

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÀ TIÊN**

Báo cáo tài chính hợp nhất Quý 3 năm 2018

Ngày 30 tháng 09 năm 2018



**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÀ TIÊN**

*Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh*

---

**MỤC LỤC**

	<i>Trang</i>
Bảng cân đối kế toán hợp nhất	1 - 2
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất	3
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất	4
Thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất	5 - 19

VI. S. S.  
★  
/

# CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÀ TIÊN

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Quý 3 năm 2018

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

Đơn vị tính: VND

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>100</b>	<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>		<b>254.688.362.663</b>	<b>219.742.743.784</b>
<b>110</b>	<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>4</b>	<b>42.466.882.190</b>	<b>36.681.524.642</b>
111	1. Tiền		11.917.101.028	8.500.788.531
112	2. Các khoản tương đương tiền		30.549.781.162	28.180.736.111
<b>120</b>	<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>		<b>98.264.800.000</b>	<b>86.861.176.000</b>
121	1. Chứng khoán kinh doanh	5.1	20.990.879.270	20.990.879.270
122	2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)		(4.726.079.270)	(4.129.703.270)
123	3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	5.2	82.000.000.000	70.000.000.000
<b>130</b>	<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>		<b>113.095.677.478</b>	<b>91.103.814.998</b>
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	6.1	108.591.697.936	89.451.954.496
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	6.2	391.697.000	323.100.000
133	3. Phải thu nội bộ ngắn hạn			
135	5. Phải thu về cho vay ngắn hạn			
136	6. Phải thu ngắn hạn khác	7	5.050.161.929	2.266.639.889
137	7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	6.1	(937.879.387)	(937.879.387)
139	8. Tài sản thiếu chờ xử lý			
<b>140</b>	<b>IV. Hàng tồn kho</b>		<b>859.579.995</b>	<b>734.065.118</b>
141	1. Hàng tồn kho	9	859.579.995	734.065.118
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)			
<b>150</b>	<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>		<b>1.423.000</b>	<b>4.362.163.026</b>
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn			
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ		1.423.000	4.362.163.026
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước			
<b>200</b>	<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>		<b>139.899.488.984</b>	<b>157.805.694.208</b>
<b>210</b>	<b>I- Các khoản phải thu dài hạn</b>			
<b>220</b>	<b>II. Tài sản cố định</b>		<b>139.899.488.984</b>	<b>157.805.694.208</b>
221	1. Tài sản cố định hữu hình	8	139.899.488.984	157.805.694.208
222	- Nguyên giá		261.151.918.264	261.392.368.499
223	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(121.252.429.280)	(103.586.674.291)
<b>230</b>	<b>III. Bất động sản đầu tư</b>			
<b>240</b>	<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>			
<b>250</b>	<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>			
<b>260</b>	<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>			
<b>270</b>	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>		<b>394.587.851.647</b>	<b>377.548.437.992</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÀ TIÊN**

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh


**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

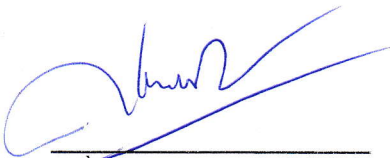
Quý 3 năm 2018

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

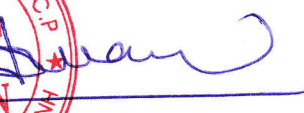
Đơn vị tính: VND

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>300</b>	<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>		<b>69.694.392.301</b>	<b>56.715.240.378</b>
<b>310</b>	<b>I. Nợ ngắn hạn</b>		<b>69.694.392.301</b>	<b>56.715.240.378</b>
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	10.	33.941.006.931	42.967.889.727
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn			
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	11.	3.680.904.777	1.809.864.773
314	4. Phải trả người lao động		6.532.536.620	5.530.000.222
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	12.	5.500.230.274	396.271.656
316	6. Phải trả nội bộ ngắn hạn			
318	8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn			
319	9. Phải trả ngắn hạn khác	13.	16.894.116.478	940.489.070
320	10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn			
321	11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	14.	930.106.555	
322	12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	15.	2.215.490.666	5.070.724.930
<b>330</b>	<b>II. Nợ dài hạn</b>			
337	7. Phải trả dài hạn khác			
<b>400</b>	<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>		<b>324.893.459.346</b>	<b>320.833.197.614</b>
<b>410</b>	<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>16.</b>	<b>324.893.459.346</b>	<b>320.833.197.614</b>
411	1. Vốn góp của chủ sở hữu	16.1	131.040.000.000	131.040.000.000
411a	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		131.040.000.000	131.040.000.000
411b	- Cổ phiếu ưu đãi			
412	2. Thặng dư vốn cổ phần	16.1	53.070.783.332	53.070.783.332
414	4. Vốn khác của chủ sở hữu			
415	5. Cổ phiếu quỹ (*)			
416	6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản			
417	7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái			
418	8. Quỹ đầu tư phát triển	16.1	117.000.238.488	114.353.432.657
419	9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp			
420	10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu			
421	11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	16.1	23.424.364.725	22.308.815.933
421a	- Lợi nhuận chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước		1.365.794.272	1.197.239.414
421b	- Lợi nhuận chưa phân phối năm này		22.058.570.453	21.111.576.519
422	12. Nguồn vốn đầu tư XDCB			
429	13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát		358.072.801	60.165.692
<b>430</b>	<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>			
<b>440</b>	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>		<b>394.587.851.647</b>	<b>377.548.437.992</b>

