

CÔNG TY CỔ PHẦN  
DỊCH VỤ DU LỊCH ĐƯỜNG SẮT HÀ NỘI

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(6 tháng đầu năm 2016)

SAO Y BẢN CHÍNH

Ngày.....tháng.....năm 20.....



TỔNG GIÁM ĐỐC  
*Trần Thị Thu Thủy*

Nơi nhận báo cáo: . . . . .

## **THÀNH PHẦN**

Bảng cân đối kế toán	Tr 1 - 2
Báo cáo kết quả kinh doanh	Tr 3
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	Tr 4
Bảng cân đối phát sinh các tài khoản kế toán	Tr 5 - 8
Thuyết minh báo cáo tài chính	Tr 9 - 27

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2016

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2016 VNĐ	01/01/2016 VNĐ
<b>A. Tài sản ngắn hạn</b>	<b>100</b>		<b>26,068,073,235</b>	<b>17,335,868,718</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>3,885,520,957</b>	<b>3,606,546,964</b>
1. Tiền	111	1	1,585,520,957	1,106,546,964
2. Các khoản tương đương tiền	112		2,300,000,000	2,500,000,000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>2</b>	<b>10,800,000,000</b>	<b>11,200,000,000</b>
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		10,800,000,000	11,200,000,000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>11,107,784,633</b>	<b>2,513,092,685</b>
1. Phải thu của khách hàng	131	3	2,018,469,022	109,823,682
2. Trả trước cho người bán	132		6,406,264,351	159,705,761
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	4	2,683,051,260	2,243,563,242
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137	6	-	-
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	5	-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>7</b>	<b>6,272,500</b>	<b>6,934,500</b>
1. Hàng tồn kho	141		6,272,500	6,934,500
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>268,495,145</b>	<b>9,294,569</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	13	63,196,212	6,591,408
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	16	205,298,933	2,703,161
<b>B. Tài sản dài hạn</b>	<b>200</b>		<b>10,995,063,223</b>	<b>11,630,915,633</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>554,142,619</b>	<b>554,142,619</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	3	2,632,744,149	2,632,744,149
6. Phải thu dài hạn khác	216	4	1,987,051,905	1,987,051,905
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219	6	(4,065,653,435)	(4,065,653,435)
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>1,235,712,841</b>	<b>1,448,634,799</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	1,235,712,841	1,448,634,799
- Nguyên giá	222		8,944,506,986	8,944,506,986
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(7,708,794,145)	(7,495,872,187)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	11	-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	10	-	-
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>12</b>	<b>9,107,081,939</b>	<b>9,571,081,937</b>
- Nguyên giá	231		25,396,249,924	25,396,249,924
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(16,289,167,985)	(15,825,167,987)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>8</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>94,720,141</b>	<b>51,380,141</b>
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		94,720,141	51,380,141
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	2	-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>3,405,683</b>	<b>5,676,137</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	13	3,405,683	5,676,137
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	21	-	-
<b>Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>37,063,136,458</b>	<b>28,966,784,351</b>



NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2016 VNĐ	01/01/2016 VNĐ
<b>A. Nợ phải trả (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>14,560,695,860</b>	<b>6,114,725,833</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>14,560,695,860</b>	<b>6,114,725,833</b>
1. Phải trả người bán	311	15	620,447,655	790,641,230
2. Người mua trả tiền trước	312		4,594,299,846	112,118,573
3. Thuế & các khoản phải nộp Nhà nước	313	16	896,926,417	686,296,170
4. Phải trả người lao động	314		1,923,815,790	1,525,105,999
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	17	1,142,598,684	205,720,787
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	19	2,902,715,522	1,325,757,453
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	18	1,516,503,599	1,404,847,274
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	14	898,000,000	20,000,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	20	-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		65,388,347	44,238,347
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
3. Chi phí phải trả dài hạn khác	333	17	-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	19	-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337	18	-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	14	-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	21	-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	20	-	-
<b>B. Vốn chủ sở hữu (400 = 410 + 430)</b>	<b>400</b>		<b>22,502,440,598</b>	<b>22,852,058,518</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>22</b>	<b>22,502,440,598</b>	<b>22,852,058,518</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		12,100,000,000	12,100,000,000
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	23	-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	24	-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		2,691,947,574	2,578,289,111
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		759,350,621	759,350,621
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối. Trong đó:	421		6,951,142,403	7,414,418,786
- Lợi nhuận chưa phân phối năm trước			6,991,610,323	6,730,005,580
- Lợi nhuận chưa phân phối năm nay			(40,467,920)	684,413,206
<b>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nguồn kinh phí	431	25	-	-
<b>Tổng cộng nguồn vốn</b>	<b>440</b>		<b>37,063,136,458</b>	<b>28,966,784,351</b>



Phạm Sỹ Hòa  
Kế toán lập biểu



Vũ Quốc Việt  
Kế toán trưởng



Trần Thị Thu Thủy  
Tổng Giám đốc  
Hà Nội, ngày 12 tháng 07 năm 2016



## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

6 tháng năm 2016

Chỉ tiêu	M.Số	TM	6 tháng năm 2016	6 tháng năm 2015
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	01	1	14,483,910,120	16,105,955,910
2. Các khoản giảm trừ	02		-	-
3. Doanh thu thuần BH và c/c dịch vụ (10=01-02)	10		14,483,910,120	16,105,955,910
4. Giá vốn hàng bán	11	2	7,790,306,841	8,611,961,967
5. Lợi nhuận gộp BH và c/c dịch vụ (20=10-11)	20		6,693,603,279	7,493,993,943
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	3	579,827,032	151,824,850
7. Chi phí tài chính	22	4	-	-
8. Chi phí bán hàng	24		5,370,433,766	6,175,012,441
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1,800,555,374	1,605,784,558
10. Lợi nhuận thuần {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		102,441,171	(134,978,206)
11. Thu nhập khác	31		1,090,909	113,045,454
12. Chi phí khác	32		144,000,000	20,313,822
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(142,909,091)	92,731,632
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(40,467,920)	(42,246,574)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	5	-	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		(40,467,920)	(42,246,574)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	6	(33)	(35)
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		-	-



Phạm Sỹ Hòa  
Kế toán lập biểu



Vũ Quốc Việt  
Kế toán trưởng



Trần Thị Thu Thủy  
Tổng Giám đốc  
Hà Nội, ngày 12 tháng 07 năm 2016

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

6 tháng năm 2016

Chỉ tiêu	Mã số	6 tháng năm 2016	6 tháng năm 2015
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động SX-KD</b>			
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	20,338,885,999	21,079,033,025
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02	(12,513,869,973)	(11,454,226,591)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(2,632,929,074)	(3,238,274,913)
4. Tiền lãi vay đã trả	04	(511,393,335)	(3,983,629,691)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	(326,293,649)	(347,985,784)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	1,422,347,733	6,008,862,092
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(7,312,260,740)	(7,878,359,862)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động SX-KD</b>	<b>20</b>	<b>(1,535,513,039)</b>	<b>185,418,276</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	-	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và TS dài hạn khác	22	-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị khác	23	(8,600,000,000)	(8,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	9,000,000,000	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(35,180,000)	-
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	571,667,032	151,187,350
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>936,487,032</b>	<b>(7,848,812,650)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại CP của DN P	32	-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	1,638,000,000	1,633,600,000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(760,000,000)	(18,000,000)
5. Tiền trả nợ thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>878,000,000</b>	<b>1,615,600,000</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>278,973,993</b>	<b>(6,047,794,374)</b>
<b>Tiền tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>3,606,546,964</b>	<b>10,552,030,310</b>
<b>ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ giảm</b>	<b>61</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ tăng</b>	<b>62</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Tiền tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>	<b>3,885,520,957</b>	<b>4,504,235,936</b>




