Việt Nam	Cổ đông lớn

Các cá nhân được xem là các bên có liên quan: các nhân sự chủ chốt của Công ty (gồm các thành viên Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc Công ty).

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	30/09/2024	01/01/2024
	VND	VND
Tiền mặt tồn quỹ - VND	358.672.231	901.432.170
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn - VND	27.470.455.696	20.034.102.475
Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn không quá 3 tháng	95.870.000.000	23.200.000.000
Cộng:	123.699.127.927	44.135.534.645

2. Các khoản đầu tư

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	30/09/2024		01/01/2024	
	Giá gốc VND	Giá trị ghi sổ VND	Giá gốc VND	Giá trị ghi sổ VND
Tiền gửi có kỳ hạn:				
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - CN 3	47.000.000.000	47.000.000.000	65.000.000.000	65.000.000.000
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - CN Đông Sài Gòn			1.000.000.000	1.000.000.000
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN Tây Sài Gòn	3.090.000.000	3.090.000.000	9.200.000.000	9.200.000.000
Ngân hàng TMCP Đầu tư & Phát Triển Việt Nam - CN Chợ Lớn	70.000.000.000	70.000.000.000	101.500.000.000	101.500.000.000
Ngân hàng TMCP Đầu tư & Phát Triển Việt Nam - CN Sài Gòn			13.570.000.000	13.570.000.000
Ngân hàng TMCP Đầu tư & Phát Triển Việt Nam - CN Bình Tân	10.490.000.000	10.490.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000
Cộng:	130.580.000.000	130.580.000.000	200.270.000.000	200.270.000.000

3. Phải thu ngắn hạn khách hàng

Bên liên quan

	30/09/2024	01/01/2024
Công ty TNHH VT Kumho Samco Buslines	134.651.949	183.742.799
Công ty CP Xe khách Sài Gòn	44.992.418	39.546.192
Các tổ chức và cá nhân khác		
CN TP.HCM - Công ty CP Xe Khách Phương Trang FutaBusLines và các chi nhánh	4.840.108.870	3.611.786.864
Công ty CP DV chuyển phát nhanh Phương Trang Futa	288.764.120	21.049.263
Khách hàng khác	1.169.085.688	652.623.219
Cộng:	6.477.603.045	4.508.748.337

4. Trả trước cho người bán ngắn hạn	30/09/2024	01/01/2024
Bên liên quan		
Các tổ chức và cá nhân khác		
Chi nhánh Công ty CP Công nghệ An Vui tại TPHCM	45.000.000	45.000.000
Công ty CP Du Lịch và Tiếp Thị Giao Thông Vận Tải Việt Nam VIETRAVEL	1.847.200.000	
Công ty TNHH Đầu tư Phát triển Xây dựng Châu Á Thái Bình Dương	172.420.939	126.863.457
Trung tâm Ứng dụng Công nghệ thông tin và Dữ liệu phía Nam		637.500.000
Công ty Cổ phần Công nghệ Bằng Hữu		1.126.077.000
Nhà cung cấp khác	147.191.132	234.063.623
Cộng:	2.211.812.071	2.169.504.080

5. Các khoản phải thu khác	30/09/2024		01/01/2024	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Bên liên quan				
Các tổ chức và cá nhân khác				
Phải thu thuế TNCN	3.749.250.738	-	832.129.131	-
Tạm ứng nhân viên	746.700.000	-	537.200.000	-
Tiền lãi dự thu các HĐ tiền gửi tiết kiệm có kỳ hạn	342.244.666		557.545.853	
Cộng:	4.838.195.404	-	1.926.874.984	-

