

(ii) Thuê tài chính

Công ty hiện đang thuê phương tiện vận tải theo hợp đồng thuê tài chính với Công ty Cho thuê Tài chính Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam và Công ty TNHH MTV Cho thuê Tài chính Ngân hàng Á Châu . Vào ngày 30 tháng 06 năm 2017, các khoản tiền thuê phải trả trong tương lai theo hợp đồng thuê tài chính được trình bày như sau:

	Ngày 30 tháng 06 năm 2017			Ngày 01 tháng 01 năm 2017		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Lãi thuê tài chính	Nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Lãi thuê tài chính	Nợ gốc
Cty Cho thuê Tài chính NH Ngoại Thương Việt Nam	39,902,840,842	4,032,042,826	35,870,798,016	52,024,914,299	5,227,464,720	46,797,449,579
Cty TNHH MTV Cho thuê Tài chính NH Á Châu	11,091,538,831	1,065,263,827	10,026,275,004	11,467,524,144	1,441,249,140	10,026,275,004
Dưới 1 năm	50,994,379,673	5,097,306,653	45,897,073,020	63,492,438,443	6,668,713,860	56,823,724,583
Cty Cho thuê Tài chính NH Ngoại Thương Việt Nam	32,091,300,702	2,129,772,202	29,961,528,500	45,946,055,801	3,271,227,014	42,674,828,787
Cty TNHH MTV Cho thuê Tài chính NH Á Châu	9,092,404,714	319,785,976	8,772,618,738	14,544,177,801	758,421,561	13,785,756,240
Từ 1 - 5 năm	41,183,705,415	2,449,558,177	38,734,147,238	60,490,233,602	4,029,648,575	56,460,585,027
TỔNG CỘNG	92,178,085,088	7,546,864,830	84,631,220,258	123,982,672,045	10,698,362,435	113,284,309,610

21. VỐN CHỦ SỞ HỮU

21.1 Tình hình tăng giảm nguồn vốn chủ sở hữu (Xem trang 28)

21.2 Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2017	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2016
Vốn cổ phần đã phát hành		
Số đầu kỳ	678,591,920,000	678,591,920,000
Tăng trong năm	-	-
Số cuối kỳ	<u>678,591,920,000</u>	<u>678,591,920,000</u>
Cổ tức		
Cổ tức đã công bố	-	-
Cổ tức đã trả	68,711,811,000	-

21.3 Cổ phiếu

	Ngày 30 tháng 06 năm 2017		Ngày 01 tháng 01 năm 2017	
	Số lượng cổ phiếu	Giá trị	Số lượng cổ phiếu	Giá trị
Cổ phiếu được phép phát hành	67,859,192	678,591,920,000	67,859,192	678,591,920,000
Cổ phiếu đã phát hành				
Cổ phiếu phổ thông	67,859,192	678,591,920,000	67,859,192	678,591,920,000
Cổ phiếu đang lưu hành				
Cổ phiếu phổ thông	67,859,192	678,591,920,000	67,859,192	678,591,920,000

21.4 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận thuần sau thuế phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông của nhóm công ty	99,384,613,550	148,533,369,306
Điều chỉnh giảm do trích quỹ khen thưởng phúc lợi (VNĐ) (*)	(10,446,429,815)	(20,275,861,859)
Lợi nhuận thuần sau thuế phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông để tính lãi cơ bản trên cổ phiếu (VNĐ)	<u>88,938,183,735</u>	<u>128,257,507,447</u>
Số lượng cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân (*)	<u>67,859,192</u>	<u>67,859,192</u>
Lãi cơ bản và lãi suy giảm	1,311	1,890

(*) Lợi nhuận dùng để tính lãi trên cổ phiếu cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2017 đã được điều chỉnh lại so với số liệu đã trình bày trong báo cáo tài chính hợp nhất cho phù hợp với Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Không có cổ phiếu phổ thông tiềm tàng suy giảm nào khác vào ngày kết thúc kỳ kế toán năm

22. DOANH THU

22.1 Doanh thu cung cấp dịch vụ

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2017	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2016
Doanh thu cung cấp dịch vụ	1,903,418,464,152	2,257,357,998,971
TỔNG CỘNG	1,903,418,464,152	2,257,357,998,971
Trong đó:		
Doanh thu cung cấp dịch vụ vận tải hành khách bằng taxi	1,743,161,708,337	2,204,314,529,588
Bất động sản	-	14,476,618,182
Doanh thu cung cấp các dịch vụ khác	160,256,755,815	38,566,851,201

22.2 Các khoản giảm trừ doanh thu

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2017	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2016
TỔNG CỘNG	0	0

