

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI ĐƯỜNG SẮT SÀI GÒN

Mã số thuế: 0301120371

Add: 136 Hàm Nghi, Q1, TP HCM

Tel: 08-38 222 810

Fax: 08-38 222 810

Ban hành theo TT 200/2014/TT-BTC

Ngày 22/12/2014 của

Bộ trưởng Bộ Tài Chính

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 2 NĂM 2021

Nơi nhận:

Ngày nhận:

Ngày gửi:

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2021

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

Đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN (1)	mã số (2)	tmtc (3)	Số cuối quý (4)	Số đầu năm (5)
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN (100)=110+120+130+140+150	100		299.050.979.087	307.415.456.965
I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	110	VI.01	89.097.445.436	73.205.578.791
1. Tiền	111		59.097.445.436	73.205.578.791
2. Các khoản tương đương tiền	112		30.000.000.000	
II. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	120	VI.02		
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			
III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN	130		69.817.832.758	88.624.808.221
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.03.a	40.595.668.943	47.120.670.857
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		846.092.980	6.033.599.608
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	28.376.070.835	35.470.537.756
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.05		
IV. HÀNG TỒN KHO	140		85.436.390.091	90.167.966.856
1. Hàng tồn kho	141	VI.05	87.424.536.467	92.156.113.232
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(1.988.146.376)	(1.988.146.376)
V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	150		54.699.310.802	55.417.103.097
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13.a	2.749.306.771	975.730.075
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		49.256.183.044	51.637.588.756
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		2.693.820.987	2.803.784.266
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B- TÀI SẢN DÀI HẠN(200)=210+220+230+240+250+260	200		1.071.591.145.380	1.117.807.031.733
I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN	210		106.818.600	106.818.600
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	106.818.600	106.818.600
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH	220	VI.09	1.043.944.058.167	1.085.750.439.412
1. Tài sản cố định hữu hình	221		1.043.944.058.167	1.085.750.439.412
- Nguyên giá	222		2.646.003.567.637	2.651.328.841.965
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1.602.059.509.470)	(1.565.578.402.553)
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)
III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ	230	VI.12	7.042.274.524	7.669.665.531
- Nguyên giá	231		60.325.409.063	60.325.409.063
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(53.283.134.539)	(52.655.743.532)
IV. TÀI SẢN DỠ DANG DÀI HẠN	240	VI.08	5.100.951.959	2.314.728.639
1. Chi phí SXKD dở dang dài hạn	241	VI.08.a		
2. Chi phí XD CB dở dang	242	VI.08.b	5.100.951.959	2.314.728.639
V. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN	250			
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			
VI. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC	260		15.397.042.130	21.965.379.551
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13.b	15.397.042.130	21.965.379.551
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			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN(270=100+200)	270		1.370.642.124.467	1.425.222.488.698

NGUỒN VỐN	mã số	tmtc	Số cuối quý	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
C- NỢ PHẢI TRẢ(300=310+320)	300		1.143.392.673.480	1.174.193.879.777
I. NỢ NGẮN HẠN	310		638.107.016.915	637.858.490.174
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16.a	444.236.785.370	284.163.077.694
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		33.747.008.678	7.550.681.837
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		20.807.576.427	25.152.358.514
4. Phải trả người lao động (tg334)	314	VI.19.a	14.874.538.541	66.293.443.619
5. Chi phí phải trả ngắn hạn (3351)	315	VI.18.a	3.783.973.509	3.934.221.782
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	1.095.721.000	111.371.830.000
9. Phải trả ngắn hạn khác (c13881,c33881)	319	VI.19.a	6.557.333.390	6.388.796.728
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15.a	113.004.080.000	133.004.080.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	VI.23.a		
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322			
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. NỢ DÀI HẠN	330		505.285.656.565	536.335.389.603
1. Phải trả người bán dài hạn	331	VI.16.b	23.345.079.107	31.126.772.145
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.18.b		
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	3.333.333.333	7.333.333.333
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.19.b	1.685.791.450	1.702.791.450
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15.b	476.905.570.986	496.156.610.986
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	tmtc	Số cuối quý	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
D- VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+420)	400		227.249.450.987	251.028.608.921
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410	VI.25	227.249.450.987	251.028.608.921
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		(277.457.092.527)	(253.677.934.593)
-LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(253.677.934.593)	(36.531.812.476)
-LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(23.779.157.934)	(217.146.122.117)
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			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN(440=300+400)	440		1.370.642.124.467	1.425.222.488.698

Lập, ngày 14 tháng 7 năm 2021

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

Bùi Thị Thuý Quỳnh

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

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

Kiều Văn Chung

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Đào Anh Tuấn

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 2 năm 2021

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	mã số	T.minh TC	Quý 2		Lũy 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	226.859.653.215	234.597.113.327	516.252.782.295	693.266.831.783
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.02	52.159.636	4.562.000	63.356.636	11.775.000
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		226.807.493.579	234.592.551.327	516.189.425.659	693.255.056.783
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.03	224.225.802.679	243.677.987.013	506.621.805.523	685.014.481.834
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		2.581.690.900	-9.085.435.686	9.567.620.136	8.240.574.949
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.04	107.016.478	406.097.009	184.381.459	685.705.147
7. Chi phí tài chính	22	VII.05	12.108.566.554	14.105.875.992	24.343.312.578	26.932.479.381
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		12.108.566.554	14.105.875.992	24.343.312.578	26.932.479.381
8. Chi phí bán hàng	24	VII.08.b	12.193.172.724	13.354.475.635	25.797.534.736	32.481.141.061
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VII.08.a	4.892.048.563	7.256.371.656	9.686.218.140	19.766.756.367
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		-26.505.080.463	-43.396.061.960	-50.075.063.859	-70.254.096.713
11. Thu nhập khác	31	VII.06	3.752.659.707	1.555.466.883	26.576.794.602	11.358.731.457
12. Chi phí khác	32	VII.07	153.808.469	222.557.483	280.888.677	323.945.694
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		3.598.851.238	1.332.909.400	26.295.905.925	11.034.785.763
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		-22.906.229.225	-42.063.152.560	-23.779.157.934	-59.219.310.950
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		-22.906.229.225	-42.063.152.560	-23.779.157.934	-59.219.310.950
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		-455	-836	-473	-1.177

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

Bùi Thị Thuý Quỳnh

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

Kiều Văn Chung

Lập, ngày 14 tháng 7 năm 2021

GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Đào Anh Tuấn

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

Chi phí loại ra khi tính thuế	28.452.474	125.000.000	29.288.474	125.000.000
Lợi nhuận tính thuế	-22.877.776.751	-41.938.152.560	-23.749.869.460	-59.094.310.950