6. Nợ xấu	30/09/2024		01/01/2024	
	Giá gốc VND	Giá trị có thể thu hồi VND	Giá gốc VND	Giá trị có thể thu hồi VND
Công ty TNHH Đầu tư Thương mại Dịch vụ Sơn Nguyên	72.284.044		72.284.044	
Công ty TNHH MTV Lube Shop Long Trung	45.627.615		45.627.615	
Ông Bùi Văn Bửu	19.589.641		19.589.641	
DNTN vận chuyển hành khách hàng hóa Thảo Nguyên	11.000.000		11.000.000	
Công ty TNHH TM và VT Kim Kim Mai	19.890.750		19.890.750	
Cộng:	168.392.050	-	168.392.050	-

7. Hàng tồn kho	30/09/2024		01/01/2024	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Hàng hóa			87.696.000	
Nguyên liệu, vật liệu	19.450.000	-	11.520.000	-
Cộng:	19.450.000	-	99.216.000	-

8. Tình hình tăng/giảm tài sản cố định hữu hình

	<i>Nhà cửa, vật kiến trúc</i>	<i>Máy móc, thiết bị</i>	<i>Phương tiện vận tải, truyền dẫn</i>	<i>Dụng cụ quản lý</i>	<i>Tổng cộng</i>
Nguyên giá					
Tại ngày 01/01/2024	79.249.217.451	8.140.547.654	3.724.145.455	1.224.607.867	92.338.518.427
Tăng do mua mới				315.700.000	315.700.000
Đầu tư XD CB hoàn thành	2.140.629.109	4.022.940.735			6.163.569.844
Tăng khác					-
Giảm do thanh lý	460.423.699				460.423.699
Tại ngày 30/09/2024	80.929.422.861	12.163.488.389	3.724.145.455	1.540.307.867	98.357.364.572
Giá trị hao mòn					
Tại ngày 01/01/2024	61.158.660.064	3.790.222.055	1.291.393.852	674.202.972	66.914.478.943
Khấu hao trong kỳ	1.784.882.821	628.796.348	308.238.579	192.453.343	2.914.371.091
Giảm do thanh lý	460.423.699				460.423.699
Tại ngày 30/09/2024	62.483.119.186	4.419.018.403	1.599.632.431	866.656.315	69.368.426.335
Giá trị còn lại					0
Tại ngày 01/01/2024	18.090.557.387	4.350.325.599	2.432.751.603	550.404.895	25.424.039.484
Tại ngày 30/09/2024	18.446.303.675	7.744.469.986	2.124.513.024	673.651.552	28.988.938.237

9. Tài sản cố định vô hình

	<i>Quyền sử dụng đất</i>	<i>Giá trị lợi thế kinh doanh của DN</i>	<i>Phần mềm máy tính</i>	<i>Giấy phép và giấy phép nhượng quyền</i>	<i>Tài sản vô hình khác</i>	<i>Tổng cộng</i>
Nguyên giá						
Tại ngày 01/01/2024	877.402.000	1.425.873.503	2.073.728.887		458.300.000	4.835.304.390
Tăng trong kỳ			2.771.250.000	202.000.000		2.973.250.000
Tại ngày 30/09/2024	877.402.000	1.425.873.503	4.844.978.887	202.000.000	458.300.000	7.808.554.390
Giá trị hao mòn						
Tại ngày 01/01/2024	877.402.000	1.425.873.503	1.098.251.880		214.736.829	3.616.264.212
Khấu hao trong kỳ			328.661.054	14.009.675	59.625.000	402.295.729
Tại ngày 30/09/2024	877.402.000	1.425.873.503	1.426.912.934	14.009.675	274.361.829	4.018.559.941
Giá trị còn lại						
Tại ngày 01/01/2024	-	-	975.477.007	-	243.563.171	1.219.040.178
Tại ngày 30/09/2024	0	0	3.418.065.953	187.990.325	183.938.171	3.789.994.449

10. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	01/01/2024	Chi phí phát sinh trong kỳ	Kết chuyển trong kỳ	30/09/2024
Tư vấn lập đề xuất "XD BXMT mới"	90.909.091	-	-	90.909.091
Khoan khảo sát địa kỹ thuật "Khu nhà xe thành lối đi riêng cho xe buýt và văn phòng làm việc"	16.363.636	-	-	16.363.636
Hệ thống quản lý và điều hành vận tải bằng ô tô	56.727.273	5.777.503.786	5.719.799.241	114.431.818
Lắp đặt hệ thống điện năng lượng mặt trời	45.000.000	-	-	45.000.000
Cải tạo hiên chờ Bến Xe Miền Tây (lần 2)	59.112.356		59.112.356	-
Xin giấy phép môi trường	101.000.000	101.000.000	202.000.000	-
Cải tạo cáp điện lực (dây cáp và tủ điện) và hệ thống đèn chiếu sáng công cộng toàn bến xe	101.878.037		101.878.037	-
Cải tạo hệ thống camera giám sát toàn Bến xe (giai đoạn 2)	244.560.185		244.560.185	-
Cải tạo nền trệt nhà xe 02 bánh-BXMT	341.195.819	299.554.022	640.749.841	-
Thay mới mái tôn và duy tu khung kèo thép bãi trả khách	38.872.902	481.673.155	403.989.309	116.556.748
Lắp mái che cổng xe ra (cổng 3)	-	499.948.523	499.948.523	-
Trạm cấp khí CNG Bến xe Miền Tây	18.181.818	-	-	18.181.818
Cải tạo khu nhà làm việc của tổ Duy tu và tổ Vệ sinh thành kiốt		126.000.000		126.000.000
Cộng:	1.113.801.117	7.285.679.486	7.872.037.492	527.443.111

11. Chi phí trả trước

	30/09/2024	01/01/2024
a) Chi phí trả trước ngắn hạn		
- Phân bổ chi phí mua sắm công cụ dụng cụ	263.354.133	505.491.261
- Phân bổ chi phí sửa chữa	47.117.641	114.938.560
- Phân bổ chi phí khác	427.832.936	280.692.008
Cộng:	738.304.710	901.121.829
b) Chi phí trả trước dài hạn		
- Phân bổ chi phí mua sắm công cụ dụng cụ	318.233.514	439.074.013
- Phân bổ chi phí sửa chữa	194.021.856	295.886.916

- Phân bổ chi phí khác	33.853.728	52.081.919
Cộng:	546.109.098	787.042.848

12. Phải trả người bán ngắn hạn 30/09/2024 01/01/2024

Bên liên quan

Các tổ chức và cá nhân khác:

Công ty TNHH Dịch Vụ Công Nghệ Hoàn Phát		122.119.000
Công ty TNHH TMDV Đầu Tư Xây Dựng Sáng Tạo	59.270.000	
Công ty TNHH MTV Dịch Vụ Môi Trường Phú Khánh		56.592.000
Công ty TNHH Môi Trường Sài Thành	27.024.480	
Các nhà cung cấp khác	98.634.768	139.322.133
Cộng:	184.929.248	318.033.133

13. Người mua trả tiền trước ngắn hạn 30/09/2024 01/01/2024

Bên liên quan

Các tổ chức và cá nhân khác:

Công ty TNHH VT DL Tuấn Nga		22.003.081
Các khách hàng khác	7.608.016	4.285.937
Cộng:	7.608.016	26.289.018

14. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Chỉ tiêu	01/01/2024		Số phát sinh trong kỳ		30/09/2024	
	Phải nộp	Phải thu	Số phải nộp	Số đã nộp	Số còn phải nộp	Phải thu
Thuế GTGT	883.468.407		9.082.519.841	4.723.297.757	5.242.690.491	
Thuế TNDN	4.097.649.664		15.087.577.746	8.937.741.072	10.247.486.338	
Thuế TNCN		1.518.630.696	4.086.794.728	1.961.803.757	606.360.275	
Thuế nhà đất, tiền thuê đất		299.820.730	1.019.428.848	319.309.334	400.298.784	
Thuế môn bài			3.000.000	3.000.000		
Cộng	4.981.118.071	1.818.451.426	29.279.321.163	15.945.151.920	16.496.835.888	-