22.3 Doanh thu thuần về cung cấp dịch vụ

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2017	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2016
Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	1,903,418,464,152	2,257,357,998,971
TỔNG CỘNG	1,903,418,464,152	2,257,357,998,971
Trong đó:		
Doanh thu cung cấp dịch vụ vận tải hành khách bằng taxi	1,743,161,708,337	2,204,314,529,588
Bất động sản	-	14,476,618,182
Doanh thu cung cấp các dịch vụ khác	160,256,755,815	38,566,851,201

22.4 Doanh thu hoạt động tài chính

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2017	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2016
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1,603,174,059	4,510,245,557
Khác	85,066	-
TỔNG CỘNG	1,603,259,125	4,510,245,557

23. GIÁ VỐN CỦA DỊCH VỤ CUNG CẤP

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2017	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2016
Giá vốn dịch vụ vận tải hành khách bằng taxi	1,511,275,273,933	1,891,974,285,061
Giá vốn bất động sản đầu tư	-	8,490,900,000

Khác	127,305,978,905	34,661,683,544
TỔNG CỘNG	1,638,581,252,838	1,935,126,868,605

24. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2017	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2016
Lãi tiền vay	40,627,342,074	38,664,946,009
Khác	-	1,151,244
TỔNG CỘNG	40,627,342,074	38,666,097,253

25. CHI PHÍ BÁN HÀNG VÀ CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2017	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2016
Chi phí bán hàng	108,264,670,483	107,202,658,957
- Chi phí nhân công (Thuyết minh số 9,10 và 11)	47,457,239,997	53,850,460,976
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	52,775,814,845	46,797,315,305
- Khác	8,031,615,641	6,554,882,676
Chi phí quản lý doanh nghiệp	64,660,344,723	67,129,707,126
- Chi phí nhân công (Thuyết minh số 9,10 và 11)	39,482,298,158	36,894,673,272
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,989,305,923	1,000,112,340
- Khác	19,641,391,785	17,099,699,143
TỔNG CỘNG	172,925,015,206	174,332,366,083

26. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2017	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2016
Thu nhập khác	74,808,303,889	73,683,596,114
Thu từ thanh lý tài sản cố định	53,990,566,315	68,986,934,595
Khác	20,817,737,574	4,696,661,519
Chi phí khác	(90,465,513)	(10,087,591)
Giá trị còn lại của tài sản thanh lý	-	-
Khác	(90,465,513)	(10,087,591)
GIÁ TRỊ THUẬN	74,717,838,376	73,673,508,523

Chi tiết tình hình thu thanh lý tài sản cố định

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2017	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2016
Thu nhập từ thanh lý tài sản cố định	76,451,818,119	102,467,997,224
Giá trị còn lại của tài sản thanh lý	(22,461,251,804)	(33,481,062,629)
Giá trị thuần	<u>53,990,566,315</u>	<u>68,986,934,595</u>

27. CHI PHÍ KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2017	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2016
Chi phí nguyên liệu	442,927,952,203	486,804,342,319
Chi phí nhân công	956,897,634,745	1,227,960,711,786
Chi phí khấu hao và khấu trừ (Thuyết minh số 11, 12, 13)	269,754,238,939	247,977,932,445
Chi phí dịch vụ mua ngoài	108,235,426,345	97,539,075,256
Khác	33,691,015,812	49,177,172,882
TỔNG CỘNG	<u>1,811,506,268,044</u>	<u>2,109,459,234,688</u>

28. THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp (thuế "TNDN") với mức thuế suất bằng 20% lợi nhuận chịu thuế.

Các báo cáo thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các quy định về thuế đối với các loại nghiệp vụ khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên các báo cáo tài chính riêng giữa niên độ có thể sẽ bị thay đổi theo quyết định cuối cùng của cơ quan thuế.

28.1 Chi phí thuế TNDN

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2017	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2016
Chi phí thuế TNDN hiện hành	25,701,944,093	37,483,284,222
Điều chỉnh thuế TNDN năm trước	-	-
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	541,181,789	-
	<u>26,243,125,882</u>	<u>37,483,284,222</u>

28.2 Thuế TNDN hiện hành

Thuế TNDN hiện hành phải trả được xác định dựa trên lợi nhuận chịu thuế của kỳ hiện tại. Lợi nhuận chịu thuế của Công ty khác với lợi nhuận được báo cáo trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng giữa niên độ vì lợi nhuận chịu thuế không bao gồm các khoản mục lợi nhuận chịu thuế hay chi phí được khấu trừ cho mục đích tính thuế trong các kỳ khác và cũng không bao gồm các khoản mục không phải chịu thuế hay không được khấu trừ cho mục đích tính thuế. Thuế TNDN hiện hành phải trả của Công ty được tính theo thuế suất đã ban hành đến ngày kết thúc kỳ kế toán.