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

Quý 2 năm 2021

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
I/ LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KD						
1. Tiền thu từ bán hàng, c/c dịch vụ & DT khác	01		147.351.823.888	220.814.671.313	374.827.138.737	394.792.359.562
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá & dịch vụ	02		(88.524.284.176)	(97.773.095.829)	(180.142.256.068)	(357.954.574.529)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(44.532.883.496)	(39.336.709.794)	(144.544.551.874)	(135.209.273.929)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(12.162.643.761)	(11.531.795.480)	(25.120.197.031)	(21.698.888.711)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05					
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		81.597.134.246	49.491.265.618	134.792.973.762	93.937.754.662
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(57.210.328.961)	(40.125.928.368)	(106.823.786.914)	(114.753.341.924)
Lưu chuyển tiền tệ thuần từ hoạt động SX KD	20		26.518.817.740	81.538.407.460	52.989.320.612	(140.885.964.869)
II/ LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG Đ.TƯ						
1. Tiền chi để mua sắm, XDTSCĐ & các TS d.hạn khác	21		(87.667.409)	(410.402.911)	(117.159.062)	(1.115.652.921)
2. Tiền thu từ th/lý, nh.bán TSCĐ & các TS d.hạn khác	22		2.086.363.636		2.086.363.636	14.272.727
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		107.016.478	406.097.009	184.381.459	687.419.120
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		2.105.712.705	(4.305.902)	2.153.586.033	(413.961.074)
III/ LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HĐ TÀI CHÍNH						
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		70.000.000.000	40.000.000.000	70.000.000.000	131.250.000.000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(81.356.020.000)	(20.000.000.000)	(109.251.040.000)	(60.000.000.000)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35					
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36					(25.748.800)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(11.356.020.000)	20.000.000.000	(39.251.040.000)	71.224.251.200
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		17.268.510.445	101.534.101.558	15.891.866.645	(70.075.674.743)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		71.828.934.991	68.071.869.008	73.205.578.791	239.681.645.309
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ng.tệ	61					
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	VII.34	89.097.445.436	169.605.970.566	89.097.445.436	169.605.970.566

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

Bùi Thị Thuý Quỳnh

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

Kiều Văn Chung

Lập, ngày 14 tháng 7 năm 2021

GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Đào Anh Tuấn

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

6 tháng đầu năm 2021

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 7 ngày 10/8/2017;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;
 - đ) 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

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
01- (111) Tiền		
- Tiền mặt	5.278.435.889	6.210.371.512
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	53.811.953.325	66.477.426.783
- Tiền đang chuyển	7.056.222	517.780.496
- Các khoản tương đương tiền	30.000.000.000	
Cộng	89.097.445.436	73.205.578.791
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)		
- Vũ Công Định	1.120.000	
- Công ty TNHH một thành viên Lê Tuấn Vinh	81.048.000	
- Công ty TNHH Thương mại và Dịch vụ Vạn Hải	154.000.000	337.029.165
- Công ty TNHH MTV Dịch vụ du lịch Đường sắt Sông Hồng	385.100.000	299.200.000
- Công ty TNHH Anh Cường	209.550.000	
- Công ty cổ phần Fococev Việt Nam		969.255.000
- Công ty TNHH Vận Tải Thương Mại Đường Sắt An Bình	43.260.000	43.230.000
- Công ty TNHH EXPRESS TRAINS ATH	124.566.000	124.566.000
- Công ty TNHH Thương Mại và Dịch Vụ Vận Tải Đức Mạnh	207.633.800	290.668.400
- Công ty TNHH Dịch Vụ Vận Tải Hàng Hóa Hà Nội Sài Gòn	618.805.000	613.364.400
- Công ty Cổ phần Vận tải Thuận Phát	91.291.200	
- Công ty TNHH Thương mại và Xây lắp Quy Nhơn	13.200.000	13.200.000
- Công ty Cổ phần Thương mại và Phát triển Dịch vụ Vận tải Tha	108.790.000	359.623.000
- Công ty TNHH Thương Mại, Dịch vụ Vận tải và Đầu tư Xây dựng	2.026.640	
- Công ty Cổ phần Thương Mại và Tư Vấn Tân Cơ	6.349.200	6.494.400
- Công ty TNHH Vận tải Thành Danh	346.049.000	175.551.200
- Công ty TNHH Dịch Vụ Xếp Dỡ Vận Tải Việt Linh	200.255.000	59.334.000