  
 Võ Thị Ngọc Diễm  
 Người lập

  
 Trần Thị Lý  
 Kế toán trưởng



  
 Đỗ Văn Huân  
 Quyền Tổng Giám đốc

Ngày 26 tháng 10 năm 2018

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TÀI HÀ TIỀN**

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT**  
**Quý 3 năm 2018**

Đơn vị tính: VND

Mã số	Chi tiêu	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
01	1. Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	17.1	56.700.437.507	49.926.147.786	154.652.446.279	142.376.370.863
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu					
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		56.700.437.507	49.926.147.786	154.652.446.279	142.376.370.863
11	4. Giá vốn hàng bán		45.659.135.591	40.605.668.632	122.501.305.241	114.296.941.753
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		11.041.301.916	9.320.479.154	32.151.141.038	28.079.429.110
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	17.2	3.290.418.230	3.076.555.346	6.663.280.281	6.767.286.247
22	7. Chi phí tài chính	18.	(3.795.120.000)	5.051.375.270	596.376.000	5.069.741.937
23	- Trong đó: Chi phí lãi vay					18.366.667
24	8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết					
25	9. Chi phí bán hàng					
26	10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	19.	4.131.682.570	3.309.811.125	10.937.586.817	11.202.591.241
30	11. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh		13.995.157.576	4.035.848.105	27.280.458.502	18.574.382.179
31	12. Thu nhập khác	20.	130.531.840	680.635.338	219.077.318	1.688.084.049
32	13. Chi phí khác	20.	30.697.920	5.000.000	52.372.920	1.427.982.056
40	14. Lợi nhuận khác	20.	99.833.920	675.635.338	166.704.398	260.101.993
50	15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		14.094.991.496	4.711.483.443	27.447.162.900	18.834.484.172
51	16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	22.1	2.523.391.057	723.170.830	5.240.685.338	3.501.730.216
52	17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại					346.802.783
60	18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		11.571.600.439	3.988.312.613	22.206.477.562	14.985.951.173
61	19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ		11.526.039.526	3.984.354.360	22.058.570.453	14.982.982.740
62	20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát		45.560.913	3.958.253	147.907.109	2.968.433
70	21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	16.4	880	304	1.683	1.004
71	22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu					

*Alman*

Võ Thị Ngọc Diễm  
 Người lập

Ngày 26 tháng 10 năm 2018

*Trần Thị Lý*

Trần Thị Lý  
 Kế toán trưởng



Đỗ Văn Huân  
 Quyền Tổng Giám đốc

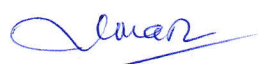
**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TÀI HÀ TIÊN**


Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý 3 năm 2018

Đơn vị tính: VND

Mã số	Chi tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
<b>01</b>	<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
	<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>		<b>27.447.162.900</b>	<b>18.834.484.172</b>
	<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			
02	- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT		17.936.695.224	11.263.655.635
03	- Các khoản dự phòng		1.526.482.555	7.158.997.355
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(6.663.280.281)	(6.767.286.247)
06	- Chi phí lãi vay			18.366.667
<b>08</b>	<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>		<b>40.247.060.398</b>	<b>30.508.217.582</b>
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		(15.580.665.454)	(9.733.803.217)
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		(125.514.877)	(437.978.157)
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả		3.663.405.898	22.736.378.774
14	- Tiền lãi vay đã trả			(18.366.667)
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(4.378.855.735)	(3.949.766.198)
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(5.426.650.094)	(4.014.747.670)
<b>20</b>	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>		<b>18.398.780.136</b>	<b>35.089.934.447</b>
	<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác		(5.600.222.869)	(92.725.192.669)
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(122.000.000.000)	(66.138.263.889)
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		110.000.000.000	80.000.000.000
26	6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác			1.500.000.000
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		4.836.800.281	7.533.764.365
<b>30</b>	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>		<b>(12.763.422.588)</b>	<b>(69.829.692.193)</b>
	<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
31	1. Tiền thu từ vốn góp của cổ đông không kiểm soát		150.000.000	10.000.000
33	3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được			76.000.000.000
34	4. Tiền chi trả nợ gốc vay			(76.000.000.000)
<b>40</b>	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>		<b>150.000.000</b>	<b>10.000.000</b>
<b>50</b>	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>		<b>5.785.357.548</b>	<b>(34.729.757.746)</b>
<b>60</b>	<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>		<b>36.681.524.642</b>	<b>89.130.478.094</b>
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ			
<b>70</b>	<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>4</b>	<b>42.466.882.190</b>	<b>54.400.720.348</b>

  
Võ Thị Ngọc Diễm  
Người lập

  
Trần Thị Lý  
Kế toán trưởng



  
Đỗ Văn Huân  
Quyền Tổng Giám đốc

Ngày 26 tháng 10 năm 2018

# CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÀ TIÊN

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT Quý 3 năm 2018

### 1. THÔNG TIN CÔNG TY

Công ty Cổ phần Vận tải Hà Tiên ("Công ty") được thành lập trên cơ sở cổ phần hóa Xí nghiệp Vận tải trực thuộc Công ty Cổ phần Xi măng Hà Tiên 1 theo Quyết định số 24/2000/QĐ-TTg do Thủ tướng Chính phủ cấp ngày 21 tháng 1 năm 2000. Công ty hiện đang hoạt động theo Giấy Chứng nhận Đăng ký Kinh doanh ("GCNĐKKD") số 4103000047 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 24 tháng 4 năm 2000 và các GCNĐKKD điều chỉnh sau đó.

Hoạt động chính trong kỳ hiện tại của Công ty là kinh doanh dịch vụ vận tải đường thủy, vận tải đường bộ trong và ngoài nước, kinh doanh tổng hợp vật tư, thiết bị, phương tiện vận tải, khai thác bến bãi và bán buôn xi măng.

Cổ phiếu của Công ty được niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh với mã chứng khoán là HTV theo Quyết định số 41/UBCK-GPNY do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 7 tháng 12 năm 2005.

Công ty có trụ sở chính đăng ký tại Số 296 Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam.

#### **Cơ cấu tổ chức**

Công ty có 1 công ty con như sau:

- Công ty TNHH Đầu tư Phát triển Bất Động sản Trường Thọ Thủ Đức ("TTTĐ")  
TTTĐ là một công ty trách nhiệm hữu hạn hai thành viên được thành lập theo Luật Doanh nghiệp của Việt Nam theo Giấy Chứng nhận Đăng ký Kinh Doanh ("GCNĐKKD") số 0314270335 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 7 tháng 3 năm 2017. Trụ sở chính của TTTĐ tại Lầu 5, Tòa nhà Landmark, Số 5B Tôn Đức Thắng, Phường Bến Nghé, Quận 1, TP.HCM, Việt Nam. Hoạt động chính trong kỳ hiện tại của TTTĐ là kinh doanh bất động sản.

### 2. CƠ SỞ TRÌNH BÀY

#### 2.1 Các chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty được trình bày bằng đồng Việt Nam ("VND") phù hợp với Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các Chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành theo:

- ▶ Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2001 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 1);
- ▶ Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2002 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 2);
- ▶ Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2003 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 3);
- ▶ Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15 tháng 2 năm 2005 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 4); và
- ▶ Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28 tháng 12 năm 2005 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 5).