Phạm Sỹ Hòa  
Kế toán lập biểu



Vũ Quốc Việt  
Kế toán trưởng



  
Trần Thị Thu Thủy  
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 12 tháng 07 năm 2016



## BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

Mã TK	Tên tài khoản	Dư nợ ĐK	Dư có ĐK	Ps Nợ	Ps Có	Dư nợ CK	Dư có CK
111	Tiền mặt	141,993,284	-	8,029,823,340	7,965,157,307	206,659,317	-
1111	Tiền Việt Nam	141,993,284	-	8,029,823,340	7,965,157,307	206,659,317	-
112	Tiền gửi Ngân hàng	964,553,680	-	34,821,804,715	34,407,496,755	1,378,861,640	-
1121	Tiền gửi VND	961,974,624	-	34,131,822,795	33,785,894,098	1,307,903,321	-
1122	Tiền gửi Ngoại tệ	2,579,056	-	689,981,920	621,602,657	70,958,319	-
128	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	13,700,000,000	-	11,200,000,000	11,800,000,000	13,100,000,000	-
1281	Tiền gửi có kỳ hạn	13,700,000,000	-	11,200,000,000	11,800,000,000	13,100,000,000	-
12811	Tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng	2,500,000,000	-	2,600,000,000	2,800,000,000	2,300,000,000	-
12812	Tiền gửi có kỳ hạn từ 3 tháng đến 1 năm	11,200,000,000	-	8,600,000,000	9,000,000,000	10,800,000,000	-
131	Phải thu khách hàng	2,742,567,831	112,118,573	17,970,281,331	20,543,817,264	4,651,213,171	4,594,299,846
1311	Phải thu ngắn hạn khách hàng	109,823,682	112,118,573	17,970,281,331	20,543,817,264	2,018,469,022	4,594,299,846
1312	Phải thu dài hạn khách hàng	2,632,744,149	-	-	-	2,632,744,149	-
133	Thuế GTGT được khấu trừ	-	-	436,480,952	436,480,952	-	-
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá, dịch vụ	-	-	436,480,952	436,480,952	-	-
136	Phải thu nội bộ	-	-	607,628,047	414,375,544	2,587,902,160	-
1361	Vốn KD ở các đơn vị trực thuộc	2,394,649,657	-	-	51,000,000	2,181,764,835	-
13611	Phải thu nội bộ vốn cố định	2,232,764,835	-	-	51,000,000	859,309,842	-
13612	Phải thu nội bộ vốn lưu động	910,309,842	-	-	-	52,584,700	-
13613	Phải thu nội bộ vốn vay	52,584,700	-	-	-	1,269,870,293	-
1368	Phải thu nội bộ Chế độ nghĩa vụ	1,269,870,293	-	-	-	406,137,325	-
138	Phải thu khác	161,884,822	-	607,628,047	363,375,544	1,953,448,686	-
1385	Phải thu về cổ phần hóa	1,947,704,414	-	186,849,673	181,105,401	360,800,000	-
1388	Phải thu về cổ phần khác	360,800,000	-	-	-	1,592,648,686	-
13881	Phải thu khác - Ngắn hạn	1,586,904,414	-	186,849,673	181,105,401	105,680,114	-
13882	Phải thu khác - Dài hạn	99,935,842	-	166,849,673	161,105,401	1,486,968,572	-
141	Tam ứng	1,486,968,572	-	20,000,000	20,000,000	2,216,571,146	-
153	Công cụ, dụng cụ	1,782,827,400	-	1,313,471,948	879,728,202	6,272,500	-
		6,934,500	-	1,560,000	2,222,000		-



## BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016 (tiếp theo)

Mã TK	Tên tài khoản	Dư nợ ĐK	Dư có ĐK	Ps Nợ	Ps Có	Dư nợ CK	Dư có CK
156	Hàng hóa	-	-	31,240,636	31,240,636	-	-
211	Tài sản cố định hữu hình	8,944,506,986	-	-	-	8,944,506,986	-
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	4,477,607,749	-	-	-	4,477,607,749	-
2112	Máy móc, thiết bị	3,657,686,509	-	-	-	3,657,686,509	-
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	758,835,455	-	-	-	758,835,455	-
2118	TSCĐ khác	50,377,273	-	-	-	50,377,273	-
214	Hao mòn tài sản cố định	-	23,321,040,174	-	676,921,956	-	23,997,962,130
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình	-	7,495,872,187	-	212,921,958	-	7,708,794,145
21411	Hao mòn nhà cửa, vật kiến trúc	-	3,567,297,907	-	51,000,000	-	3,618,297,907
21412	Hao mòn máy móc, thiết bị	-	3,498,779,272	-	125,786,934	-	3,624,566,206
21413	Hao mòn phương tiện vận tải, truyền dẫn	-	379,417,735	-	36,135,024	-	415,552,759
21418	Hao mòn TSCĐ khác	-	50,377,273	-	-	-	50,377,273
2147	Hao mòn bất động sản đầu tư	-	15,825,167,987	-	463,999,998	-	16,289,167,985
21472	Hao mòn nhà cửa	-	15,289,739,078	-	463,999,998	-	15,753,739,076
21474	Hao mòn cơ sở hạ tầng	-	535,428,909	-	-	-	535,428,909
217	Bất động sản đầu tư	25,396,249,924	-	-	-	25,396,249,924	-
2172	Nhà cửa	24,860,821,015	-	-	-	24,860,821,015	-
2174	Cơ sở hạ tầng	535,428,909	-	-	-	535,428,909	-
222	Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết	51,380,141	-	43,340,000	-	94,720,141	-
229	Dự phòng tổn thất tài sản	-	4,065,653,435	-	-	-	4,065,653,435
2293	Dự phòng phải thu khó đòi	-	4,065,653,435	-	-	-	4,065,653,435
242	Chi phí trả trước	12,267,545	-	-	-	-	-
2421	Chi phí trả trước ngắn hạn	6,591,408	-	80,346,282	26,011,932	66,601,895	-
2422	Chi phí trả trước dài hạn	5,676,137	-	80,346,282	23,741,478	63,196,212	-
244	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	500,083,333	-	-	2,270,454	3,405,683	-
2442	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược - Dài hạn	500,083,333	-	-	-	500,083,333	-
331	Phải trả cho người bán	159,705,761	-	-	-	500,083,333	-
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	2,703,161	790,641,230	12,519,914,173	6,103,162,008	500,083,333	620,447,655
3331	Thuế giá trị gia tăng	2,703,161	686,296,170	3,435,454,288	3,443,488,763	6,406,264,351	896,926,417
33311	Thuế GTGT đầu ra	2,703,161	134,043,545	1,085,588,855	1,286,292,787	205,298,933	332,044,316
			70,224,296	1,085,588,855	1,286,292,787	-	268,225,067

## BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016 (tiếp theo)

Mã TK	Tên tài khoản	Dư nợ ĐK	Dư có ĐK	Ps Nợ	Ps Có	Dư nợ CK	Dư có CK
33318	Thuế GTGT Chi nhánh Móng Cái	-	54,064,299	-	-	-	54,064,299
33319	Thuế GTGT TT TM Phía Nam	-	9,754,950	-	-	-	9,754,950
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	120,994,716	326,293,649	-	205,298,933	-
3335	Thuế TNCN	-	4,389,697	25,003,139	22,601,217	-	1,987,775
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	426,183,212	1,992,568,645	2,128,594,759	-	562,209,326
3338	Các loại thuế khác	-	685,000	6,000,000	6,000,000	-	685,000
334	Phải trả công nhân viên	-	1,525,105,999	2,806,267,767	3,204,977,558	-	1,923,815,790
335	Chi phí phải trả	-	205,720,787	1,267,505,757	2,204,383,654	-	1,142,598,684
336	Phải trả nội bộ	-	2,394,649,657	435,427,355	628,679,858	-	2,587,902,160
3361	Phải trả nội bộ về vốn KD	-	2,232,764,835	51,000,000	-	-	2,181,764,835
33611	Phải trả Công ty - Về vốn Cố định	-	910,309,842	51,000,000	-	-	859,309,842
33612	Phải trả Công ty - Về vốn Lưu động	-	52,584,700	-	-	-	52,584,700
33613	Phải trả Công ty - Về vốn vay	-	1,269,870,293	-	-	-	1,269,870,293
3368	Phải trả nội bộ khác - Về chế độ nghĩa vụ	-	161,884,822	384,427,355	628,679,858	-	406,137,325
338	Phải trả, phải nộp khác	-	2,099,921,967	5,637,125,234	7,268,089,628	-	3,730,886,361
3381	Tài sản thừa chờ giải quyết	-	21,388,998	-	-	-	21,388,998
3382	Kinh phí công đoàn	-	46,357,043	15,000,000	34,801,000	-	66,158,043
3383	Bảo hiểm xã hội - Y tế - Thất nghiệp	-	-	566,019,480	566,019,480	-	-
3385	Phải trả về cổ phần hóa	-	360,800,000	-	-	-	360,800,000
3387	Doanh thu chưa thực hiện	-	1,325,757,453	4,544,233,081	6,121,191,150	-	2,902,715,522
3388	Phải trả, phải nộp khác	-	345,618,473	511,872,673	546,077,998	-	379,823,798
341	Vay và nợ thuê tài chính	-	20,000,000	760,000,000	1,638,000,000	-	898,000,000
3411	Các khoản đi vay	-	20,000,000	760,000,000	1,638,000,000	-	898,000,000
34111	Vay ngắn hạn	-	20,000,000	760,000,000	1,638,000,000	-	898,000,000
344	Nhận ký quỹ, ký cược	-	630,682,760	16,180,000	73,830,000	-	688,332,760
352	Dự phòng phải trả	-	-	6,857,000	6,857,000	-	-
3524	Dự phòng phải trả khác	-	-	6,857,000	6,857,000	-	-
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	44,238,347	-	21,150,000	-	65,388,347
3531	Quỹ khen thưởng	-	44,238,347	-	21,150,000	-	44,238,347
3532	Quỹ phúc lợi	-	-	-	-	-	-
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	-	-	-	21,150,000	-	21,150,000
4111	Vốn góp của chủ sở hữu	-	12,100,000,000	-	-	-	12,100,000,000
41111	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	-	12,100,000,000	-	-	-	12,100,000,000
414	Quỹ đầu tư phát triển	-	2,578,289,111	-	113,658,463	-	2,691,947,574



Công ty Cổ phần Dịch vụ Du lịch Đường sắt Hà Nội  
Địa chỉ: 142 Lê Duẩn, Quận Đống Đa, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính  
6 tháng đầu năm 2016

## BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

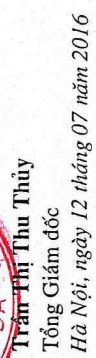
Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016 (tiếp theo)

Mã TK	Tên tài khoản	Dư nợ ĐK	Dư có ĐK	Ps Nợ	Ps Có	Dư nợ CK	Dư có CK
418	Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	759,350,621	-	-	-	759,350,621
421	Lợi nhuận chưa phân phối	-	7,414,418,786	-	-	-	-
4211	Lợi nhuận chưa phân phối năm trước	-	6,730,005,580	-	-	-	6,991,610,323
4212	Lợi nhuận chưa phân phối năm nay	-	684,413,206	-	-	-	6,991,610,323
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	-	-	3,274,085,075	2,810,808,692	40,467,920	-
5113	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	-	-	422,808,463	684,413,206	-	-
515	Doanh thu hoạt động tài chính	-	-	2,851,276,612	2,126,395,486	40,467,920	-
5151	Lãi tiền gửi, tiền cho vay	-	-	14,483,910,120	14,483,910,120	-	-
5153	Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-	14,483,910,120	14,483,910,120	-	-
632	Giá vốn hàng bán	-	-	579,827,032	579,827,032	-	-
6323	Giá vốn hàng bán	-	-	571,667,032	571,667,032	-	-
641	Chi phí bán hàng	-	-	8,160,000	8,160,000	-	-
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp	-	-	7,790,306,841	7,790,306,841	-	-
711	Thu nhập khác	-	-	7,790,306,841	7,790,306,841	-	-
811	Chi phí khác	-	-	5,370,433,766	5,370,433,766	-	-
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	1,800,555,374	1,800,555,374	-	-
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành	-	-	1,090,909	1,090,909	-	-
911	Xác định kết quả kinh doanh	-	-	144,000,000	144,000,000	-	-
		-	-	220,677,224	220,677,224	-	-
		-	-	220,677,224	220,677,224	-	-
		-	-	17,464,558,502	17,464,558,502	-	-
	<b>Tổng cộng</b>	<b>58,748,127,617</b>	<b>58,748,127,617</b>	<b>152,737,003,341</b>	<b>152,737,003,341</b>	<b>67,755,122,103</b>	<b>67,755,122,103</b>

  
Phạm Sỹ Hòa  
Kế toán lập biểu

  
Vũ Quốc Việt  
Kế toán trưởng



  
Trần Thị Thu Thủy  
Tổng Giám đốc  
Hà Nội, ngày 12 tháng 07 năm 2016



## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

6 tháng đầu năm 2016

### I. ĐẶC ĐIỂM CỦA DOANH NGHIỆP

#### 1. Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần

Công ty Cổ phần Dịch vụ Du lịch Đường sắt Hà Nội ("Công ty") Được chuyển đổi từ doanh nghiệp nhà nước sang Công ty Cổ phần theo quyết định số: 3744/QĐ-BGTVT ngày 07/12/2004 của Bộ trưởng Bộ Giao thông Vận tải.

Vốn điều lệ của Công ty là 16.000.000.000 đồng (mười sáu tỷ đồng), tương đương 1.600.000 cổ phiếu.

Vốn đầu tư của chủ sở hữu thực góp tại thời điểm 30/06/2016 là 12.100.000.000 đồng, tương đương 1.210.000 cổ phiếu.

Trụ sở chính của Công ty tại: 142 Lê Duẩn, Phường Khâm Thiên, Quận Đống Đa, TP Hà Nội.

**2. Lĩnh vực kinh doanh:** Tổ chức du lịch nội địa, lữ hành quốc tế, cho thuê VP, kinh doanh khách sạn, nhà hàng, dịch vụ vé vận chuyển, đại lý vé tàu, máy bay, ô tô...