- Tổng Công ty Công nghiệp Hoá chất Mỏ - VINACOMIN	314.790.960	264.528.000
- Công ty CP Dịch vụ và đầu tư địa ốc Vĩnh Phát	618.150.000	718.150.000
- Công ty Cổ phần Xi măng Công Thanh	1.561.750.533	4.017.047.590
- Hộ Kinh Doanh Hoàng Văn Thanh	59.400.000	
- Công ty Cổ phần Logistics New Way		69.267.000
- Công ty TNHH Đa Dịch Vụ Chân Khởi Nghiệp Minh Triệu	44.770.000	15.609.000
- Công ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ và Vận tải Nam Nhi	411.614.500	1.715.880.100
- Công ty TNHH Như Linh	38.346.000	
- Công ty Cổ phần Dịch Vụ Đường Sắt Thống Nhất	31.335.000	202.147.000
- Công ty CP Thương mại dịch vụ Xuất nhập khẩu Vạn Thành Đạt	10.989.000	13.035.000
- Chi nhánh Vận tải Đường sắt Đà Nẵng	12.045.000	
- Công ty Cổ Phần FOCOCEV Việt Nam		158.583.230
- Công Ty TNHH Văn Hóa Trí Đức Thái Thịnh		457.317.740
- Công Ty Cổ Phần Tenamyd Cosmetic	6.869.830	7.815.885
- Chi Nhánh Công Ty TNHH MTV Thương Mại Giang Anh (TP Hà Nội)	24.755.060	47.520.000
Nội)		
- Chi Nhánh Công Ty TNHH FLE Việt Nam Tại TP Hồ Chí Minh	26.735.728	32.463.650
- Công Ty Cổ Phần Du Lịch Việt Nam - Hà Nội	232.250.000	382.250.000
- Công Ty Cổ Phần Dược Phẩm TENAMYD	69.621.662	93.488.868
- Công ty cổ phần chuyển phát nhanh New Post	110.000.000	88.000.000
- Công Ty Cổ Phần Vải Nội Thất Hoàng Anh	3.593.707	8.802.016
- Trung Tâm Kinh Doanh VNPT Thành Phố Hồ Chí Minh - Chi Nhánh	3.125.538	
Tổng		
- Công ty TNHH Quốc Tế B2B		12.800.000
- Công ty TNHH Vận Tải - Thương Mại Bằng Phú		21.230.000
- Chi Nhánh Công ty Cổ Phần Dịch Vụ Đường sắt Thống Nhất	591.029.559	763.330.808
- Công ty TNHH Một thành viên Thương mại Dịch vụ Vận tải Đại Đo		28.545.000
- Công ty TNHH Một Thành Viên Đại Hồng Phúc	94.831.500	122.357.500
- Công ty Cổ Phần Đường Sắt Vĩnh Phú	192.918.070	
- Công ty TNHH Mass Transport Express (Việt Nam)		29.700.000
- Công ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Ez Life	3.278.045	136.749.488
- Công ty Cổ Phần Fococev Việt Nam		87.285.000
- Công ty Cổ Phần Fococev Bình Phước		286.902.000
- Công ty TNHH Gấu Trúc Vàng	36.748.000	44.588.250
- Nhà lưu trú 234		13.101.300
- Chi Nhánh Công ty Cổ phần Dịch vụ Vận tải Đường Sắt tại TP.		2.220.000
- Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Vận tải Hoa Lâm	164.450.000	
- Công ty TNHH Dịch Vụ Vận Chuyển Hà Nam	12.639.000	35.244.000
- Công ty TNHH Dịch Vụ Vận Tải Hàng Hoá Hà Nội Sài Gòn	3.663.000	2.739.000
- Công ty Cổ phần TM DV Vận tải Hoả Xa Sài Gòn	15.507.800	179.080
- Công ty TNHH Vận Tải Hàng Hóa Kim Thủy	23.635.000	83.481.000
- Công ty TNHH MTV Kho Vận Đường Sắt Sóng Thần	47.236.000	110.522.600
- Công Ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Vận Tải Long Phượng	3.920.000	
- Công ty TNHH Một Thành Viên Thương Mại Dịch Vụ Vận Tải Lộc		135.905.000
Ph		
- Công ty TNHH Đầu tư Thương mại và Vận tải Liên Việt	15.180.000	
- Công Ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Giao Nhận Minh Sơn	22.800.000	
- Mai Thị Thanh Hà	11.646.800	9.362.600
- Công ty Cổ Phần Thương Mại Và Vận Tải Nam Biển Đông		21.711.000
- Công ty Cổ Phần Xuất Nhập Khẩu Nha Đam Việt Nam	250.800.000	
- Công ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Và Vận Tải Nam Nhi	547.140.000	370.392.000

- Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Giao thông Vận tải Phong	105.478.000	67.936.000
Nguyễn		22.500
- Công Ty Cổ Phần Vận Tải Và Dịch Vụ NX		30.690.000
- Công ty TNHH Phước Tá		6.745.500
- Công ty TNHH Giao Nhận Vận Tải Phúc Tín	15.620.000	2.090.000
- Công ty TNHH Xây Dựng Và Thương Mai Quang Minh	1.368.000	1.476.000
- Công ty TNHH Một Thành Viên RPM Việt Nam	332.805.000	179.178.833
- Công ty Cổ phần Sao Mai Sài Gòn	45.243.000	
- Công ty Cổ phần Dịch vụ và Vận tải hàng hoá Sơn Trang	50.160.000	121.880.000
- Công Ty Cổ Phần Thương Mai Dịch Vụ Sản Xuất Hương Thủy	114.924.680	112.464.000
- Công ty TNHH Vận Tải Thành Danh	6.200.000	
- Công ty TNHH Tex Year Việt Nam	240.823.000	133.584.000
- Công ty Cổ Phần Thương Mai Và Phát Triển Dịch Vụ Vận Tải Tha	144.139.700	187.011.200
- Công ty TNHH Dịch Vụ Vận Chuyển Thuận Thiện	130.752.500	254.114.584
- Công ty TNHH Dịch Vụ Vận Tải Trường Huy	87.800.000	47.747.917
- Công ty TNHH Dịch Vụ Vận Tải Trung Tín	20.798.000	110.550.000
- Công ty Cổ Phần Giao Nhận Và Vận Tải Trọng Nhân	133.540.000	142.560.000
- Công ty TNHH Thương Ma?i Di?ch Vu? Thành Phát Logistics	26.664.000	86.425.000
- Công ty TNHH Dịch Vụ Vận Tải Và Thương Mai Tổng Hợp Trung		
Hải		
- Công ty TNHH Vận Tải Thuận Trâm	112.270.333	93.720.000
- Công ty TNHH Một Thành Viên Trang Trọng Tấn	23.517.000	34.574.000
- Công ty TNHH Tập Đoàn Thái Tuấn Logistics	810.987.200	591.502.800
- Công ty TNHH Thương Mai Và Dịch Vụ Thuyền Vàng		756.000.000
- Công ty TNHH Vận Tải Thuận Việt	135.010.000	
- Công ty Cổ Phần Thương Mai Dịch Vụ Xuất Nhập Khẩu Vạn Thành	4.942.840	47.208.920
- Công ty TNHH Vận Tải Thương Mai Vạn Thiên Phúc	565.178.000	544.199.000
- Công ty Cổ Phần Thương Mai Vận Tải Xuyên Việt	67.834.750	72.976.900
- Ban Quản lý dự án Đường Sắt KV3	21.596.279	22.180.992
- Công ty Cổ phần Xe lửa Dĩ An		90.452.726
- Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam	7.062.345	6.392.308
- Công ty Bảo hiểm Bưu điện Đà Nẵng	13.656.500	13.656.500
- Công ty TNHH du lịch Bãi Dài	125.892.635	
- Công ty Vận chuyển và Kho vận Bưu điện - TCT Bưu điện Việt Nam	11.605.000	8.800.000
- Công ty CP ĐT TM Đường sắt Đông Dương	23.981.984.307	23.981.984.307
- Công ty TNHH Quảng cáo - Truyền Thông SEN	1.162.343.142	1.040.183.719
- Công ty Cổ phần du lịch Việt Nam Hà Nội	464.310	
- Công Ty TNHH Quảng Cáo - Truyền Thông Sen	128.045.275	12.203.275
- Công ty TNHH MTV Du Lịch Đường Sắt Sông Hồng		8.400.000
- Công ty CP vận tải đường sắt Hà Nội	17.565.140	48.650.140
- CN Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam - XN Đầu Máy Sài Gòn	13.200.000	
- Dịch vụ giữ xe ô tô	52.500.000	27.700.000
- Công ty CP xe lửa Gia Lâm	11.077.000	3.887.400
- Trạm kinh doanh dịch vụ - Ban kinh doanh NVT	25.140.000	114.540.000
- Công ty Cổ phần Đường sắt Phú Khánh		39.959.909
- Hộ gia đình thuê nhà Trạm Điều Trị		550.000
- Công ty Cổ phần xe lửa Dĩ An		2.359.706
- Công Ty Cổ phần Đường sắt Quảng Nam - Đà Nẵng	84.920.000	6.891.669
- Công Ty Cổ Phần Toa Xe Hải Phòng		10.615.000
- Công Ty Cổ Phần Vận Tải Đường Sắt Hà Nội - Chi Nhánh Toa Xe H		8.762.090
- Công ty TNHH EXPRESS TRAINS ATH	137.549.036	137.549.036