Theo đó, Báo cáo tài chính hợp nhất được trình bày kèm theo và việc sử dụng báo cáo này không dành cho các đối tượng không được cung cấp các thông tin về các thủ tục và nguyên tắc và thông lệ kế toán tại Việt Nam và hơn nữa không được chủ định trình bày tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận rộng rãi ở các nước và lãnh thổ khác ngoài Việt Nam.

## **CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÀ TIÊN**

*Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh*

### **THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT Quý 3 năm 2018**

Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC (Thông tư số 200) và Thông tư số 202/2014/TT-BTC (Thông tư số 202) ngày 22 tháng 12 năm 2014 cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất.

#### **2.2 Hình thức sổ kế toán áp dụng**

Hình thức sổ kế toán áp dụng của Công ty là kế toán trên máy vi tính.

#### **2.3 Đơn vị tiền tệ trong kế toán**

Báo cáo tài chính hợp nhất được lập bằng đơn vị tiền tệ trong kế toán của Công ty là VND.

#### **2.4 Kỳ kế toán**

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc ngày 31/12 hàng năm.

#### **2.5 Cơ sở hợp nhất:**

Báo cáo tài chính hợp nhất bao gồm báo cáo tài chính của công ty và công ty con cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2018.

Công ty con được hợp nhất toàn bộ kể từ ngày mua, là ngày Công ty thực sự nắm quyền kiểm soát công ty con và tiếp tục được hợp nhất cho đến ngày Công ty thực sự chấm dứt quyền kiểm soát công ty con.

Các báo cáo tài chính của công ty và công ty con sử dụng để hợp nhất được áp dụng các chính sách kế toán một cách thống nhất.

Số dư các tài khoản trên bảng cân đối kế toán giữa công ty và công ty con, các khoản thu nhập và chi phí, các khoản lãi hoặc lỗ nội bộ chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch này được loại trừ hoàn toàn.

Lợi ích của các cổ đông không kiểm soát là phần lợi ích trong lãi, hoặc lỗ và trong tài sản thuần của công ty con không được nắm giữ bởi Công ty và được trình bày riêng biệt trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và được trình bày trong phần vốn chủ sở hữu trên bảng cân đối kế toán hợp nhất.

### **3. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU**

#### **3.1 Tiền và các khoản tương đương tiền**

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

#### **3.2 Các khoản phải thu**

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính hợp nhất theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu từ khách hàng và phải thu khác sau khi trừ các khoản dự phòng được lập cho các khoản phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị của các khoản phải thu mà Công ty dự kiến không có khả năng thu hồi tại ngày kết thúc niên độ kế toán năm. Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được hạch toán vào chi phí quản lý doanh nghiệp trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:

- 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ trên 6 tháng đến dưới 1 năm.
- 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
- 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.



# CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÀ TIÊN

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT Quý 3 năm 2018

- 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên.

### 3.3 Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá thành để đưa mỗi sản phẩm đến vị trí và điều kiện hiện tại và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong điều kiện kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành và chi phí bán hàng ước tính.

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho, chủ yếu là nhiên liệu, vật liệu và công cụ dụng cụ, với giá trị được xác định theo chi phí mua trên cơ sở bình quân gia quyền.

#### *Dự phòng giảm giá hàng tồn kho*

Dự phòng cho hàng tồn kho được trích lập cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản suy giảm trong giá trị (do giảm giá, hư hỏng, kém phẩm chất, lỗi thời v.v.) có thể xảy ra đối với nhiên liệu, vật liệu và công cụ dụng cụ thuộc quyền sở hữu của Công ty dựa trên bằng chứng hợp lý về sự suy giảm giá trị tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm. Số tăng hoặc giảm khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được hạch toán vào tài khoản giá vốn hàng bán trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

### 3.4 Tài sản cố định hữu hình

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

Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động như dự kiến. Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định được ghi tăng nguyên giá của tài sản và chi phí bảo trì, sửa chữa được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

Khi tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, các khoản lãi hoặc lỗ phát sinh do thanh lý tài sản (là phần chênh lệch giữa giữa tiền thu thuần từ việc bán tài sản với giá trị còn lại của tài sản) được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

### 3.5 Khấu hao tài sản cố định hữu hình

Khấu hao tài sản cố định hữu hình được trích theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng ước tính của các tài sản như sau:

Nhà cửa và vật kiến trúc	5 - 10 năm
Phương tiện vận tải đường thủy	10 năm
Thiết bị văn phòng	3 - 6 năm

### 3.6 Chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí trả trước ngắn hạn hay dài hạn trên bảng cân đối kế toán và được phân bổ trong khoảng thời gian trả trước của chi phí hoặc thời gian các lợi ích kinh tế tương ứng được tạo ra từ các chi phí này.

### 3.7 Các khoản đầu tư

#### *Chứng khoán kinh doanh và đầu tư góp vốn vào đơn vị khác*

Chứng khoán kinh doanh và đầu tư góp vốn vào đơn vị khác được ghi nhận theo giá mua thực tế.

#### *Dự phòng giảm giá trị các khoản chứng khoán kinh doanh và đầu tư góp vốn*

Dự phòng được lập cho việc giảm giá trị của các khoản chứng khoán kinh doanh và các khoản đầu tư góp vốn vào ngày kết thúc kỳ kế toán năm theo hướng dẫn của Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 7 tháng 12 năm 2009 và Thông tư số 89/2013/TT-BTC ngày 26 tháng 6 năm 2013 do Bộ Tài chính ban hành. Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được hạch toán vào chi phí tài chính trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

#### *Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn*

## CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÀ TIÊN

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

### THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT Quý 3 năm 2018

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, các khoản đầu tư này được ghi nhận theo giá trị có thể thu hồi. Các khoản suy giảm giá trị của khoản đầu tư nếu phát sinh được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và giảm trừ trực tiếp giá trị đầu tư.

#### **3.8 Các khoản phải trả và chi phí trích trước**

Các khoản phải trả và chi phí trích trước được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được mà không phụ thuộc vào việc Công ty và công ty con đã nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa.

#### **3.9 Phân chia lợi nhuận**

Lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp có thể được chia cho các cổ đông sau khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ Công ty và Công ty con và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Công ty và Công ty con trích lập các quỹ dự phòng sau đây từ lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty và Công ty con theo đề nghị của Hội đồng Quản trị và được các cổ đông phê duyệt tại Đại hội đồng cổ đông thường niên.

##### *Quỹ đầu tư phát triển*

Quỹ này được trích lập nhằm phục vụ việc mở rộng hoạt động hoặc đầu tư chiều sâu của Công ty.