#### 3. Ngành nghề kinh doanh:

- Thu nhập sản phẩm từ rừng không phải gỗ và lâm sản khác
- Cưa xẻ, bào gỗ và bảo quản gỗ
- Sản xuất gỗ dán, gỗ lạng, ván ép và ván mỏng khác
- Khai thác lâm sản khác từ gỗ
- Sản xuất đồ gỗ xây dựng
- Sản xuất sản phẩm khác từ gỗ, sản xuất sản phẩm từ tre, nứa...
- Sản xuất giường tủ, bàn ghế,
- Khai thác gỗ
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải
- Vận tải hành khách đường bộ khác
- Vận tải hành khách đường sắt
- Vận tải hành khách ven biển và viễn dương
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ
- Vận tải hàng hóa đường sắt
- Giáo dục nghề nghiệp
- Dịch vụ lưu trú ngắn ngày
- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động
- Hoạt động vui chơi giải trí khác chưa được phân vào đâu
- Sản xuất món ăn, thức ăn chế biến sẵn
- Sản xuất đồ uống không cồn, nước khoáng
- Bán buôn thiết bị và linh kiện điện tử viễn thông
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê
- Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan
- Sản xuất giấy nhân, bìa nhân, bao bì từ giấy và bìa
- Bán buôn đồ uống
- Bán lẻ lương thực, thực phẩm, đồ uống, thuốc lá, thuốc láo...
- Bán buôn thực phẩm
- Bán buôn vải, hàng may sẵn, giày dép
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác
- Đại lý du lịch: Kinh doanh lữ hành nội địa, lữ hành quốc tế
- Hoạt động hỗ trợ kinh doanh khác còn lại chưa được phân vào đâu.

#### 4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: ≤ 12 tháng

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

*Các đơn vị trực thuộc:*

<i>Tên đơn vị</i>	<i>Địa chỉ</i>
Văn phòng Công ty	Số 142 Lê Duẩn, Đống Đa, Hà Nội
Trung tâm Điều hành và hướng dẫn Du lịch	Số 152 Lê Duẩn, Đống Đa, Hà Nội
Trung tâm thương mại và kinh doanh dịch vụ	4 Ngõ 880 Bạch Đằng, Hai Bà Trưng, Hà Nội
Khách sạn Mùa Xuân	145 Lê Duẩn, Hoàn Kiếm, Hà Nội
Chi nhánh Lào Cai (ngừng hoạt động)	02 Tân Thuật, Cốc Lếu, Lào Cai
Chi nhánh Vinh	1 Lê Ninh, TP Vinh, Nghệ An
Chi nhánh TP Hồ Chí Minh (ngừng hoạt động)	210/11 CMT8, phường 10, Q 3, TP Hồ Chí Minh
Trung tâm TMDV Du lịch ĐS (ngừng hoạt động)	12 Nguyễn Khuyến, Đống Đa, Hà Nội

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính: Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015 đã được Công ty TNHH kiểm toán VACO kiểm toán.

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

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2016 kết thúc vào ngày 31/12/2016); Kỳ kế toán này bắt đầu từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đơn vị tiền tệ sử dụng để ghi sổ kế toán và lập Báo cáo tài chính là đồng Việt Nam (VND).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng: Công ty thực hiện công tác kế toán theo chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo quyết định số 15/2006/QĐ-BTC đã được sửa đổi bổ sung theo quy định tại thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ tài chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Công ty đã áp dụng chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn chuẩn mực kế toán Việt Nam. Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các quy định của chuẩn mực kế toán Việt Nam và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG (trong trường hợp doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

1. Nguyên tắc chuyển đổi báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt Nam (trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với đồng tiền Việt Nam): Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang đồng Việt Nam: Công ty áp dụng đơn vị tiền tệ sử dụng để ghi sổ kế toán và lập Báo cáo tài chính là đồng Việt Nam vì vậy không có ảnh hưởng đối với chỉ tiêu này.

2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: Công ty thực hiện ghi sổ kế toán và lập Báo cáo tài chính theo một đơn vị tiền tệ thống nhất là đồng Việt Nam. Việc quy đổi đồng ngoại tệ ra đồng Việt Nam Công ty áp dụng nguyên tắc xác định tỷ giá giao dịch thực tế. Đối với việc đánh giá lại các khoản có gốc ngoại tệ tại ngày khảo sổ lập BCTC Công ty áp dụng tỷ giá của ngân hàng mà Công ty mở tài khoản ngoại tệ.

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 và các khoản tương đương tiền:

- Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi không kỳ hạn. Các khoản tiền gửi ngắn hạn với thời hạn không quá 3 tháng được ghi nhận trong khoản mục các khoản tương đương tiền.



- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh trong năm bằng ngoại tệ được chuyển đổi sang VND theo tỷ giá thực tế tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Số dư các tài sản và công nợ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc niên độ được chuyển đổi sang VND theo tỷ giá mua vào (chuyển khoản) của ngân hàng mà công ty có tài sản và công nợ có gốc ngoại tệ đó.

**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: Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm các khoản đầu tư chứng khoán và các khoản tiền gửi có kỳ hạn thu hồi trên 3 tháng và dưới 1 năm.

c) Các khoản cho vay

d) Đầu tư vào Công ty con, Công ty liên doanh liên kết: Bao gồm các khoản đầu tư vào công ty con và đầu tư vào các Công ty liên kết được hạch toán theo giá gốc bao gồm giá mua và chi phí liên quan trực tiếp đến khoản đầu tư.

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:** Hạch toán chi tiết theo đối tượng; Đối với khách hàng thuê VP tại 142 Lê Duẩn, các khoản nợ phải thu được hạch toán theo kỳ quy định trong hợp đồng cho thuê và thuê văn phòng giữa Công ty và các đơn vị thuê, các đơn vị chậm nộp tiền nhà được công ty nhận trước doanh thu theo từng tháng khi đơn vị thuê VP đã sử dụng xong dịch vụ của tháng đó.

**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 phương pháp bình quân gia quyền.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Theo phương pháp kê khai thường xuyên

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

**8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:**

- Tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá TSCĐ bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí liên quan khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào sử dụng.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ, BĐSĐT: Thực hiện theo thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ.

- Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng ước tính.

**9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh:**

**10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.**

**11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:** Ghi nhận tại thời điểm phát sinh chi phí, sau đó phân bổ dần vào chi phí theo thời hạn sử dụng chi phí đó.

**12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:** Hạch toán chi tiết theo từng đối tượng nợ

**13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính:**

**14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản đi vay:**

**15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:** Việc trích trước chi phí phát sinh trong kỳ kế toán nhưng đến thời điểm khóa sổ lập BCTC vẫn chưa có hóa đơn, chứng từ gốc được xác định trên chi phí ước tính của từng phương án kinh doanh/ hoặc trên hợp đồng, thông báo của nhà cung cấp dịch vụ, đối với các khoản tiền thuê đất được ghi nhận theo thông báo tạm thu của cơ quan thuế, đối với các khoản tiền thuê nhà được ghi nhận theo hợp đồng thuê nhà giữa Công ty và đơn vị cho thuê nhà. Các khoản chi phí phải trả khác được hoàn nhập vào ngày kết thúc năm tài chính nếu khoản chi phí đó không phải trả.



**16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:**

**17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện:** Theo quy định tại các hợp đồng cho thuê VP. Các khoản doanh thu chưa thực hiện được ghi nhận trên TK 3387 của các kỳ cho thuê VP và phân bổ theo từng tháng.