- Công ty Vận Chuyển Và Kho Vận Bưu Điện - Tổng Công ty Bưu Điệ	2.324.083	
- Bùi Văn Điều	551.100	
- Công ty TNHH Thương mại Chi Anh Đại Thành	9.079.840	
- Công ty TNHH CYN	141.988.000	
- CN Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam - XN Đầu Máy Sài Gòn	36.740.000	
- CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI ĐƯỜNG SẮT HÀ NỘI	1.682.630.600	1.682.630.600
- Công ty Cổ phần Toa xe Hải Phòng	1.260.549	12.828.044
- Nhà lưu trú xí nghiệp - Khu vực chính bị	8.174.000	
- CÔNG TY TNHH DV TM PHÒNG CHÁY CHỮA CHÁY PHÚ PHÚ	1.650.000	3.300.000
MỸ		
- Công ty Cổ phần Khoa Học Công Nghệ PETECH	23.000.000	23.000.000
- CÔNG TY TNHH QUẢNG CÁO TRUYỀN THÔNG SEN		11.849.653
- Công ty Cổ phần Vận tải Đường sắt Hà Nội - Chi nhánh Đoàn T	9.323.600	92.209.876
- CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI ĐƯỜNG SẮT HÀ NỘI - CHI		74.556.798
NHÁNH TOA XE		
- Công ty Cổ phần Vận tải Đường sắt Hà Nội - Chi nhánh toa xe	913.553.050	937.849.397
- Trần Sỹ Thái	5.551.100	5.551.100
- CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI VÀ THƯƠNG MẠI ĐƯỜNG SẮT	496.153.900	1.127.016.000
- CÔNG TY CỔ PHẦN XE LỬA GIA LÂM	75.677.517	44.482.688
Cộng	40.595.668.943	47.120.670.857
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);	1.342.520.464	703.724.560
- Ký cược, ký quỹ;	446.029.700	240.000.000
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác (136)	26.587.520.671	34.526.813.196
Cộng	28.376.070.835	35.470.537.756
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;	106.818.600	106.818.600
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác (216)		
Cộng	106.818.600	106.818.600
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.

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
07- (141) Hàng tồn kho		
- Hàng đang đi trên đường;		
- Nguyên liệu, vật liệu;	86.834.574.891	91.467.797.850
- Công cụ, dụng cụ;	558.276.735	390.085.961
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	31.684.841	298.229.421
- Thành phẩm;		
- Hàng hoá;		
- Hàng gửi bán;		
- Hàng hoá kho bảo thuế;		
Cộng	87.424.536.467	92.156.113.232

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
08- (240) Tài sản dở dang dài hạn		
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.	2.786.223.320	
- Sửa chữa lớn TSCĐ: Toa xe Hàng	149.377.369	
- Sửa chữa lớn TSCĐ: Toa xe Khách	2.515.695.751	
- Chi phí dịch vụ mua ngoài SCL xe khách	1.680.000	
- Chi phí tiền lương SCL hàng	3.385.778	
- Chi phí vật liệu SCL xe hàng	2.583.147	
- Chi phí vật liệu SCL xe khách	113.501.275	
Cộng	5.100.951.959	2.314.728.639

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	25.657.195.112	122.422.938.305	2501.552.044.570	1.696.663.978		2.651.328.841.965
- Mua trong năm						
- Đầu tư XD CB hoàn thành						
- Tăng khác	1.706.018.182					1.706.018.182
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán	-1.706.018.182		-5.325.274.328			-7.031.292.510
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	25.657.195.112	122.422.938.305	2496.226.770.242	1.696.663.978		2.646.003.567.637
II - Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	17.595.554.367	62.029.527.289	1484.257.403.936	1.695.916.961		1.565.578.402.553
Khấu hao trong năm	855.556.833	4.967.528.783	35.880.616.041	747.017		41.704.448.674
Tăng khác	1.706.018.182		75.000.000			1.781.018.182
Chuyển sang BĐS đầu tư						
Thanh lý, nhượng bán						
Giảm khác	1.696.632.098		5.307.727.841			7.004.359.939
Số dư cuối kỳ	18.460.497.284	66.997.056.072	1514.905.292.136	1.696.663.978		1.602.059.509.470
III - Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu năm	8.061.640.745	60.393.411.016	1017.294.640.634	747.017		1.085.750.439.412
- Tại ngày cuối kỳ	7.196.697.828	55.425.882.233	981.321.478.106			1.043.944.058.167

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay : 781.141.001.641

* Nguyên giá TSCĐ hữu hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng : 1.176.724.946.726

* 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	52.655.743.532					52.655.743.532
Khấu hao trong năm	627.391.007					627.391.007
Kết chuyển từ TSCĐ						
Tăng khác						
Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	53.283.134.539					53.283.134.539
III - Giá trị còn lại của BĐS đầu tư						
Tại ngày đầu năm	7.669.665.531					7.669.665.531
Tại ngày cuối kỳ	7.042.274.524					7.042.274.524

- 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 :

19.712.477.685

- Các thuyết minh số liệu và giải thích khác về BĐSĐT :