##### *Quỹ khen thưởng phúc lợi*

Quỹ này được trích lập để khen thưởng, khuyến khích vật chất, đem lại lợi ích chung và nâng cao phúc lợi cho công nhân viên, và được trình bày như một khoản phải trả trên bảng cân đối kế toán hợp nhất.

#### **3.10 Lãi trên cổ phiếu**

Lãi cơ bản trên cổ phiếu được tính bằng cách chia lợi nhuận sau thuế phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông của Công ty (sau khi đã điều chỉnh cho việc trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi) cho số lượng bình quân gia quyền của số cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong năm.

Lãi suy giảm trên cổ phiếu được tính bằng cách chia lợi nhuận sau thuế phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông của Công ty (sau khi đã điều chỉnh cho cổ tức của cổ phiếu ưu đãi có quyền chuyển đổi) cho số lượng bình quân gia quyền của số cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong năm và số lượng bình quân gia quyền của cổ phiếu phổ thông sẽ được phát hành trong trường hợp tất cả các cổ phiếu phổ thông tiềm năng có tác động suy giảm đều được chuyển thành cổ phiếu phổ thông.

#### **3.11 Ghi nhận doanh thu**

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty và Công ty con có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định được một cách chắc chắn. Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được sau khi trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại. Các điều kiện ghi nhận cụ thể sau đây cũng phải được đáp ứng khi ghi nhận doanh thu:

##### *Doanh thu bán hàng*

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi các rủi ro trọng yếu và các quyền sở hữu hàng hóa đã được chuyển sang người mua, thường là trùng với thời điểm chuyển giao hàng hóa.

##### *Doanh thu cung cấp dịch vụ*

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi dịch vụ đã được cung cấp và hoàn thành.

##### *Tiền cho thuê*

## CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TÀI HÀ TIÊN

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nỗ, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

### THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT Quý 3 năm 2018

Thu nhập từ tiền cho thuê tài sản theo hợp đồng thuê hoạt động được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian cho thuê.

#### *Tiền lãi*

Doanh thu được ghi nhận khi tiền lãi phát sinh trên cơ sở dồn tích (có tính đến lợi tức mà tài sản đem lại) trừ khi khả năng thu hồi tiền lãi không chắc chắn.

#### **3.12 Ghi nhận giá vốn**

Giá vốn bao gồm các chi phí liên quan đến hoạt động kinh doanh như: chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí khấu hao, chi phí sửa chữa, chi phí nhân công, chi phí thuê ngoài.

#### **3.13 Thuế**

##### *Thuế thu nhập hiện hành*

Tài sản thuế thu nhập và thuế thu nhập phải nộp cho kỳ kế toán hiện hành và các kỳ trước được xác định bằng số tiền dự kiến được thu hồi từ hoặc phải nộp cho cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ kế toán quý.

Thuế thu nhập hiện hành được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, ngoại trừ trường hợp thuế thu nhập phát sinh liên quan đến một khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu, trong trường hợp này, thuế thu nhập hiện hành cũng được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu.

Công ty chỉ được bù trừ các tài sản thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hiện hành phải nộp khi Công ty và Công ty con có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và Công ty và Công ty con dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành phải nộp và tài sản thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

##### *Thuế thu nhập hoãn lại*

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích lập Báo cáo tài chính hợp nhất.

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế, ngoại trừ thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ ghi nhận ban đầu của một tài sản hay nợ phải trả từ một giao dịch mà giao dịch này không có ảnh hưởng đến lợi nhuận kế toán và lợi nhuận tính thuế thu nhập (hoặc lỗ tính thuế) tại thời điểm phát sinh giao dịch.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại cần được ghi nhận cho tất cả các chênh lệch tạm thời được khấu trừ, giá trị được khấu trừ chuyển sang các kỳ sau của các khoản lỗ tính thuế và các khoản ưu đãi thuế chưa sử dụng, khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ, các khoản lỗ tính thuế và các ưu đãi thuế chưa sử dụng này, ngoại trừ tài sản thuế hoãn lại phát sinh từ ghi nhận ban đầu của một tài sản hoặc nợ phải trả từ một giao dịch mà giao dịch này không có ảnh hưởng đến lợi nhuận kế toán và lợi nhuận tính thuế thu nhập (hoặc lỗ tính thuế) tại thời điểm phát sinh giao dịch.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập hoãn lại phải được xem xét lại vào ngày kết thúc kỳ kế toán và phải giảm giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập hoãn lại đến mức bảo đảm chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng. Các tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa được ghi nhận trước đây được xem xét lại vào ngày kết thúc kỳ kế toán năm và được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để có thể sử dụng các tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa ghi nhận này.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài chính khi tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được

## **CÔNG TY CỔ PHẦN VẠN TÀI HÀ TIÊN**

*Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nỗ, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh*

---

### **THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

**Quý 3 năm 2018**

thanh toán, dựa trên các mức thuế suất và luật thuế có hiệu lực vào ngày kết thúc kỳ kế toán quý.

Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, ngoại trừ trường hợp thuế thu nhập phát sinh liên quan đến một khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu, trong trường hợp này, thuế thu nhập hoãn lại cũng được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu.

Công ty và Công ty con chỉ được bù trừ các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả khi Công ty và công ty con có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả này liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế đối với cùng một đơn vị chịu thuế; hoặc Công ty và công ty con dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành phải nộp và tài sản thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần hoặc thu hồi tài sản đồng thời với việc thanh toán nợ phải trả trong từng kỳ tương lai khi các khoản trọng yếu của thuế thu nhập hoãn lại phải trả hoặc tài sản thuế thu nhập hoãn lại được thanh toán hoặc thu hồi.

## CÔNG TY CỔ PHẦN VẠN TÀI HÀ TIÊN

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

### THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 3 năm 2018

4. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền mặt	169.442.071	764.717.415
Tiền gửi ngân hàng	11.747.658.957	7.736.071.116
Các khoản tương đương tiền (*)	30.549.781.162	28.180.736.111
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b><u>42.466.882.190</u></b>	<b><u>36.681.524.642</u></b>

(\*) Các khoản tương đương tiền thể hiện khoản tiền gửi ngắn hạn tại các ngân hàng thương mại, có thời hạn gốc dưới ba tháng và hưởng lãi suất bình quân dao động từ 5% đến 5,5%/năm.