**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, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối

**20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:**

- Doanh thu bán hàng: Doanh thu bán hàng được ghi nhận đồng thời thỏa mãn tất cả năm (5) 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 sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng; và

+ Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều năm hoặc chuyển sang năm tài chính kế tiếp (hoặc chuyển sang kỳ kế toán kế tiếp đối với BCTC giữa niên độ) thì doanh thu được ghi nhận trong năm (kỳ) theo kết quả phân công việc đã hoàn thành tại ngày của bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả bốn (4) 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 tại ngày của bảng cân đối kế toán; và

+ 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 cho thuê diện tích tòa nhà văn phòng tại 142 Lê Duẩn được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời hạn của hợp đồng cho thuê.

- Doanh thu chưa thực hiện: Doanh thu chưa thực hiện chủ yếu là phần giá trị của việc cho thuê văn phòng tại 142 Lê Duẩn, đây là giá trị khách hàng trả tiền cho cả một kỳ thuê VP (trên 1 tháng, thông thường là 3 tháng) mà tại thời điểm lập báo cáo tài chính đơn vị thuê văn phòng chưa sử dụng dịch vụ, giá trị này được phân bổ sang tài khoản doanh thu khi đơn vị thuê văn phòng đã sử dụng dịch vụ của tháng (kỳ) đó.

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

**22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:** Giá vốn hàng bán được ghi nhận theo kỳ kế toán, đối với khoản chi phí giá vốn chưa tập hợp được chứng từ gốc sẽ được trích trước vào TK 335

**23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:** Các khoản chi phí lãi vay phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

**24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp:** Các chi phí phục vụ cho việc bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ được hạch toán vào chi phí bán hàng; Các chi phí phục vụ cho hoạt động của bộ máy điều hành Công ty được hạch toán vào chi phí quản lý doanh nghiệp.

**25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập hoãn lại:** Số thuế TNDN phải trả hiện tại được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm (kỳ kế toán). Thu nhập chịu thuế bao gồm lợi nhuận kế toán trước thuế cộng với các khoản điều chỉnh làm giảm lợi nhuận để xác định thu nhập chịu thuế sau đó trừ đi các khoản điều chỉnh làm tăng lợi nhuận để xác định thu nhập chịu thuế. Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế TNDN tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

**26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác:**



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

1. Tiền	Cuối kỳ		Đầu năm	
	30/06/2016	01/01/2016	30/06/2016	01/01/2016
- Tiền mặt			206,659,317	141,993,284
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn			1,378,861,640	964,553,680
- Tiền đang chuyển			-	-
<b>Cộng</b>	<b>1,585,520,957</b>	<b>1,106,546,964</b>		

2. Các khoản đầu tư tài chính	Cuối kỳ 30/06/2016		Đầu năm 01/01/2016	
	Giá gốc	Giá hợp lý	Giá gốc	Giá hợp lý
a) Chứng khoán kinh doanh				
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	10,800,000,000	10,800,000,000	11,200,000,000	11,200,000,000
- Tiền gửi có kỳ hạn từ trên 3 tháng đến dưới 1 năm	10,800,000,000	10,800,000,000	11,200,000,000	11,200,000,000
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	-	-	-	-
- Công ty CP Sài Gòn Hạ Long	-	-	-	-
+ Số lượng cổ phần	-	-	5,100	5,100
<b>Cộng</b>	<b>10,800,000,000</b>	<b>10,800,000,000</b>	<b>11,200,000,000</b>	<b>11,200,000,000</b>

3. Phải thu của khách hàng	Cuối kỳ 30/06/2016		Đầu năm 01/01/2016	
	Giá trị	Dư phòng	Giá trị	Dư phòng
a) Phải thu của khách hàng - Ngắn hạn	2,018,469,022	-	109,823,682	-
- Chi tiết các khoản phải thu từ 10% trở lên	606,216,000	-	-	-
Công ty Cổ phần Tập Đoàn BRG	302,420,000	-	-	-
Công Ty Cổ Phần Intimex Việt Nam	606,216,000	-	-	-
- Các khoản phải thu khách hàng khác	1,412,253,022	-	109,823,682	-
b) Phải thu của khách hàng - Dài hạn	2,632,744,149	-	2,632,744,149	2,578,684,863
- Chi tiết các khoản phải thu từ 10% trở lên	2,527,854,271	-	2,527,854,271	2,527,854,271
+ Ngô Hữu Hậu - Công nợ toa xe	2,527,854,271	-	2,527,854,271	2,527,854,271
+	-	-	-	-
- Các khoản phải thu khách hàng khác	104,889,878	50,830,592	104,889,878	50,830,592
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>4,651,213,171</b>	<b>2,578,684,863</b>	<b>2,742,567,831</b>	<b>2,578,684,863</b>



4. Phải thu khác	Cuối kỳ 30/06/2016		Đầu năm 01/01/2016	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>2,683,051,260</b>	-	<b>2,243,563,242</b>	-
- Phải thu về cổ phần hóa	360,800,000	-	360,800,000	-
- Phải thu về các khoản tạm ứng	2,216,571,146	-	1,782,827,400	-
- Cầm cố, thế chấp, ký cược, ký quỹ	-	-	-	-
- Phải thu khác	105,680,114	-	99,935,842	-
<b>b) Dài hạn</b>	<b>1,987,051,905</b>	<b>1,486,968,572</b>	<b>1,987,051,905</b>	<b>1,486,968,572</b>
- Phải thu khác	1,486,968,572	1,486,968,572	1,486,968,572	1,486,968,572
- Cầm cố, thế chấp, ký cược, ký quỹ	500,083,333	-	500,083,333	-
<b>Cộng</b>	<b>4,670,103,165</b>	<b>1,486,968,572</b>	<b>4,230,615,147</b>	<b>1,486,968,572</b>

5. Tài sản thiếu chờ xử lý	Cuối kỳ 30/06/2016		Đầu năm 01/01/2016	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền	-	-	-	-
b) Hàng tồn kho	-	-	-	-
c) Tài sản cố định	-	-	-	-
d) Tài sản khác ( Thuế GTGT phải nộp CN Lào Cai)	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	-	-	-	-

6. Nợ xấu	Cuối kỳ 30/06/2016			Đầu năm 01/01/2016		
	Giá gốc	Dự phòng	Khả năng thu hồi	Giá gốc	Dự phòng	Khả năng thu hồi
- Ngõ Hữu Hậu - KD toa xe (TK 131)	2,527,854,271	2,527,854,271	-	2,527,854,271	2,527,854,271	-
- Công Ty Cổ Phần Thiết Bị Nâng Chuyển Falcon (tiền nhà)	15,560,656	15,560,656	-	15,560,656	15,560,656	-
- Công Ty Cổ Phần Thiết Bị Nâng Chuyển Falcon (tiền điện)	7,659,306	7,659,306	-	7,659,306	7,659,306	-
- Cty TNHH Token (tiền nhà)	4,442,364	4,442,364	-	4,442,364	4,442,364	-
- Ngõ Hữu Hậu - Khoản nợ trên TK 1388 (Chế độ nghĩa vụ)	1,402,254,614	1,402,254,614	-	1,402,254,614	1,402,254,614	-
- Giá trị còn lại 65 Quán Sứ trên TK 1388	64,713,958	64,713,958	-	64,713,958	64,713,958	-
- Dự phòng khó đòi Indochina Airline - Bà Hoa (TK1388)	20,000,000	20,000,000	-	20,000,000	20,000,000	-
- Công Ty Cổ Phần Phát Triển Wedo	48,677,717	14,603,315	-	48,677,717	14,603,315	-
- Công Ty TNHH Kỹ Thuật Công Trình E và C Việt Nam	28,549,835	8,564,951	19,984,884	28,549,835	8,564,951	19,984,884
<b>Cộng</b>	<b>4,119,712,721</b>	<b>4,065,653,435</b>	<b>19,984,884</b>	<b>4,119,712,721</b>	<b>4,065,653,435</b>	<b>19,984,884</b>