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 cũ (HĐ vay Agribank)		27.823.453
- Bảo hiểm 50 toa xe Mc đóng mới năm 2018	29.695.136	65.329.298
- Bảo hiểm 30 toa xe đóng mới 2016	108.102.082	270.255.204
- Bảo hiểm 30 toa xe đóng mới 2017	170.005.257	
- Bảo hiểm 15 toa xe đóng mới xe đợt 1 (2018-2020)	149.554.382	61.119.147
- Bảo hiểm 15 toa xe đóng mới xe đợt 2 (2018-2020)	45.152.323	135.456.973
- Tiền bốc xếp trọn gói	73.371.000	
- Bảo hiểm trách nhiệm công cộng	212.181.818	
- Phục vụ ăn uống Sài Gòn - AUSG	36.363.635	
- Tham quan du lịch CBCNV	84.527.878	
- Giấy in nhiệt	39.050.000	53.250.000
- Giấy in nhiệt		29.820.000
- Phân bổ thẻ buộc hàng	12.400.000	2.800.000
- Phân bổ Phiếu mua vé giảm giá	3.100.000	3.100.000
- Phân bổ hóa đơn GTGT	7.090.000	7.090.000
- Viên niêm phong toa xe		51.800.000
- Vé tàu	128.839.500	128.839.500
- Túi hồ sơ hàng hóa	9.600.000	12.000.000
- Chi phí bán vé tết		39.609.000
- Tram TVĐN	4.600.000	
- P.TCHC	4.418.181	13.254.545
- Văn phòng phẩm		18.840.500
- Tram TVSG	19.526.727	55.342.455
- CP phân bổ tiền thuê nhà , PX,VKT cho SXChinh	1.474.885.340	
- CP phân bổ tiền thuê nhà l.việc, PX, đất..	136.843.512	
- Chi phí đi vay;		
Cộng	2.749.306.771	975.730.075
b) (261) Dài hạn		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)		
- Sửa chữa lớn TSCĐ: Toa xe Hàng	1.139.541.346	1.771.292.404
- Sửa chữa lớn TSCĐ: Toa xe Khách	6.958.442.359	10.531.211.961
- Sửa chữa lớn TSCĐ: Phương tiện V/C nội bộ	67.900.245	135.800.485
- Sửa chữa lớn TSCĐ: Máy móc thiết bị khác	1.375.014.140	2.112.079.296
- Chi phí trả trước- Công cụ dụng cụ	850.004	3.400.004
- Chi phí trả trước dài hạn (Nhà 831 Trường Chinh)	792.654.025	1.056.872.035
- Thuê đất 441 m2 - Ga Phan Thiết cũ	1.774.698.351	1.794.398.979
- CP Pbo CCDC mua sắm mới trong kỳ	144.258.114	291.835.316
- CP SCL toa xe hàng năm 2021 chờ phân bổ	483.376.999	
- Chi phí SCL cầu trục 5 tấn chờ phân bổ	11.870.219	23.740.437
- CP SCL toa xe hàng năm 2019 chờ phân bổ	309.716.474	619.432.946
- CP SCL toa xe khách năm 2019 chờ phân bổ	707.017.318	1.414.051.304
- Chi phí SCL cầu ORTON chờ phân bổ	53.491.507	106.983.011
- Chi phí SCL toa xe khách năm 2020 chờ phân bổ	964.514.946	1.286.019.928
- Chi phí SCL toa xe hàng năm 2020 chờ phân bổ	613.696.083	818.261.445
Cộng	15.397.042.130	21.965.379.551

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)		
Cộng		
15- Vay và nợ thuê tài chính	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) (320) Vay ngắn hạn	113.004.080.000	133.004.080.000
b) (338) Vay dài hạn	476.905.570.986	496.156.610.986
Cộng	589.909.650.986	629.160.690.986
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;		
Cộng		
đ) 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)		
- CN Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam- Khai thác đường sắt Sài G	8.944.650	
- Công ty CP VTĐS Sài Gòn	200.398.000	1.308.584.640
- Công ty TNHH Huy Hùng Hiệp	22.660.000	
- Chi nhánh vận tải đường sắt Miền Bắc	12.045.000	
- Công ty CP thương mại Vinatex Đà Nẵng	26.175.600	
- Công ty TNHH PT TM DV Đình Long	1.009.980.180	933.660.200
- Công ty CPXD & Vệ sinh Hòa Mỹ	19.800.000	19.800.000
- Công ty CP Hợp Tiến 62		34.100.000
- Công ty TNHH đầu tư & du lịch Mỹ Anh		40.480.000
- Chi nhánh Công ty TNHH TM&DV Minh Thành Phát		9.240.000
- Công ty TNHH thương mại & PT Nhật Anh		45.705.000
- Công ty CP phong cách Anh	33.551.994	
- Công ty CPVT&TM Đường sắt		22.528.000
- Công ty TNHH TM DVVT&ĐTXD Thái Dương		93.346.000
- Công ty CP SX&KD máy VP Việt	1.463.825	2.545.491
- 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	9.240.000	9.240.000
- Chi nhánh Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam-Khai thác Đường sắt	63.577.071	44.710.365
- CN Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam- Khai thác đường sắt Nghệ	8.753.504	
- Công ty TNHH TM &DV ô tô Vinh	49.500.000	
- Công ty CP Vận tải Đường sắt Sài Gòn (DV VC)	4.126.516.000	
- Công ty TNHH Vận Tải Thương Mại Ngọc Thanh	18.178.133	
- Xí nghiệp đầu máy Sài Gòn	4.312.000	
- Công ty TNHH TM DV VT Hòa Hưng	39.000.000	76.500.000
- Chi nhánh tổng cty đường sắt Việt Nam- Khai thác ĐS Sài Gòn	227.463.220	255.259.070
- Công ty CP dịch vụ bảo vệ Anh Hòa	15.765.750	
- Công Ty Cổ Phần Bao Bi, Vận Chuyển Hà Nội	145.200.000	
- Công Ty TNHH MTV Dịch Vụ Vận Tải Đức Nhân	201.635.500	23.639.500
- Cty TNHH VPP Ánh Hằng Thủ Đức	39.193.000	
- Cty TNHH Giác Mơ Bay Rẻ		1.731.000
- Ga Sóng Thần (cước V/C của Cty VTSG .z01)	849.724.800	1.224.472.900