15. Phải trả người lao động 30/09/2024 01/01/2024

Phải trả người lao động	11.971.375.833	14.328.169.105
Cộng:	11.971.375.833	14.328.169.105

16. Chi phí phải trả ngắn hạn 30/09/2024 01/01/2024

Cộng:	0	0
--------------	----------	----------

17. Phải trả ngắn hạn, dài hạn khác				
a) Phải trả ngắn hạn khác		30/09/2024		01/01/2024
- Cổ tức phải trả cho cổ đông				40.000.000.000
- Phải trả khác		206.576.225		51.000.000
- Tiền bán vé của các DN vận tải ủy thác		2.095.058.409		2.936.090.446
Trong đó:				
+ CN Tp.HCM - Công ty CP Xe Khách Phương Trang FutaBuslines		2.008.870.000		2.786.355.000
+ Đối tượng khác		86.188.409		149.735.446
Cộng:		2.301.634.634		42.987.090.446
b) Phải trả dài hạn khác		30/09/2024		01/01/2024
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn				
Cty CP Dịch vụ chuyển phát nhanh Phương Trang Futa		273.387.500		273.387.500
Cty CP xe khách Phương Trang FutaBuslines		560.690.000		558.690.000
Cty CP Xe Khách Sài Gòn		42.513.000		42.513.000
Cty TNHH VT Kumho Samco Buslines		61.285.000		61.285.000
Các tổ chức, cá nhân khác		3.168.315.382		3.303.980.374
Cộng:		4.106.190.882		4.239.855.874
18. Quỹ khen thưởng, phúc lợi				
	01/01/2024	Tăng trong kỳ	Chi trong kỳ	30/09/2024
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	13.642.395.826	5.122.642.000	9.260.669.754	9.504.368.072
Quỹ thưởng người quản lý Công ty	388.800.000	162.000.000	388.800.000	162.000.000
Cộng:	14.031.195.826	5.284.642.000	9.649.469.754	9.666.368.072
19. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn		30/09/2024		01/01/2024
Công ty TNHH Dịch vụ Cộng Đồng Việt		22.400.000		
Công ty TNHH SX-TM XNK DV QC Thanh Huy				11.260.995
Công ty TNHH Vòng Tròn Đỏ		37.080.645		33.709.677
Công ty TNHH GUTA Việt Nam		90.909.091		90.909.091
Công ty TNHH Xây dựng Quảng cáo Kim Ngân		49.136.000		122.840.000
Công ty TNHH Dịch vụ Quảng cáo DNS				92.290.909
Công ty TNHH Truyền thông Quảng cáo Nam Long		997.067		
Công ty TNHH 3KA Nguyễn		33.409.091		29.545.455
		233.931.894		380.556.127

20. Vốn chủ sở hữu (CSH)

	Vốn đầu tư của CSH	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
Số dư 01/01/2024	25.000.000.000	118.927.026.605	58.985.648.673	202.912.675.278
Lãi trong kỳ			59.635.036.257	59.635.036.257
Trích lập các quỹ				
Quỹ đầu tư phát triển				
Quỹ khen thưởng, phúc lợi			(5.100.000.000)	(5.100.000.000)
Quỹ thưởng ban điều hành công ty			(162.000.000)	(162.000.000)
Cổ tức				0
Số dư 30/09/2024	25.000.000.000	118.927.026.605	113.358.684.930	257.285.711.535

Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu:

Cổ đông/thành viên	30/09/2024		01/01/2024	
	VND	Tỷ lệ (%)	VND	Tỷ lệ (%)
Tổng Công ty Cơ khí GTVT Sài Gòn - TNHH MTV	12.750.000.000	51%	12.750.000.000	51%
America LLC	5.907.000.000	24%	5.558.000.000	22%
Công ty CP Đầu Tư Thái Bình	2.505.000.000	10%	2.505.000.000	10%
Các cổ đông khác	3.838.000.000	15%	4.187.000.000	17%
Cộng:	25.000.000.000	100%	25.000.000.000	100%

