

(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 31 tháng 03 năm 2017, các khoản tiền thuê phải trả trong tương lai theo hợp đồng thuê tài chính được trình bày như sau:

	Ngày 31 tháng 03 năm 2017			Ngày 01 tháng 01 năm 2017		
	<i>Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính</i>	<i>Lãi thuê tài chính</i>	<i>Nợ gốc</i>	<i>Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính</i>	<i>Lãi thuê tài chính</i>	<i>Nợ gốc</i>
Cty Cho thuê Tài chính NH Ngoại Thương Việt Nam Cty TNHH MTV	46,533,196,763	4,395,880,265	42,137,316,498	52,024,914,299	5,227,464,720	46,797,449,579
Cho thuê Tài chính						
NH Á Châu	11,279,531,488	1,253,256,484	10,026,275,004	11,467,524,144	1,441,249,140	10,026,275,004
Dưới 1 năm	57,812,728,251	5,649,136,749	52,163,591,502	63,492,438,443	6,668,713,860	56,823,724,583
Cty Cho thuê Tài chính NH Ngoại Thương Việt Nam Cty TNHH MTV	38,080,881,635	2,565,895,692	35,514,985,943	45,946,055,801	3,271,227,014	42,674,828,787
Cho thuê Tài chính						
NH Á Châu	11,794,792,175	515,604,686	11,279,187,489	14,544,177,801	758,421,561	13,785,756,240
Từ 1 - 5 năm	49,875,673,810	3,081,500,378	46,794,173,432	60,490,233,602	4,029,648,575	56,460,585,027
TỔNG CỘNG	107,688,402,061	8,730,637,127	98,957,764,934	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 31 tháng 03 năm 2017	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 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	678,591,920,000	678,591,920,000
Cổ tức		
Cổ tức đã công bố	-	-
Cổ tức đã trả	619,846,000	-

21.3 Cổ phiếu

	Ngày 31 tháng 03 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	54,253,756,134	68,944,758,460
Điều chỉnh giảm do trích quỹ khen thưởng phúc lợi (VNĐ) (*)	-	-
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)	54,253,756,134	68,944,758,460
Số lượng cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân (*)	67,859,192	67,859,192
Lãi cơ bản và lãi suy giảm	800	1,016

(*) Lợi nhuận dùng để tính lãi trên cổ phiếu cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 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 31 tháng 03 năm 2017	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016
Doanh thu cung cấp dịch vụ	1,093,235,876,431	1,134,428,152,044
TỔNG CỘNG	1,093,235,876,431	1,134,428,152,044
Trong đó:		
Doanh thu cung cấp dịch vụ vận tải hành khách bằng taxi	1,009,481,481,375	1,107,849,554,617
Bất động sản	-	14,476,618,182
Doanh thu cung cấp các dịch vụ khác	83,754,395,056	12,101,979,245

22.2 Các khoản giảm trừ doanh thu

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2017	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016
TỔNG CỘNG	0	0

22.3 Doanh thu thuần về cung cấp dịch vụ

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2017	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016
Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	1,093,235,876,431	1,134,428,152,044
TỔNG CỘNG	1,093,235,876,431	1,134,428,152,044
Trong đó:		
Doanh thu cung cấp dịch vụ vận tải hành khách bằng taxi	1,009,481,481,375	1,107,849,554,617
Bất động sản	-	14,476,618,182
Doanh thu cung cấp các dịch vụ khác	83,754,395,056	12,101,979,245

22.4 Doanh thu hoạt động tài chính

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2017	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	709,831,438	2,305,292,881
Khác	-	-
TỔNG CỘNG	709,831,438	2,305,292,881

23. GIÁ VỐN CỦA DỊCH VỤ CUNG CẤP

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2017	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016
Giá vốn dịch vụ vận tải hành khách bằng taxi	878,223,944,515	951,962,134,298
Giá vốn bất động sản đầu tư	-	8,490,900,000
Khác	65,943,724,235	10,725,684,987

TỔNG CỘNG

944,167,668,750	971,178,719,285
------------------------	------------------------

24. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2017	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016
Lãi tiền vay	21,502,540,162	19,459,387,801
Khác	-	-
TỔNG CỘNG	21,502,540,162	19,459,387,801

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

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2017	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016
Chi phí bán hàng	55,161,340,203	54,010,521,604
- Chi phí nhân công (Thuyết minh số 9,10 và 11)	24,567,121,048	26,985,927,577
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	-	-
- Khác	26,255,293,362	23,506,170,453
Chi phí quản lý doanh nghiệp	31,857,303,589	34,204,976,381
- Chi phí nhân công (Thuyết minh số 9,10 và 11)	4,338,925,793	3,518,423,574
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	19,766,558,820	18,382,268,210
- Khác	990,835,607	495,541,998
TỔNG CỘNG	87,018,643,792	88,215,497,985

26. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2017	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016
Thu nhập khác	27,659,287,123	28,924,912,174
Thu từ thanh lý tài sản cố định	19,360,915,454	27,831,448,472
Khác	8,298,371,669	1,093,463,702
Chi phí khác	(49,338,690)	(1,591)
Giá trị còn lại của tài sản thanh lý	-	-
Khác	(49,338,690)	(1,591)
GIÁ TRỊ THUẬN	27,609,948,433	28,924,910,583

Chi tiết tình hình thu thanh lý tài sản cố định

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2017	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016
--	---	---

Thu nhập từ thanh lý tài sản cố định	26,665,454,537	40,349,790,961
Giá trị còn lại của tài sản thanh lý	(7,304,539,083)	(12,518,342,489)
Giá trị thuần	19,360,915,454	27,831,448,472

27. CHI PHÍ KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2017	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016
Chi phí nguyên liệu	257,474,548,430	231,012,923,257
Chi phí nhân công	567,723,278,662	628,757,846,485
Chi phí khấu hao và khấu trừ (Thuyết minh số 11, 12, 13)	135,923,404,706	122,333,262,164
Chi phí dịch vụ mua ngoài	52,908,124,183	48,654,082,132
Khác	17,156,956,561	28,636,103,232
TỔNG CỘNG	1,031,186,312,542	1,059,394,217,270

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 31 tháng 03 năm 2017	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016
Chi phí thuế TNDN hiện hành	13,773,360,719	17,360,950,088
Điều chỉnh thuế TNDN năm trước	-	-
Lợi ích thuế TNDN hoãn lại	-	-
	13,773,360,719	17,360,950,088

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 31 tháng 03 năm 2017	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016
Lợi nhuận kế toán trước thuế và lợi nhuận chịu thuế ước tính	68,866,803,598	86,804,750,437
Các điều chỉnh tăng lợi nhuận theo kế toán		
Chi phí không được khấu trừ	-	-
Thay đổi dự phòng trợ cấp thôi việc	-	-
Lợi nhuận điều chỉnh trước thuế chưa cần trừ lỗ năm trước	68,866,803,598	86,804,750,437
Lỗ năm trước chuyển sang	-	-
Lợi nhuận chịu thuế ước tính năm hiện hành	68,866,803,598	86,804,750,437
Thuế TNDN phải trả ước tính trong năm hiện hành	13,773,360,719	17,360,950,088
Điều chỉnh thuế TNDN năm trước	-	-
Chi phí thuế TNDN ước tính trong năm hiện hành hiện hành	13,773,360,719	17,360,950,088
Thuế TNDN phải trả đầu kỳ	23,789,238,402	26,787,011,073
Thuế TNDN đã trả trong kỳ	(23,789,238,402)	(27,984,154,709)
Thuế TNDN phải trả cuối kỳ	13,773,360,719	16,163,806,452

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	2,318,571,402	2,318,571,402	-	-

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 31 tháng 03 năm 2017	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016
Lương và thưởng	845,376,000	958,830,000

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 31 tháng 03 năm 2017, các khoản tiền thuê phải trả trong tương lai theo các hợp đồng thuê hoạt động được trình bày như sau:

	Ngày 31 tháng 03 năm 2017	Ngày 01 tháng 01 năm 2017
Dưới 1 năm	5,972,843,179	4,918,069,588
Từ 1 - 5 năm	5,922,515,751	5,451,376,532
TỔNG CỘNG	11,895,358,929	10,369,446,120



Thái Thị Mộng Tuyền
Người lập biểu



Đặng Hoàng Sang
Kế toán trưởng



Đặng Thị Lan Phương
Tổng Giám đốc

Tp.HCM, ngày 19 tháng 04 năm 2017

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Thời kỳ tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 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 31 tháng 03 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			-	69,295,758,460	69,295,758,460
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	-
Trích lập quỹ khen thưởng và phúc lợi	-	-	-	-	-
Thù lao của HĐQT và BKS	-	-	-	-	-
Cổ tức đã công bố				-	-
Khác				(351,000,000)	(351,000,000)
Giảm khác					0
Tăng khác					0
Vào ngày 31 tháng 03 năm 2016	678,591,920,000	86,929,263,110	224,072,333,774	507,983,503,828	1,497,577,020,712
Cho kỳ kế toán kết thúc vào ngày 31 tháng 03 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	-	-	-	54,667,756,135	54,667,756,135
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	-
Trích lập quỹ khen thưởng và phúc lợi	-	-	-	-	-
Quỹ hoạt động HĐQT và BKS	-	-	-	-	-
Cổ tức đã công bố	-	-	-	-	-
Khác	-	-	-	(414,000,000)	(414,000,000)
Vào ngày 31 tháng 03 năm 2017	678,591,920,000	86,929,263,110	268,412,386,757	568,523,070,219	1,602,456,640,086