- Công ty TNHH TM DV SX VLXD Hoàng Hải	39.600.000	79.200.000
- Công ty TNHH Vũ Hoa	8.470.000	10.010.000
- Cty TNHH VT&TM Hoài Linh	158.950.000	112.530.000
- Công ty TNHH MTV Hà Thiện		42.952.250
- CN Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam- Khai thác đường sắt Sài G	98.369.970	
- Cty TNHH TM DV Quảng cáo Vận tải Mai Anh		35.420.000
- Cty TNHH TM DV gỗ xây dựng Phương Đông		295.075.000
- Công ty TNHH MTV DV VT Quan Phúc Huy		49.280.000
- Cty TNHH TM DV XD Thiết kế Kiến trúc công trình Quý Trương		300.300.000
- Dụng cụ học sinh Sài Gòn	25.740.000	29.000.000
- DV thu gom rác thải sinh hoạt Đặng Văn Tâm		24.000.000
- Công ty TNHH Trường Sa	31.130.000	66.121.000
- Tổng Công ty Đường sắt Việt Nam	418.375.252.650	254.210.555.322
- Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá A-Z Việt Nam		175.000.000
- Công ty TNHH đầu tư thiết kế XD Minh Hiền		174.800.000
- Báo Giao Thông		141.568.000
- Công ty TNHH MTV XD SX TM DV Thái Huy	26.715.370	26.715.370
- Công ty phát hành báo chí Trung Ương		6.352.500
- Công ty TNHH TM SX Gỗ Hùng Cường	2.712.000	2.712.000
- Công ty TNHH Tư vấn kỹ thuật Cơ điện MEP	3.000.000	3.000.000
- Công ty TNHH TMDV Kỹ thuật Lê Phạm		15.290.000
- Công ty TNHH XD và Môi trường Phát Tài	5.314.925	5.314.925
- Công ty TNHH Bao Lâu	409.836	2.272.490
- HKD Nguyễn Thị Tâm		462.014.460
- Công ty Đấu giá Hợp danh Bắc Trung Nam	8.623.268	
- Công ty TNHH MTV TMDV Mai Anh Thư	8.683.000	8.683.000
- Trường cao đẳng nghề Đường Sắt		400.762.700
- Công ty TNHH Kiểm toán & TC Chuẩn Việt		170.000.000
- Công ty Cổ phần Xe lửa Dĩ An	2.802.805.910	4.923.542.377
- Công ty TNHH giao nhận VT XNK Viễn Đông	17.500.000	17.500.000
- Văn phòng đầu tư Giám định bồi thường PTI tại Tp. HCM		10.000.000
- DNTN TMDV SX Thanh Loan	4.000.000	4.000.000
- Công ty TNHH TVXD TMDV Nhật Quang Minh	70.561.460	70.561.460
- Công ty TNHH XD & LĐ TBi PCCC Khánh Hòa	20.460.000	20.460.000
- CN Tổng Công ty dịch vụ Viễn Thông VNPT	396.848.760	396.848.760
- Công ty TNHH XD và TM Thành Tiến Nguyễn	172.000.000	
- Công ty Công nghệ mới	42.581.670	42.581.670
- Công ty TNHH SX TMDV XD Thế Xương		70.278.863
- CN Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam- Khai thác đường sắt Sài G	852.929.382	324.879.505
- Công ty Cổ phần Phần Mềm Thăng Long	64.867.660	86.196.000
- L.trừ p.thu các ga (Tong1311-1311 tra trước)		4.909.990.522
- CN Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam- Khai thác đường sắt Sài G	512.481.920	
- Công ty TNHH Hoàng Quế Anh		234.769.500
- Công ty TNHH TM TB Điện Minh Nguyễn		50.600.000
- Công ty CP Thực phẩm Dinh dưỡng Nutifood Bình Dương	29.846.704	34.193.621
- Công Ty TNHH Quảng Cáo - Truyền Thông Sen	55.414.746	80.168.133
- Công ty TNHH TM XNK Thịnh An		113.850.000
- Công ty TNHH SX Tm DV Inox Thái Bình		28.600.000
- Công ty TNHH tin học Vi Na		20.900.000
- Công ty TNHH Phát triển và Dịch vụ Thái Hưng	51.177.500	29.998.100
- Công ty TNHH DV Vệ sinh Công nghiệp Sài Gòn	8.131.926	

- Công ty CP XD TM Việt Kiến Phát		19.784.050
- Nguyễn Ngọc Trí	453.972	
- Công ty TNHH Thương mại & Xây dựng Thành Thông		109.152.000
- Cục đăng kiểm Việt nam		28.450.000
- Công ty TNHH Bình Lộc	43.595.300	
- Công ty CP phát triển CN và TB T&T	8.283.000	
- CN Công ty CP xây lắp & cơ khí cầu đường - XN Đức-Cán-Kéo	392.585.600	
- Kiều Thị Thu Đào	3.952.000	
- DNTN TM & DV Tú Phương	22.511.640	
- CN TCT ĐSVN- Xí nghiệp đầu máy Đà Nẵng		15.400.000
- Nguyễn Thị Hà	2.473.000	
- Công ty TNHH Thiết bị Tin học Thanh Sơn		10.662.999
- Công ty TNHH Đông Sơn	16.684.000	1.100.000
- Công ty TNHH Hồng Phú	5.335.000	
- Công ty TNHH Nhật Tài Phát	136.703.050	
- Trương Đình Đề	6.750.000	
- Công ty CP máy và thiết bị Narime	145.200.000	
- Công ty quản lý ĐS Yên Lào	521.273.200	521.273.200
- Công ty Cổ phần Sơn Đồng Nai	335.478.000	
- Công ty TNHH Gas Petrolimex Đà Nẵng	9.374.970	
- Trần Thị Như	22.941.500	
- CN Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam- Khai thác đường sắt Nghĩa	2.303.848.528	
- Trung tâm kỹ thuật tiêu chuẩn đo lường chất lượng	1.280.000	
- Dương Văn Vinh	18.145.000	
- Công ty TNHH MTV Hiệp Hà Linh	25.575.165	
- Chi cục đăng kiểm số 4	7.187.500	
- Công ty TNHH MTV MANGO TREE 155-157		56.600.000
- Công ty TNHH Mộc Ngân Khánh		31.110.000
- Công ty TNHH MTV Ngô Tuấn Trung		220.000.000
- Doanh nghiệp tư nhân Tín Trí		29.059.800
- Trương Thị Nga	30.064.000	22.945.000
- Công ty Cổ phần thương mại và dịch vụ điện tử Thịnh An	140.641.600	
- Công ty CP Dược phẩm Phúc An		43.720.950
- Công ty TNHH Kiểm định hiệu chuẩn thử nghiệm 3H	161.467.908	169.102.993
- Chi nhánh công ty Cổ phần công nghệ F5	9.700.000	151.608.139
- Công ty Cổ phần sản xuất thương mại Hoàng Cung	18.700.000	15.708.000
- Công ty TNHH CYN	12.870.000	216.942.000
- Doanh nghiệp Tư nhân Duy Cường		3.432.000
- Công ty Cổ Phần Tập Đoàn Dương Đông	2.049.340.124	2.371.753.661
- Chi nhánh Tổng Công ty Đường sắt Việt Nam - Xí nghiệp Đầu Máy	683.830.296	611.026.940
- Chi nhánh Công ty Cổ phần XNKVTTBĐS - XN CK Đông Anh	34.100.000	752.499.000
- XN Đầu Máy Đà Nẵng	10.823.971	5.494.548
- Công ty TNHH Keo tổng hợp Đại Đông	7.365.600	
- Công ty CP Sơn Đồng Nai	430.503.700	174.479.096
- Công ty Cổ phần vật tư thiết bị giao thông Hà Nội	224.400.000	
- Công ty TNHH TMDV Tư vấn đầu tư xuất nhập khẩu Gia Toan		131.451.210
Nguyễn		
- Công ty TNHH Hơi kỹ nghệ que hàn (Bình Dương)	7.645.000	20.575.500
- Công ty TNHH TM Trang bị bảo hộ lao động Hồng An	225.362.280	
- Công ty TNHH dịch vụ vệ sinh công nghiệp Sài Gòn	228.591.000	100.386.000
- Công ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Thép Thành Hưng	619.733.419	347.924.444