Công ty Cổ phần Dịch vụ Du lịch Đường sắt Hà Nội  
Địa chỉ: 142 Lê Duẩn, Quận Đống Đa, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính  
6 tháng đầu năm 2016

7. Hàng tồn kho	Cuối kỳ 30/06/2016		Đầu năm 01/01/2016	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường	-	-	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	-	-	-	-
- Công cụ, dụng cụ	6,272,500	-	6,934,500	-
- Hàng hóa	-	-	-	-
- Hàng gửi bán	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>6,272,500</b>	<b>-</b>	<b>6,934,500</b>	<b>-</b>

8. Tài sản dở dang dài hạn	Cuối kỳ 30/06/2016		Đầu năm 01/01/2016	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
a) Chi phí SXKD dở dang dài hạn	-	-	-	-
b) Xây dựng cơ bản dở dang	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Thiết bị dụng cụ quản lý	Phương tiện vận tải, vật truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b>I. Nguyên giá TSCĐ</b>						
1. Số đầu kỳ	4,426,043,026	3,709,251,232	-	758,835,455	50,377,273	8,944,506,986
2. Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-	-
Tăng do mua sắm	-	-	-	-	-	-
3. Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
4. Số cuối kỳ	4,426,043,026	3,709,251,232	-	758,835,455	50,377,273	8,944,506,986
<b>II. Giá trị khấu hao</b>						
1. Số đầu kỳ	3,515,733,184	3,550,343,995	-	379,417,735	50,377,273	7,495,872,187
2. Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-	-
3. Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
4. Số cuối kỳ	3,566,733,184	3,676,130,929	-	415,552,759	50,377,273	7,708,794,145
<b>III. Giá trị còn lại</b>						
1. Số đầu kỳ	910,309,842	158,907,237	-	379,417,720	-	1,448,634,799
2. Số cuối kỳ	859,309,842	33,120,303	-	343,282,696	-	1,235,712,841



10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:  
11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:  
12. Tăng, giảm Bất động sản đầu tư

Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Thiết bị dụng cụ quản lý	Phương tiện vận tải, vật truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b>I. Nguyên giá TSCĐ</b>	-	-	-	-	-	-
<i>I. Số đầu kỳ</i>	25,396,249,924	-	-	-	-	25,396,249,924
<i>2. Số tăng trong kỳ</i>	-	-	-	-	-	-
Tăng do mua sắm	-	-	-	-	-	-
<i>3. Số giảm trong kỳ</i>	-	-	-	-	-	-
<i>4. Số cuối kỳ</i>	25,396,249,924	-	-	-	-	25,396,249,924
<b>II. Giá trị khấu hao</b>	-	-	-	-	-	-
<i>I. Số đầu kỳ</i>	15,825,167,987	-	-	-	-	15,825,167,987
<i>2. Số tăng trong kỳ</i>	-	-	-	-	-	-
<i>3. Số giảm trong kỳ</i>	-	-	-	-	-	-
<i>4. Số cuối kỳ</i>	16,289,167,985	-	-	-	-	16,289,167,985
<b>III. Giá trị còn lại</b>	-	-	-	-	-	-
<i>I. Số đầu kỳ</i>	9,571,081,937	-	-	-	-	9,571,081,937
<i>2. Số cuối kỳ</i>	9,107,081,939	-	-	-	-	9,107,081,939

	Cuối kỳ 30/06/2016	Đầu năm 01/01/2016
<b>13. Chi phí trả trước</b>		
<i>a) Ngắn hạn</i>		
Phân bổ chi phí làm vỏ hộ chiếu	63,196,212	6,591,408
Phí kiểm toán BCTC năm 2014	2,878,788	-
CCDC vệ sinh -VP cơ quan	24,999,999	-
CCDC vệ sinh-142 BQLY	-	960,212
Phân bổ chi phí PCCC năm 2016	-	5,631,196
Phân bổ chi phí bảo trì bảo dưỡng hệ thống Camea	27,719,175	-
<i>b) Dài hạn</i>		
- Điều hòa Media 18.000 BTU	7,598,250	-
	3,405,683	5,676,137
<b>Cộng</b>	66,601,895	12,267,545

14. Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ 30/06/2016			Trong năm			Đầu năm 01/01/2016	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ		
a) vay ngắn hạn	898,000,000	898,000,000	1,638,000,000	760,000,000	20,000,000	20,000,000		
- Vay ngắn hạn	898,000,000	898,000,000	1,638,000,000	760,000,000	20,000,000	20,000,000		
- Trái phiếu	-	-	-	-	-	-		
b) Vay dài hạn	-	-	-	-	-	-		
- Vay dài hạn	-	-	-	-	-	-		
- Nợ thuê tài chính dài hạn	-	-	-	-	-	-		
<b>Cộng</b>	<b>898,000,000</b>	<b>898,000,000</b>	<b>1,638,000,000</b>	<b>760,000,000</b>	<b>20,000,000</b>	<b>20,000,000</b>		

15. Phải trả người bán	Cuối kỳ		Đầu năm	
	30/06/2016	01/01/2016		
a) Các khoản phải trả người bán	620,447,655	790,641,230		
Công ty Happy Travel Service	102,587,616	-		
XN đóng tàu và SC tàu thuyền TN Hải Long	488,215,476	488,215,476		
- Các đối tượng khác	29,644,563	302,425,754		
b) Số nợ quá hạn chưa thanh toán	-	-		
c) Phải trả cho người bán là các bên liên quan	-	-		
<b>Cộng</b>	<b>620,447,655</b>	<b>790,641,230</b>		



16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm 01/01/2016	Số phải nộp trong năm	Số thực nộp trong năm	Cuối kỳ 30/06/2016
<b>a) Phải nộp</b>				
- Thuế GTGT	70,224,296	849,799,245	649,095,313	268,225,067
+ Thuế GTGT CN Móng Cái	54,064,299	-	-	54,064,299
+ Thuế GTGT TT TM Phía Nam	9,754,950	-	-	9,754,950
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
- Thuế xuất khẩu, nhập khẩu	-	-	-	-
- Thuế thu nhập Doanh nghiệp	120,994,716	-	326,293,649	-
- Thuế thu nhập cá nhân	4,389,697	22,601,217	25,003,139	1,987,775
- Thuế tài nguyên	-	-	-	-
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	426,183,212	1,859,299,357	1,723,273,243	562,209,326
- Các loại thuế khác	685,000	6,000,000	6,000,000	685,000
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>686,296,170</b>	<b>2,737,699,819</b>	<b>2,729,665,344</b>	<b>896,926,417</b>
<b>b) Phải thu</b>				
- Thuế GTGT	2,703,161	849,799,245	649,095,313	-
+ Thuế GTGT CN Móng Cái	-	-	-	-
+ Thuế GTGT TT TM Phía Nam	-	-	-	-
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
- Thuế xuất khẩu, nhập khẩu	-	-	-	-
- Thuế thu nhập Doanh nghiệp	-	-	326,293,649	205,298,933
- Thuế thu nhập cá nhân	-	22,601,217	25,003,139	-
- Thuế tài nguyên	-	-	-	-
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	1,859,299,357	1,723,273,243	-
- Các loại thuế khác	-	6,000,000	6,000,000	-
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>2,703,161</b>	<b>2,737,699,819</b>	<b>2,729,665,344</b>	<b>205,298,933</b>