Dưới đây là đối chiếu lợi nhuận trước thuế và lợi nhuận chịu thuế:

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2017	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2016
Lợi nhuận kế toán trước thuế và lợi nhuận chịu thuế ước tính	127,605,951,535	187,416,421,110
Các điều chỉnh tăng lợi nhuận theo kế toán		
Chi phí không được khấu trừ	903,768,932	-
Thay đổi dự phòng trợ cấp thôi việc	-	-
Lợi nhuận điều chỉnh trước thuế chưa cán trừ lỗ năm trước	128,509,720,467	187,416,421,110
Lỗ năm trước chuyển sang	-	-
Lợi nhuận chịu thuế ước tính năm hiện hành	128,509,720,467	187,416,421,110
Thuế TNDN phải trả ước tính trong năm hiện hành	25,701,944,093	37,483,284,222
Điều chỉnh thuế TNDN năm trước	-	-
Chi phí thuế TNDN ước tính trong năm hiện hành hiện hành	25,701,944,093	37,483,284,222
Thuế TNDN phải trả đầu kỳ	23,789,238,402	26,787,011,073
Thuế TNDN đã trả trong kỳ	(37,562,599,121)	(44,147,961,161)
Thuế TNDN phải trả cuối kỳ	11,928,583,374	20,122,334,134

28.3 Thuế TNDN hoãn lại

Công ty đã ghi nhận tài sản thuế thu nhập hoãn lại với biến động trong năm báo cáo và năm trước như sau:

	Bảng cân đối kế toán hợp nhất		Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất	
	Số cuối năm	Số đầu năm	Năm nay	Năm trước
Dự phòng trợ cấp thôi việc	1,777,389,613	2,318,571,402	(541,181,789)	-

29. NGHIỆP VỤ VỚI BÊN LIÊN QUAN

Thu nhập của các thành viên của Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2017	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2016
Lương và thưởng	1,690,752,000	1,451,970,000

30. CAM KẾT THUÊ HOẠT ĐỘNG

Nhóm Công ty hiện đang thuê văn phòng và thuê nhà xưởng theo hợp đồng thuê hoạt động. Vào ngày 30 tháng 06 năm 2017, các khoản tiền thuê phải trả trong tương lai theo các hợp đồng thuê hoạt động được trình bày như sau:

	Ngày 30 tháng 06 năm 2017	Ngày 01 tháng 01 năm 2017
Dưới 1 năm	6,369,065,033	4,918,069,588
Từ 1 - 5 năm	6,303,338,304	5,451,376,532
TỔNG CỘNG	12,672,403,336	10,369,446,120



Thái Thị Mộng Tuyên
Người lập biểu



Đặng Hoàng Sang
Kế toán trưởng



Đặng Thị Lan Phương
Tổng Giám đốc

Tp.HCM, ngày 19 tháng 07 năm 2017

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT*Thời kỳ tài chính kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2017*

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

23. Vốn chủ sở hữu

23.1 Tình hình tăng giảm nguồn vốn chủ sở hữu

Khoản mục	Vốn cổ phần	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Cho kỳ kế toán kết thúc vào ngày 30 tháng 06 năm 2016					
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2015	678,591,920,000	86,929,263,110	224,072,333,774	439,038,745,368	1,428,632,262,252
Lợi nhuận thuần trong kỳ	-	-	-	149,235,369,306	149,235,369,306
Phân phối lợi nhuận	-	-	21,443,319,160	(21,443,319,160)	-
Trích lập quỹ khen thưởng và phúc lợi	-	-	-	(20,275,861,859)	(20,275,861,859)
Thù lao của HĐQT và BKS	-	-	-	(2,214,108,674)	(2,214,108,674)
Cổ tức đã công bố	-	-	-	-	-
Khác	-	-	-	(702,000,000)	(702,000,000)
Vào ngày 30 tháng 06 năm 2016	678,591,920,000	86,929,263,110	245,515,652,934	543,638,824,981	1,554,675,661,025
Cho kỳ kế toán kết thúc vào ngày 30 tháng 06 năm 2017					
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2016	678,591,920,000	86,929,263,110	268,412,386,757	514,269,314,084	1,548,202,883,951
Lợi nhuận thuần trong kỳ	-	-	-	100,212,613,550	100,212,613,550
Phân phối lợi nhuận	-	-	898,607,046	(898,607,046)	-
Trích lập quỹ khen thưởng và phúc lợi	-	-	-	(10,446,429,815)	(10,446,429,815)
Quỹ hoạt động HĐQT và BKS	-	-	-	(1,347,910,569)	(1,347,910,569)
Cổ tức đã công bố	-	-	-	-	-
Khác	-	-	-	(828,000,000)	(828,000,000)
Giảm khác	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-	-
Vào ngày 30 tháng 06 năm 2017	678,591,920,000	86,929,263,110	269,310,993,803	600,960,980,204	1,635,793,157,117