- Công ty TNHH MTV Cơ khí Đại Huy	16.500.000	5.500.000
- Công ty TNHH TM DV XNK Hoàn Nguyên	95.508.000	
- Công ty Cổ phần dịch vụ bảo vệ Anh Hòa	18.150.000	
- Cửa Hàng Thiết Bị PCCC Phạm Hùng Sơn		24.215.000
- Công ty TNHH Một thành viên thương mại Hải Thanh	243.529.000	
- CN Tổng Công ty Đường Sắt Việt Nam- Khai thác đường sắt Sài G	432.068.973	
- Công ty cổ phần thương mại đầu tư Khang Thịnh	131.793.488	
- Công ty TNHH đầu tư thương mại dịch vụ Dương Long		56.529.000
- Công ty TNHH Mua bán máy móc thiết bị Hưng Long	259.102.960	316.726.300
- Công ty TNHH TMDV Đầu tư xây dựng Nguyên Lý		29.823.200
- Công ty Cổ phần Máy và Thiết Bị NARIME	231.756.250	41.800.000
- Công ty TNHH Ngân Thiên	14.630.000	5.940.000
- Công ty Cổ phần cơ khí cầu đường Hà Ninh	156.750.000	210.100.000
- Công ty TNHH dịch vụ bảo vệ Nam Đô - Ninh Thuận	35.000.000	
- Công ty TNHH MTV SX TM DV Vật liệu Nhiệt Đới		7.260.000
- Công ty TNHH Nguyên Luân	2.200.000	
- Công ty TNHH Công nghiệp Phú Thái		392.212.700
- DNTN Hoàng Minh Phúc	209.442.750	203.192.660
- Công ty TNHH xây dựng và môi trường Phát Tài	63.426.000	
- Công ty TNHH TM DV TV SX An Phát		67.210.000
- Công ty TNHH Thiên Đức Phú	62.326.000	19.107.000
- Công ty TNHH TM DV Cơ khí Ô tô Pull		131.014.400
- Doanh nghiệp tư nhân Xăng dầu Phúc Hợp	16.497.000	12.016.160
- Cửa hàng Thiên Phước Hưng		4.663.150
- Công ty TNHH TM DV XNK Phương Oai SG	34.617.000	
- Công ty TNHH TM SX DV QC Tín Thông		330.000
- Cửa hàng VLXD Quốc Duy	24.992.000	24.124.000
- Xí nghiệp hơi kỹ nghệ Phan Rang	38.571.299	28.143.480
- Công ty TNHH Dầu Nhờn REV-1 Việt Nam	91.256.500	147.488.540
- Công ty Cổ phần Môi trường 3R Việt Nam	96.267.600	
- Công ty TNHH S.T.D& D	217.263.178	57.004.200
- Công ty TNHH Kỹ thuật - Dịch vụ STD&T	525.116.900	1.431.433.300
- Công ty TNHH thương mại dịch vụ Nhất Sơn Nhất		500.423.000
- Công ty TNHH TM DV tổng hợp Huy Sơn		169.535.190
- Cơ sở Kinh doanh Phế liệu Nguyễn Thị Lan Thanh		325.718.240
- CÔNG TY CỔ PHẦN XE LỬA DĨ AN	497.845.700	87.862.500
- Công ty TNHH Trung Thành Thái Nguyên		14.300.000
- Công ty CP vận tải Đường sắt Hà Nội - Chi nhánh Toa xe Vinh	12.461.370	
- Công ty TNHH Trần Tín Phát	155.583.645	
- Công ty TNHH TM & DV Đầu tư Trương Phúc Thịnh	140.671.300	76.969.200
- Công ty TNHH SX TM DV XD Thế Xương	28.600.000	
- Công ty TNHH KTDV Thiên Phú.		111.848.000
- Công ty CP Thiết bị & Vật tư TH Việt Nam	83.600.000	148.830.000
- Công ty TNHH Xây dựng thương mại và xử Lý Môi Trường Thảo	62.073.000	
Tr		
- Công ty TNHH bệnh viện Thánh Mẫu		125.705.000
- Công ty TNHH Cao su - Nhựa Vạn phát	43.175.000	140.426.000
- Công ty TNHH TMDV Kỹ thuật môi trường Việt	15.400.000	
- Công ty TNHH Công Nghiệp VOGEL VN	63.897.900	28.953.100
- Hợp tác xã du lịch - vận tải - thương mại xuyên Việt	39.600.000	36.300.000
- Công ty TNHH VKRUBBER		469.091.150

- Cửa Hàng Vải Kiên Hương Bùi Mai Thanh Hà	9.100.000	13.000.000
- Công ty CP Giám định khử trùng VIETNAMCONTROL	57.667.500	
- HTX Xếp dỡ - Dịch vụ - Vận tải - Sóng Thần	44.168.850	
- Viện y tế công cộng TP Hồ Chí Minh		38.502.000
Cộng	444.236.785.370	284.163.077.694
b) (331) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết từng đối tượng)		
- Tổng Công ty Đường sắt Việt Nam	23.345.079.107	31.126.772.145
Cộng	23.345.079.107	31.126.772.145
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		
Cộng		

TỔNG HỢP NGHĨA VỤ NỘP NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC - TH

6 tháng đầu năm 2021

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		51.637.588.756	773.754.403	-1.229.850.000	2.351.732.246		5.635.490.747	49.256.183.044	446.257.192
3334	Thuế TNDN		2.120.347.673						2.120.347.673	
3335	Thuế TNCN		683.436.593	88.474.216	239.526.164	158.765.986			573.473.314	59.271.115
3337	Thuế nhà đất			18.471.094.137	1.417.243.770	1.417.243.770				18.471.094.137
33381	Thuế môi trường									
33382	Thuế môn bài				12.000.000	12.000.000				
33383	Thuế khác									
3339	Phải nộp khác			5.819.035.758	21.990.269.905	25.978.351.680				1.830.953.983
	TỔNG CỘNG		54.441.373.022	25.152.358.514	22.429.189.839	29.918.093.682		5.635.490.747	51.950.004.031	20.807.576.427