Công ty Cổ phần Dịch vụ Du lịch Đường sắt Hà Nội  
Địa chỉ: 142 Lê Duẩn, Quận Đống Đa, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính  
6 tháng đầu năm 2016

17. Chi phí phải trả	Cuối kỳ 30/06/2016	Đầu năm 01/01/2016
<i>a) Ngân hàng</i>	<i>1,142,598,684</i>	<i>205,720,787</i>
MX - Tiền điện thoại	1,984,176	1,326,629
MX - Tiền Điện Sáng	9,510,129	8,499,549
MX - Tiền nước sạch	1,233,108	1,352,793
MX - Tiền ăn giữa ca	14,960,000	12,480,000
VP - NH Bắc á Thái Hà đi Thái Lan - 2016015	242,249,183	-
VP - Cty CP Tập đoàn BRG đi Hải Tiến - 2016022	256,769,545	-
VP - Cty CP Công trình Đô thị Long Biên đi Sầm Sơn	60,059,455	-
VP - Cty TV & XD hạ tầng kỹ thuật VN đi Hạ Long	10,909,091	-
VP - BQL DA các công trình Giao thông Bắc Giang 2016026	42,200,000	-
VP - Cty CP TM và truyền thông thời đại (2016027)	2,100,000	-
VP - Cty Coninco + Trần Đình Hoàn (2016028)	30,009,091	-
VP - Cty Phúc Hưng Thịnh 2016033	15,825,818	-
VP - Trích tiền thuê nhà 12 Nguyễn Khuyến	182,061,818	182,061,816
VP - Trích trước phải trả chi phí tư vấn quản lý BRG	272,727,270	-
<b>Cộng</b>	<b>1,142,598,684</b>	<b>205,720,787</b>
<i>b) Dài hạn</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Tổng cộng</b>	<b>1,142,598,684</b>	<b>205,720,787</b>

18. Phải trả khác	Cuối kỳ 30/06/2016	Đầu năm 01/01/2016
<i>a) Ngân hàng</i>		
- Tài sản thừa chờ giải quyết	21,388,998	21,388,998
- Kinh phí Công đoàn	66,158,043	46,357,043
- Bảo hiểm Y tế - BHXH - BHYT	-	-
- Phải trả về cổ phần hóa	360,800,000	360,800,000
- Nhận ký quỹ ký cược ngắn hạn	688,332,760	630,682,760
- Các khoản phải trả khác	379,823,798	345,618,473
- Các khoản phải thu - phải trả khác (TK1388)	-	-
<b>Cộng</b>	<b>1,516,503,599</b>	<b>1,404,847,274</b>
<i>b) Dài hạn</i>		
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Tổng cộng</b>	<b>1,516,503,599</b>	<b>1,404,847,274</b>





22. Vốn chủ sở hữu

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

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu									Cộng
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch kế hoạch tỷ giá	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>12,100,000,000</b>			<b>759,350,621</b>			<b>1,782,376,304</b>	<b>795,912,807</b>	<b>6,730,005,580</b>	<b>22,167,645,312</b>
- Tăng vốn trong năm trước										
- Lãi trong năm trước										
- Trích lập các quỹ										
- Trích quỹ khen thưởng phúc lợi										
- Thù lao HĐQT & BKS										
- Giảm vốn trong năm trước										
- Lỗ trong năm trước										
- Giảm khác										
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>12,100,000,000</b>			<b>759,350,621</b>			<b>1,782,376,304</b>	<b>795,912,807</b>	<b>7,414,418,786</b>	<b>22,852,058,518</b>
- Tăng vốn trong năm nay										
- Lãi trong năm nay										
- Trích lập các quỹ										
- Trích quỹ khen thưởng phúc lợi										
- Thù lao HĐQT & BKS										
- Giảm vốn trong năm trước										
- Lỗ trong năm trước										
- Giảm khác										
<b>Số dư cuối kỳ này</b>	<b>12,100,000,000</b>			<b>759,350,621</b>			<b>1,896,034,767</b>	<b>795,912,807</b>	<b>6,951,142,403</b>	<b>22,502,440,598</b>

	Cuối kỳ	Đầu năm
	30/06/2016	01/01/2016
<b>b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu</b>		
- Vốn góp của nhà nước	4,840,000,000	4,840,000,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	7,260,000,000	7,260,000,000
<b>Cộng</b>	<b>12,100,000,000</b>	<b>12,100,000,000</b>



**Công ty Cổ phần Dịch vụ Du lịch Đường sắt Hà Nội**  
Địa chỉ: 142 Lê Duẩn, Quận Đống Đa, TP. Hà Nội

**Báo cáo tài chính**  
6 tháng đầu năm 2016

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận			
	Kỳ này	Năm trước	
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu			
+ Vốn góp đầu năm	12,100,000,000	12,100,000,000	
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-	
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-	
+ Vốn góp cuối kỳ	12,100,000,000	12,100,000,000	
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia			
+ Cổ tức	-	-	
+ Thù lao HĐQT & BKS			
+ Trích lập các quỹ			
<b>d) Cổ phiếu</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>	
- Số lượng cổ phiếu đang ký phát hành	30/06/2016	01/01/2016	
- Số lượng cổ phiếu bán ra công chúng	1,600,000	1,600,000	
+ Cổ phiếu phổ thông	1,210,000	1,210,000	
+ Cổ phiếu ưu đãi	1,210,000	1,210,000	
- Số lượng cổ phiếu được mua lại			
+ Cổ phiếu phổ thông			
+ Cổ phiếu ưu đãi			
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	1,210,000	1,210,000	
+ Cổ phiếu phổ thông	1,210,000	1,210,000	
+ Cổ phiếu ưu đãi			
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10,000	10,000	
<b>đ) Cổ tức</b>			
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:			
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:			
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:			
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:			
<b>e) Các quỹ của doanh nghiệp</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>	
- Quỹ đầu tư phát triển	30/06/2016	01/01/2016	
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	2,691,947,574	2,578,289,111	
<b>Cộng</b>	759,350,621	759,350,621	
	<b>3,451,298,195</b>	<b>3,337,639,732</b>	

Công ty Cổ phần Dịch vụ Du lịch Đường sắt Hà Nội  
Địa chỉ: 142 Lê Duẩn, Quận Đống Đa, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính  
6 tháng đầu năm 2016

g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể			
	-	-	-
Cộng		-	-
		-	-
23. Chênh lệch đánh giá lại tài sản			
- Lý do thay đổi giữa số đầu năm và số cuối năm	Cuối kỳ 30/06/2016	Đầu năm 01/01/2016	
	-	-	-
Cộng		-	-
		-	-
24. Chênh lệch tỷ giá			
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND	Cuối kỳ 30/06/2016	Đầu năm 01/01/2016	
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác:	-	-	-
Cộng		-	-
		-	-
25. Nguồn kinh phí			
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	Cuối kỳ 30/06/2016	Đầu năm 01/01/2016	
- Chi sự nghiệp	-	-	-
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	-	-	-
Cộng		-	-
		-	-