### 5. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

#### 5.1 Chứng khoán kinh doanh

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Giá gốc	20.990.879.270	20.990.879.270
Dự phòng	(4.726.079.270)	(4.129.703.270)
<b>Giá trị hợp lý</b>	<b><u>16.264.800.000</u></b>	<b><u>16.861.176.000</u></b>

#### 5.2 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (*)	<u>82.000.000.000</u>	<u>82.000.000.000</u>	<u>70.000.000.000</u>	<u>70.000.000.000</u>

(\*) Đây là khoản tiền gửi ngắn hạn tại các ngân hàng thương mại, có thời hạn gốc trên ba tháng và hưởng lãi suất bình quân dao động từ 5,2% đến 7,8%/năm.

## CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TÀI HÀ TIÊN

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

### THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 3 năm 2018

6. PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG VÀ TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN	VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>6.1 Phải thu ngắn hạn của khách hàng</b>		
Phải thu từ các bên liên quan (Thuyết minh số 23)	80.366.132.454	72.613.382.370
Phải thu từ khách hàng khác	28.225.565.482	16.838.572.126
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>108.591.697.936</b>	<b>89.451.954.496</b>
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(937.879.387)	(937.879.387)
<b>GIÁ TRỊ THUẦN</b>	<b>107.653.818.549</b>	<b>88.514.075.109</b>

6.2 Trả trước cho người bán ngắn hạn	VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty TNHH Đức Long Sài Gòn		250.000.000
Công ty TNHH Giải pháp Công Nghệ DCT	223.977.000	
Các nhà cung cấp khác	167.720.000	73.100.000
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>391.697.000</b>	<b>323.100.000</b>

7 PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC	VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Lãi dự thu	1.400.000.000	1.200.000.000
Cổ tức	1.626.480.000	
Phải thu khác	1.358.571.578	676.639.889
Tạm ứng	395.110.351	
Ký quỹ thực hiện hợp đồng	270.000.000	390.000.000
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>5.050.161.929</b>	<b>2.266.639.889</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TÀI HÀ TIÊN**

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nỗ, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**  
Quý 3 năm 2018**8. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH**

	VND			
	Nhà cửa và vật kiến trúc	Phương tiện vận tải đường thủy	Thiết bị văn phòng	Tổng cộng
<b>Nguyên giá:</b>				
Số đầu năm	2.439.850.094	255.672.878.477	3.279.639.928	261.392.368.499
Mua trong kỳ			30.490.000	30.490.000
Thành				
Tăng khác				
Thanh lý	(235.917.509)		(35.022.726)	(270.940.235)
Số cuối kỳ	<u>2.203.932.585</u>	<u>255.672.878.477</u>	<u>3.275.107.202</u>	<u>261.151.918.264</u>
<b>Trong đó:</b>				
Đã khấu hao hết	1.900.220.043	20.503.401.603	1.238.339.929	23.641.961.575
<b>Giá trị hao mòn lũy kế:</b>				
Số đầu năm	(2.165.855.657)	(99.454.772.514)	(1.966.046.120)	(103.586.674.291)
Khấu hao trong kỳ	(45.655.467)	(17.637.710.823)	(253.328.934)	(17.936.695.224)
Tăng khác				
Thanh lý	235.917.509		35.022.726	270.940.235
Số cuối kỳ	<u>(1.975.593.615)</u>	<u>(117.092.483.337)</u>	<u>(2.184.352.328)</u>	<u>(121.252.429.280)</u>
<b>Giá trị còn lại:</b>				
Số đầu năm	<u>273.994.437</u>	<u>156.218.105.963</u>	<u>1.313.593.808</u>	<u>157.805.694.208</u>
Số cuối kỳ	<u>228.338.970</u>	<u>138.580.395.140</u>	<u>1.090.754.874</u>	<u>139.899.488.984</u>

**9. HÀNG TỒN KHO**

	VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nhiên liệu và vật liệu	784.055.031	688.282.785
Công cụ, dụng cụ	75.524.964	45.782.333
<b>TỔNG CỘNG</b>	<u><b>859.579.995</b></u>	<u><b>734.065.118</b></u>

**10. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

	VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả cho người bán	33.637.802.753	42.471.206.613
- Doanh nghiệp Tư nhân Trung Tài	18.043.046.107	15.161.746.166
- Công ty TNHH SX TM Huy Hiền	599.244.131	5.945.000.000
- Công ty TNHH MTV Chí Thành Đạt	2.320.986.503	4.606.193.145
- Phải trả đối tượng khác	12.674.526.012	16.758.267.302
Phải trả cho các bên liên quan (Thuyết minh số 23)	303.204.178	496.683.114
<b>TỔNG CỘNG</b>	<u><b>33.941.006.931</b></u>	<u><b>42.967.889.727</b></u>

# CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÀ TIÊN

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT Quý 3 năm 2018

### 11. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢ NHÀ NƯỚC

	VND	
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Thuế GTGT	871.528.701	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	2.612.721.209	1.750.891.606
Thuế thu nhập cá nhân	46.356.547	58.973.167
Tiền thuê đất, thuế đất	150.298.320	
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b><u>3.680.904.777</u></b>	<b><u>1.809.864.773</u></b>

### 12. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	VND	
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi phí thuê ngoài	5.071.643.638	95.908.020
Chi phí khác	428.586.636	300.363.636
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b><u>5.500.230.274</u></b>	<b><u>396.271.656</u></b>

### 13. PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC

	VND	
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Kinh phí công đoàn	45.464.634	193.266.094
Cổ tức phải trả	15.726.240.770	1.440.770
Các khoản phải trả, phải nộp khác	816.411.074	383.782.206
Nhận ký quỹ, ký cược	306.000.000	362.000.000
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b><u>16.894.116.478</u></b>	<b><u>940.489.070</u></b>
Trong đó:		
Phải trả bên khác	9.019.283.278	940.489.070
Phải trả cho các bên liên quan (Thuyết minh số 23)	7.874.833.200	-

### 14. DỰ PHÒNG NGẮN HẠN

	VND	
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi phí sửa chữa tài sản cố định	709.637.305	
Trợ cấp thôi việc	220.469.250	
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b><u>930.106.555</u></b>	<b><u>-</u></b>

### 15. QUỸ KHEN THƯỞNG, PHÚC LỢI

	VND	
	<u>Kỳ này</u>	<u>Năm trước</u>
Số đầu năm	5.070.724.930	7.341.193.869
Trích lập quỹ trong kỳ	2.571.415.830	2.070.300.731
Sử dụng quỹ trong kỳ	(5.426.650.094)	(4.340.769.670)
<b>Số cuối kỳ</b>	<b><u>2.215.490.666</u></b>	<b><u>5.070.724.930</u></b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TÀI HÀ TIẾN**