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
18- Chi phí phải trả		
a) (315) Ngắn hạn	3.783.973.509	3.934.221.782
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí điều hàng GTVT		
- Lãi tiền vay phải trả	2.660.942.872	
- Lãi tiền vay phải trả VTB		3.437.827.325
- Chi phí sửa chữa nhỏ toa xe		
- Các khoản trích trước khác		
b) (333) Dài hạn		
- Lãi tiền vay phải trả		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
Cộng		
19- Phải trả khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		
- Kinh phí công đoàn;	747.291.409	471.357.629
- Bảo hiểm xã hội;	12.117.587	
- Bảo hiểm y tế;		
- Bảo hiểm thất nghiệp;		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;	293.372.991	107.174.391
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác (319)	5.504.551.403	5.810.264.708
Cộng	6.557.333.390	6.388.796.728
b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn;	1.685.791.450	1.702.791.450
- Các khoản phải trả, phải nộp khác (337)		
Cộng	1.685.791.450	1.702.791.450
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	1.095.721.000	111.371.830.000
- Doanh thu nhận trước;	1.095.721.000	111.371.830.000
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
Cộng	1.095.721.000	111.371.830.000
b) (336) Dài hạn	3.333.333.333	7.333.333.333
- Doanh thu nhận trước;	3.333.333.333	7.333.333.333
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
Cộng	3.333.333.333	7.333.333.333
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)		

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

Cộng

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...)		

Cộng

15.881.689

15.881.689

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
24- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

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		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		

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	-36.531.812.476		468.174.731.038
- Tăng vốn trong năm trước										
- Lãi trong năm trước								3.930.289.293		3.930.289.293
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm trước										
- Lỗ trong năm trước										
- Giảm khác								63.149.600.243		63.149.600.243
Số dư cuối kỳ năm trước	503.100.000.000						1.606.543.514	-95.751.123.426		408.955.420.088
Số dư đầu năm nay	503.100.000.000						1.606.543.514	-253.677.934.593		251.028.608.921
- Tăng vốn trong năm nay										
- Lãi trong năm nay										
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm nay										
- Lỗ trong năm nay								-23.779.157.934		-23.779.157.934
- Giảm khác										
Số dư cuối kỳ năm nay	503.100.000.000						1.606.543.514	-277.457.092.527		227.249.450.987

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
Cộng	503.100.000.000	503.100.000.000

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu		
- 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
Cộng	503.100.000.000	503.100.000.000
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	6 tháng đầu năm 2021	6 tháng đầu năm 2020
- 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	6 tháng đầu năm 2021	6 tháng đầu năm 2020
Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong tương hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?..)		
27- Chênh lệch tỷ giá	6 tháng đầu năm 2021	6 tháng đầu năm 2020
- 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	6 tháng đầu năm 2021	6 tháng đầu năm 2020
- 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

	6 tháng đầu năm 2021	6 tháng đầu năm 2020
01- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng hoá		
- Doanh thu bán thành phẩm	3.158.378.676	6.747.759.738
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	513.094.403.619	686.519.072.045
- 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	516.252.782.295	693.266.831.783
Cộng		
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	6 tháng đầu năm 2021	6 tháng đầu năm 2020
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán	63.356.636	11.775.000
- Hàng bán bị trả lại		
03- Giá vốn hàng bán	6 tháng đầu năm 2021	6 tháng đầu năm 2020
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	75.521.454	488.718.266
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	3.098.995.370	6.662.680.479
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	503.447.288.699	677.863.083.089
- 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.		
Cộng	506.621.805.523	685.014.481.834
04- Doanh thu hoạt động tài chính	6 tháng đầu năm 2021	6 tháng đầu năm 2020
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	184.381.459	685.705.147
- 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.		
Cộng	184.381.459	685.705.147
05- Chi phí tài chính	6 tháng đầu năm 2021	6 tháng đầu năm 2020
- Lãi tiền vay;	24.343.312.578	26.932.479.381
- 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.		
Cộng	24.343.312.578	26.932.479.381
06- Thu nhập khác	6 tháng đầu năm 2021	6 tháng đầu năm 2020
- Thanh lý nhượng bán TSCĐ;	2.087.272.726	103.814.744
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được (phí trả vé);	24.291.897.000	10.429.511.000
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	258.919.788	830.405.713
Cộng	26.638.089.514	11.363.731.457
07- Chi phí khác	6 tháng đầu năm 2021	6 tháng đầu năm 2020
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	61.294.912	5.000.000
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;		
- Các khoản khác.	251.600.203	323.945.694
- Chi phí loại ra khi tính thuế TNDN	29.288.474	
Cộng	342.183.589	328.945.694
08- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	6 tháng đầu năm 2021	6 tháng đầu năm 2020
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	9.686.218.140	19.766.756.367
- 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	25.797.534.736	32.481.141.061
- 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	6 tháng đầu năm 2021	6 tháng đầu năm 2020
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	46.413.678.197	73.539.884.517
- Chi phí nhiên liệu	12.085.330.917	17.734.731.181
- Chi phí nhân công	80.599.282.181	101.402.270.999
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	42.266.705.796	61.064.388.838
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	320.827.480.458	406.282.194.297
- Chi phí khác bằng tiền	39.913.080.850	77.238.909.430
Cộng (03+08a+08b)	542.105.558.399	737.262.379.262
10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	6 tháng đầu năm 2021	6 tháng đầu năm 2020
- 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

6 tháng đầu năm 2021 6 tháng đầu năm 2020

- 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 ưu đãi 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

	6 tháng đầu năm 2021	6 tháng đầu năm 2020
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:	6 tháng đầu năm 2021	6 tháng đầu năm 2020
- Tiền...		
3 - Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:	6 tháng đầu năm 2021	6 tháng đầu năm 2020
- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;	70.000.000.000	131.250.000.000
- 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:	6 tháng đầu năm 2021	6 tháng đầu năm 2020
- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;	109.251.040.000	60.000.000.000
- 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 :

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

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

Bùi Thị Thuý Quỳnh

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

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

Kiều Văn Chung

Lập, ngày 14 tháng 7 năm 2021

GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Đào Anh Tuấn

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.