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

	Kỳ này: 6 tháng năm 2016	Kỳ trước: 6 tháng năm 2015
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
<i>a) Doanh thu</i>		
- Doanh thu bán hàng hóa	-	-
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	14,483,910,120	16,105,955,910
+ <i>Doanh thu Khách sạn</i>	532,872,714	596,328,171
+ <i>Doanh thu Du lịch</i>	5,173,355,520	6,746,986,888
+ <i>Doanh thu nhà hàng ăn uống</i>	1,195,380,909	1,183,040,914
+ <i>Doanh thu cho thuê Văn phòng</i>	4,630,142,168	5,670,981,070
+ <i>Doanh thu vận chuyển tàu, ô tô</i>	11,327,273	8,691,818
+ <i>Doanh thu dịch vụ vé tàu, vé máy bay</i>	1,743,362,558	866,262,731
+ <i>Doanh thu điện nước phục vụ cho thuê Văn phòng</i>	1,167,006,252	966,110,408
+ <i>Doanh thu dịch vụ khác</i>	30,462,726	67,553,910
<b>Cộng</b>	<b>14,483,910,120</b>	<b>16,105,955,910</b>
<i>b) Doanh thu đối với các bên liên quan</i>		
-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	Kỳ này: 6 tháng năm 2016	Kỳ trước: 6 tháng năm 2015
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>	Kỳ này: 6 tháng năm 2016	Kỳ trước: 6 tháng năm 2015
- Giá vốn bán hàng hóa	-	-
- Giá vốn cung cấp dịch vụ	7,790,306,841	8,611,961,967
+ <i>Giá vốn Khách sạn</i>	-	4,363,636
+ <i>Giá vốn Du lịch</i>	4,403,884,368	6,315,950,172
+ <i>Giá vốn nhà hàng ăn uống</i>	1,064,265,457	995,048,818
+ <i>Giá vốn cho thuê Văn phòng</i>	463,999,998	508,636,298
+ <i>Giá vốn vận chuyển tàu, ô tô</i>	-	-
+ <i>Giá vốn dịch vụ vé tàu, vé máy bay</i>	940,481,273	19,666,364
+ <i>Giá vốn điện nước phục vụ cho thuê Văn phòng</i>	917,675,745	768,296,679
+ <i>Giá vốn dịch vụ khác</i>	-	-
<b>Cộng</b>	<b>7,790,306,841</b>	<b>8,611,961,967</b>
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	Kỳ này: 6 tháng năm 2016	Kỳ trước: 6 tháng năm 2015
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	571,667,032	151,187,350
- Lãi đầu tư kỳ phiếu, trái phiếu, tín phiếu	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	8,160,000	-
- Lãi bán ngoại tệ	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	637,500
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>579,827,032</b>	<b>151,824,850</b>

	Kỳ này: 6 tháng năm 2016	Kỳ trước: 6 tháng năm 2015
<b>5. Chi phí tài chính</b>		
- Lãi tiền vay	-	-
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn	-	-
- Lỗ bán ngoại tệ	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
- Chi phí tài chính khác	-	-
<b>Cộng</b>	-	-
<b>6. Thu nhập khác</b>	Kỳ này: 6 tháng năm 2016	Kỳ trước: 6 tháng năm 2015
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ, công cụ dụng cụ	1,090,909	13,045,454
- Lãi do đánh giá lại tài sản		
- Tiền phạt thu được		
- Thuế được giảm		
- Các khoản khác		100,000,000
<b>Cộng</b>	<b>1,090,909</b>	<b>113,045,454</b>
<b>7. Chi phí khác</b>	Kỳ này: 6 tháng năm 2016	Kỳ trước: 6 tháng năm 2015
- Giá trị còn lại tài sản cố định và chi phí thanh lý	-	-
- Lỗ do đánh giá lại tài sản	-	-
- Các khoản bị phạt	-	12,213,822
- Trích thù lao HĐQT & BKS	144,000,000	
- Các khoản khác	-	8,100,000
<b>Cộng</b>	<b>144,000,000</b>	<b>20,313,822</b>
<b>8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	Kỳ này: 6 tháng năm 2016	Kỳ trước: 6 tháng năm 2015
<i>a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</i>		
- Chi phí 22% Bảo hiểm y tế, BHXH, BHTN	68,994,450	75,648,139
- Chi phí khấu hao TSCĐ	36,135,024	36,135,024
- Chi phí thuê đất	-	-
- Chi phí thuê nhà	-	(16,991,126)
- Chi phí điện + nước + điện thoại + internet	117,392,321	138,874,918
- Chi phí tiếp tân (tiếp khách, hội họp, khánh tiết)	57,272,036	92,156,000
- Chi phí nhân công	997,719,281	696,451,136
- Chi phí khác	523,042,262	583,510,467
<b>Cộng</b>	<b>1,800,555,374</b>	<b>1,605,784,558</b>
<i>b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</i>		
- Chi phí 22% Bảo hiểm y tế, BHXH, BHTN	313,816,800	298,373,020
- Chi phí khấu hao TSCĐ	176,786,934	206,088,198
- Chi phí thuê đất	1,812,609,319	2,527,742,668
- Chi phí thuê nhà	436,450,040	427,370,185
- Chi phí điện + nước + điện thoại + internet	139,750,608	150,670,673
- Chi phí tiếp tân (tiếp khách, hội họp, khánh tiết)	3,202,000	42,289,028
- Chi phí nhân công	2,050,158,277	2,149,203,883
- Chi phí khác	437,659,788	373,274,786
<b>Cộng</b>	<b>5,370,433,766</b>	<b>6,175,012,441</b>



9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Kỳ này: 6 tháng năm 2016	Kỳ trước: 6 tháng năm 2015
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu		
- Chi phí nhân công		
- Chi phí khấu hao TSCĐ, BĐSĐT	3,805,798,038	3,518,503,628
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	676,921,956	713,508,338
- Chi phí khác bằng tiền	7,326,306,843	8,140,676,851
<b>Cộng</b>	<b>3,152,269,144</b>	<b>4,020,070,149</b>
	<b>14,961,295,981</b>	<b>16,392,758,966</b>

10. Chi phí thuế thu nhập hiện hành	Kỳ này: 6 tháng năm 2016	Kỳ trước: 6 tháng năm 2015
a) Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(40,467,920)	(42,246,574)
- Các khoản điều chỉnh giảm lợi nhuận để xác định LN chịu thuế TNDN	-	-
- Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận để xác định LN chịu thuế TNDN	-	-
- Chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	-	-
b) Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Điều chỉnh tăng, giảm chi phí thuế TNDN của năm trước	-	-
c) Tổng chi phí thuế thu nhập hiện hành	-	-

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Kỳ này: 6 tháng năm 2016	Kỳ trước: 6 tháng năm 2015
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		

#### VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

- Không có giao dịch trọng yếu nào ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ.
- Không có khoản tiền nào do Công ty nắm giữ nhưng không được sử dụng.

#### VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày kết thúc kỳ kế toán đòi hỏi phải được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính này.



Phạm Sỹ Hoà  
Kế toán lập biểu



Vũ Quốc Việt  
Kế toán trưởng



Trần Thị Thu Thủy  
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 12/07/2016