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Quý 3 năm 2018

	Vốn cổ phần	Thặng dư vốn cổ phần	Quý đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
<b>16. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>					VND
<b>16.1</b>					
<i>Tính hình tăng, giảm nguồn vốn chủ sở hữu</i>					
<b>9 tháng đầu năm 2017</b>					
Số đầu năm	131.040.000.000	53.070.783.332	109.522.730.952	23.823.041.850	317.456.556.134
Lợi nhuận thuần trong kỳ				14.982.982.740	14.982.982.740
Cổ tức công bố				(15.724.800.000)	(15.724.800.000)
Trích lập quỹ đầu tư phát triển			4.830.701.705	(4.830.701.705)	-
Trích lập quỹ khen thưởng và phúc lợi				(2.070.300.731)	(2.070.300.731)
Số cuối kỳ	<b>131.040.000.000</b>	<b>53.070.783.332</b>	<b>114.353.432.657</b>	<b>16.180.222.154</b>	<b>314.644.438.143</b>
<b>9 tháng đầu năm 2018</b>					
Số đầu năm	131.040.000.000	53.070.783.332	114.353.432.657	22.308.815.933	320.773.031.922
Lợi nhuận thuần trong kỳ				22.058.570.453	22.058.570.453
Tăng khác					-
Cổ tức công bố				(15.724.800.000)	(15.724.800.000)
Trích lập quỹ đầu tư phát triển			2.646.805.831	(2.646.805.831)	-
Trích lập quỹ khen thưởng và phúc lợi				(2.571.415.830)	(2.571.415.830)
Số cuối kỳ	<b>131.040.000.000</b>	<b>53.070.783.332</b>	<b>117.000.238.488</b>	<b>23.424.364.725</b>	<b>324.535.386.545</b>

## CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÀ TIỀN

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

### THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT Quý 3 năm 2018

#### 16.2 Cổ phiếu

	Số lượng cổ phiếu	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Cổ phiếu phổ thông được phép phát hành	13.104.000	13.104.000
Cổ phiếu phổ thông đã được phát hành và góp vốn đầy đủ	13.104.000	13.104.000
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành	13.104.000	13.104.000

#### 16.4 Lãi cơ bản và lãi suy giảm trên cổ phiếu

Công ty sử dụng các thông tin sau để tính lãi cơ bản trên cổ phiếu:

	VND	
	Kỳ này	Kỳ trước
Lợi nhuận thuần sau thuế TNDN	11.526.039.526	3.984.354.360
Trừ quỹ khen thưởng phúc lợi (*)		
Lợi nhuận thuần phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông của Công ty	11.526.039.526	3.984.354.360
Số lượng cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân	13.104.000	13.104.000
Lãi cơ bản trên mỗi cổ phiếu (VND/cổ phiếu)	880	304

#### 17. DOANH THU

##### 17.1 Doanh thu thuần từ bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ

	VND	
	Kỳ này	Kỳ trước
Doanh thu vận tải đường thủy	55.922.853.084	46.054.767.993
Doanh thu vận tải đường bộ	77.686.580	1.980.595.510
Doanh thu bốc dỡ	238.170.570	801.729.012
Doanh thu cho thuê kho	362.727.273	349.090.908
Doanh thu bán xi măng	-	739.964.363
Doanh thu khác	99.000.000	
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>56.700.437.507</b>	<b>49.926.147.786</b>
Trong đó:		
Doanh thu đối với bên khác	26.091.247.970	14.011.793.008
Doanh thu đối với bên liên quan (Thuyết minh số 23)	30.609.189.537	35.914.354.778

##### 17.2 Doanh thu hoạt động tài chính

	VND	
	Kỳ này	Kỳ trước
Lãi tiền gửi	1.663.938.230	1.992.235.346
Cổ tức	1.626.480.000	1.084.320.000
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>3.290.418.230</b>	<b>3.076.555.346</b>

#### 18. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	VND	
	Kỳ này	Kỳ trước
Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	-	5.051.375.270
Hoàn nhập dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	(3.795.120.000)	
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>(3.795.120.000)</b>	<b>5.051.375.270</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÀ TIÊN**

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**  
**Quý 3 năm 2018****19. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP**

	VND	
	<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
Chi phí dịch vụ mua ngoài	801.278.704	314.684.693
Chi phí nhân viên	2.025.202.231	1.874.216.242
Chi phí khấu hao tài sản	99.161.475	80.095.737
Chi phí khác	1.206.040.160	1.040.814.453
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b><u>4.131.682.570</u></b>	<b><u>3.309.811.125</u></b>

**20. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC**

	VND	
	<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
<b>Thu nhập khác</b>	<b>130.531.840</b>	<b>680.635.338</b>
Phạt vi phạm hợp đồng	106.031.840	671.919.520
Thu nhập khác	24.500.000	8.715.818
<b>Chi phí khác</b>	<b>30.697.920</b>	<b>5.000.000</b>
Chi phí khác	30.697.920	5.000.000
<b>GIÁ TRỊ THUẦN</b>	<b><u>99.833.920</u></b>	<b><u>675.635.338</u></b>

**21. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH THEO YẾU TỐ**

	VND	
	<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
Chi phí dịch vụ mua ngoài	24.490.073.554	24.518.293.685
Chi phí nhân viên	12.364.693.151	9.349.603.364
Chi phí nhiên liệu và vật liệu	5.751.612.880	3.929.050.136
Chi phí khấu hao tài sản	5.978.398.416	4.353.926.419
Chi phí khác	1.206.040.160	1.764.606.153
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b><u>49.790.818.161</u></b>	<b><u>43.915.479.757</u></b>

**22. THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP****Chi phí thuế TNDN**

	VND	
	<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
Chi phí thuế TNDN hiện hành	2.523.391.057	723.170.830
Thu nhập thuế TNDN hoãn lại	-	-
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b><u>2.523.391.057</u></b>	<b><u>723.170.830</u></b>

## CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÀ TIÊN

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nỗ, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

### THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT Quý 3 năm 2018

#### 23. NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Các giao dịch trọng yếu của Công ty với các bên liên quan trong kỳ bao gồm:

<i>Bên liên quan</i>	<i>Mối quan hệ</i>	<i>Nội dung nghiệp vụ</i>	<i>VND</i>	
			<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
Công ty Cổ phần Xi măng Hà Tiên 1	Bên liên quan	Cung cấp dịch vụ vận chuyển	25.358.498.817	27.161.256.216
CN Công ty Cổ phần Xi măng Hà Tiên 1- XN tiêu thụ và dịch vụ	Bên liên quan	Mua hàng hóa	-	722.062.000
Công ty Cổ phần Vicem Vật tư Vận tải Xi măng	Bên liên quan	Cung cấp dịch vụ vận chuyển	-	4.744.110.462
		Phí lưu bến Sà lan	-	671.919.520
Công ty TNHH Siam City cement Việt Nam	Bên liên quan	Cung cấp dịch vụ vận chuyển	4.722.122.720	3.571.795.460
Công ty TNHH Xi măng Siam City Nhơn Trạch	Bên liên quan	Cung cấp dịch vụ vận chuyển	528.568.000	

**Tiền lương Tổng Giám đốc, thù lao của các thành viên Hội đồng Quản trị và thành viên Ban Kiểm soát như sau:**

	<i>VND</i>	
	<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
Hội đồng Quản trị	35.280.000	126.000.000
Ban Kiểm soát	15.120.000	39.000.000
Tổng Giám đốc	106.245.000	174.000.000
	<b>156.645.000</b>	<b>339.000.000</b>

**Các điều kiện và điều khoản của các giao dịch với các bên liên quan:**

Nghiệp vụ cung cấp dịch vụ cho các bên liên quan được thực hiện theo mức giá và các điều khoản theo hợp đồng.

Số dư các khoản phải thu, phải trả tại ngày 30 tháng 09 năm 2018 không cần bảo đảm, không có lãi suất và sẽ được thanh toán bằng tiền. Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 30 tháng 09 năm 2018, Công ty chưa trích lập bất cứ một khoản dự phòng nợ phải thu khó đòi nào liên quan đến số tiền các bên liên quan còn nợ Công ty. Việc đánh giá này được thực hiện cho mỗi kỳ thông qua việc kiểm tra tình hình tài chính của bên liên quan và thị trường mà bên liên quan đó hoạt động.

Các khoản phải thu và phải trả với các bên liên quan vào ngày kết thúc kỳ kế toán quý được trình bày như sau:

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÀ TIÊN**

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**  
**Quý 3 năm 2018****Phải thu ngắn hạn của khách hàng (Thuyết minh 6.1)**

Bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	VND	
			Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty Cổ phần Xi măng Hà Tiên 1	Đồng sở hữu	Cung cấp dịch vụ vận chuyển	74.420.017.765	65.003.923.021
Công ty Cổ phần Vicem Vật tư Vận tải Xi măng	Đồng sở hữu	Cung cấp dịch vụ vận chuyển	-	680.257.167
Công ty TNHH Siam City Cement Việt Nam	Đồng sở hữu	Cung cấp dịch vụ vận chuyển	5.364.689.889	6.274.557.510
Công ty TNHH Xi măng Siam City Nhơn Trạch	Đồng sở hữu	Cung cấp dịch vụ vận chuyển	581.424.800	654.644.672
			<b>80.366.132.454</b>	<b>72.613.382.370</b>

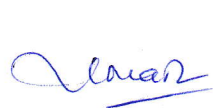
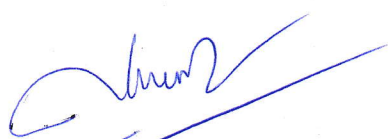
**Phải trả ngắn hạn khác (Thuyết minh số 10, số 13)**

Bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	VND	
			Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tổng Công ty Công nghiệp Xi măng Việt Nam	Bên liên quan	Doanh thu quản lý, tư vấn	303.204.178	496.683.114
		Cổ tức phải trả	7.874.833.200	-
			<b>8.178.037.378</b>	<b>496.683.114</b>

**24. CAM KẾT THUÊ HOẠT ĐỘNG**

Công ty hiện đang thuê đất theo hợp đồng thuê hoạt động. Vào ngày 30 tháng 09 năm 2018, các khoản tiền thuê phải trả trong tương lai theo hợp đồng thuê hoạt động được trình bày như sau:

	VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Đến 1 năm	1.161.193.280	1.561.193.280
Từ 1 đến 5 năm	400.795.520	1.171.690.480
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>1.561.988.800</b>	<b>2.732.883.760</b>


Võ Thị Ngọc Diễm  
Người lập

Trần Thị Lý  
Kế toán trưởngĐỗ Văn Huân  
Quyền Tổng Giám đốc

Ngày 26 tháng 10 năm 2018

TỔNG CÔNG TY CN XI MĂNG VIỆT NAM  
CÔNG TY CP VẬN TẢI HÀ TIÊN

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 338./VTHT-KTTKTC

TP. Hồ Chí Minh, ngày 30 tháng 10 năm 2018

V/v: Giải trình biến động KQSXKD hợp nhất quý 3/2018  
so với cùng kỳ năm trước

Kính gửi:

- Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước
- Sở Giao Dịch Chứng Khoán TP. Hồ Chí Minh

Căn cứ Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài Chính v/v hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty Cổ phần Vận tải Hà Tiên (mã chứng khoán HTV) xin giải trình kết quả kinh doanh riêng quý 3/2018 như sau:

STT	CHỈ TIÊU	Quý 3/2018 (đ)	Quý 3/2017 (đ)	Chênh lệch (đ)	Tỷ lệ (%)
1	Lợi nhuận sau thuế	11.526.039.526	3.984.354.360	7.541.685.166	189%

Lợi nhuận sau thuế quý 3/2018 của Công ty tăng 89% tương ứng tăng 7,5 tỷ đồng so với quý 3/2018 chủ yếu là hoàn nhập chi phí dự phòng đầu tư tài chính.

Trân trọng!