Cổ phiếu	30/09/2024	01/01/2024
	Cổ phiếu	Cổ phiếu
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	2.500.000	2.500.000
Số lượng cổ phiếu đã phát hành		
- Cổ phiếu thường	2.500.000	2.500.000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
- Cổ phiếu thường	2.500.000	2.500.000

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND/cổ phiếu.

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH:

1. Doanh thu	Quý III.2024	Quý III.2023
Doanh thu bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ	40.820.179.133	36.784.223.617
Cộng:	40.820.179.133	36.784.223.617
2. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn hoạt động sản xuất	15.308.825.641	13.634.460.686
Cộng:	15.308.825.641	13.634.460.686

3. Doanh thu hoạt động tài chính

Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2.418.290.122	3.331.400.369
Cộng:	2.418.290.122	3.331.400.369

4. Chi phí tài chính

Cộng:	0	0
--------------	----------	----------

5. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	4.030.995.402	4.014.881.405
Cộng:	4.030.995.402	4.014.881.405

6. Thu nhập khác

	1.508.754.821	1.267.925.093
Cộng:	1.508.754.821	1.267.925.093

7. Chi phí khác

Cộng:	0	0
--------------	----------	----------

8. Chi phí kinh doanh theo yếu tố

Chi phí nguyên vật liệu	79.012.204	41.622.175
Chi phí nhân viên	13.359.350.050	12.851.400.274
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.239.229.463	1.065.260.859
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.761.031.250	2.312.297.077
Chi phí bằng tiền khác	1.901.198.076	1.378.761.706
Cộng:	19.339.821.043	17.649.342.091

9. Lợi nhuận kế toán trước thuế:

Điều chỉnh tăng/ (giảm) lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN	385.073.728	270.933.400
--	-------------	-------------

Các khoản điều chỉnh tăng	385.073.728	270.933.400
----------------------------------	--------------------	--------------------

+ Tiền thù lao HĐQT, BKS không trực tiếp tham gia SXKD	157.575.000	157.575.000
--	-------------	-------------

+ Tiền hỗ trợ kinh phí cho Đoàn thể	38.000.000	14.000.000
-------------------------------------	------------	------------

+ Hỗ trợ tiền xe cho các đơn vị	102.250.000	24.900.000
---------------------------------	-------------	------------

+ Tiền tổ chức Hội nghị Công ty	61.636.328	
---------------------------------	------------	--

+ Các khoản khác	25.612.400	74.458.400
------------------	------------	------------

Các khoản điều chỉnh giảm

Tổng thu nhập chịu thuế TNDN	25.792.476.761	24.005.140.388
-------------------------------------	-----------------------	-----------------------

Thuế suất	20%	20%
-----------	-----	-----

10. Chi phí thuế TNDN	5.158.495.352	4.801.028.078
------------------------------	----------------------	----------------------

11. Lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	20.248.907.681	18.933.178.910
--	-----------------------	-----------------------

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC:

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

- 2- Thông tin so sánh: Số liệu so sánh được phân loại và trình bày lại cho phù hợp với cách trình bày của năm nay.
- 3- Thông tin về hoạt động liên tục: Công ty vẫn tiếp tục hoạt động trong tương lai.
- 4- Thông tin khác: không có.

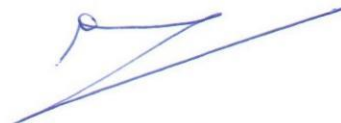
TP. Hồ Chí Minh, ngày 11 tháng 10 năm 2024

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Lê Ngọc Đoan

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Nguyễn Văn Thành

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Đặng Nguyễn Nguyên Huân