Đỗ Văn Huân

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÀ TIÊN**

Báo cáo tài chính riêng Quý 3 năm 2018

Ngày 30 tháng 09 năm 2018



# CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÀ TIÊN

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nỗ, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

## MỤC LỤC

	<i>Trang</i>
Bảng cân đối kế toán riêng	1 - 2
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng	3
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng	4
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng	5 - 18



**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÀ TIÊN**

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nỗ, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG**

Quý 3 năm 2018

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

Đơn vị tính: VND

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>100</b>	<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>		<b>240.924.327.864</b>	<b>206.538.411.597</b>
<b>110</b>	<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>4</b>	<b>28.704.270.391</b>	<b>23.477.589.455</b>
111	1. Tiền		11.704.270.391	8.477.589.455
112	2. Các khoản tương đương tiền		17.000.000.000	15.000.000.000
<b>120</b>	<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>		<b>98.264.800.000</b>	<b>86.861.176.000</b>
121	1. Chứng khoán kinh doanh	5.1	20.990.879.270	20.990.879.270
122	2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)		(4.726.079.270)	(4.129.703.270)
123	3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	5.2	82.000.000.000	70.000.000.000
<b>130</b>	<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>		<b>113.095.677.478</b>	<b>91.103.814.998</b>
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	6.1	108.591.697.936	89.451.954.496
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	6.2	391.697.000	323.100.000
136	6. Phải thu ngắn hạn khác	7	5.050.161.929	2.266.639.889
137	7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	6.1	(937.879.387)	(937.879.387)
139	8. Tài sản thiếu chờ xử lý			
<b>140</b>	<b>IV. Hàng tồn kho</b>		<b>859.579.995</b>	<b>734.065.118</b>
141	1. Hàng tồn kho	9	859.579.995	734.065.118
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)			
<b>150</b>	<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>			<b>4.361.766.026</b>
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ			4.361.766.026
<b>200</b>	<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>		<b>152.899.488.984</b>	<b>170.805.694.208</b>
<b>210</b>	<b>I- Các khoản phải thu dài hạn</b>			
<b>220</b>	<b>II. Tài sản cố định</b>		<b>139.899.488.984</b>	<b>157.805.694.208</b>
221	<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>8</b>	<b>139.899.488.984</b>	<b>157.805.694.208</b>
222	- Nguyên giá		261.151.918.264	261.392.368.499
223	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(121.252.429.280)	(103.586.674.291)
<b>250</b>	<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>5.3</b>	<b>13.000.000.000</b>	<b>13.000.000.000</b>
251	1. Đầu tư vào công ty con		13.000.000.000	13.000.000.000
<b>270</b>	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>		<b>393.823.816.848</b>	<b>377.344.105.805</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÀ TIÊN**

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh


**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG**


Quý 3 năm 2018

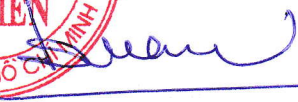
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

Đơn vị tính: VND

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>300</b>	<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>		<b>69.656.279.792</b>	<b>56.664.238.741</b>
<b>310</b>	<b>I. Nợ ngắn hạn</b>		<b>69.656.279.792</b>	<b>56.664.238.741</b>
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	10.	33.941.006.931	42.967.889.727
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn			
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	11.	3.648.361.268	1.774.032.136
314	4. Phải trả người lao động		6.532.536.620	5.530.000.222
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	12.	5.500.230.274	386.271.656
316	6. Phải trả nội bộ ngắn hạn			
318	8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn			
319	9. Phải trả ngắn hạn khác	13.	16.888.547.478	935.320.070
320	10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn			
321	11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	14.	930.106.555	
322	12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	15.	2.215.490.666	5.070.724.930
<b>330</b>	<b>II. Nợ dài hạn</b>			
337	7. Phải trả dài hạn khác			
<b>400</b>	<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>		<b>324.167.537.056</b>	<b>320.679.867.064</b>
<b>410</b>	<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>16.</b>	<b>324.167.537.056</b>	<b>320.679.867.064</b>
411	1. Vốn góp của chủ sở hữu		131.040.000.000	131.040.000.000
411a	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		131.040.000.000	131.040.000.000
411b	- Cổ phiếu ưu đãi			
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		53.070.783.332	53.070.783.332
414	4. Vốn khác của chủ sở hữu			
415	5. Cổ phiếu quỹ (*)			
416	6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản			
417	7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái			
418	8. Quỹ đầu tư phát triển		117.000.238.488	114.353.432.657
419	9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp			
420	10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu			
421	11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		23.056.515.236	22.215.651.075
421a	- Lợi nhuận chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước		1.272.629.414	1.197.239.414
421b	- Lợi nhuận chưa phân phối năm này		21.783.885.822	21.018.411.661
<b>430</b>	<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>			
<b>440</b>	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>		<b>393.823.816.848</b>	<b>377.344.105.805</b>

  
 Võ Thị Ngọc Diễm  
 Người lập

  
 Trần Thị Lý  
 Kế toán trưởng

  
 Đỗ Văn Huân  
 Quyền Tổng Giám đốc

Ngày 26 tháng 10 năm 2018




**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÀ TIÊN**

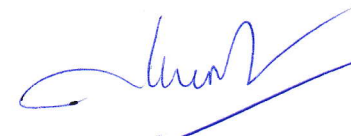
Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG**  
**Quý 3 năm 2018**

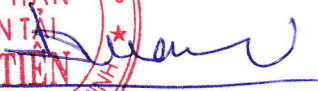
Đơn vị tính: VND

Mã số	Chi tiêu	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
01	1. Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	17.1	56.700.437.507	49.926.147.786	154.652.446.279	142.376.370.863
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu					
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		56.700.437.507	49.926.147.786	154.652.446.279	142.376.370.863
11	4. Giá vốn hàng bán		45.659.135.591	40.605.668.632	122.501.305.241	114.296.941.753
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		11.041.301.916	9.320.479.154	32.151.141.038	28.079.429.110
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	17.2	3.127.640.683	3.065.156.051	6.131.380.606	6.751.425.010
22	7. Chi phí tài chính	18.	(3.795.120.000)	5.051.375.270	596.376.000	5.069.741.937
23	- Trong đó: Chi phí lãi vay					18.366.667
25	8. Chi phí bán hàng					
26	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	19.	4.131.622.570	3.309.721.125	10.933.926.817	11.195.211.241
30	10. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh		13.832.440.029	4.024.538.810	26.752.218.827	18.565.900.942
31	11. Thu nhập khác	20.	130.531.840	680.635.338	219.077.318	1.688.084.049
32	12. Chi phí khác	20.	30.697.920	5.000.000	52.372.920	1.427.982.056
40	13. Lợi nhuận khác	20.	99.833.920	675.635.338	166.704.398	260.101.993
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		13.932.273.949	4.700.174.148	26.918.923.225	18.826.002.935
51	15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	22.1	2.490.847.548	723.170.830	5.135.037.403	3.501.730.216
52	16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại					346.802.783
60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		11.441.426.401	3.977.003.318	21.783.885.822	14.977.469.936
70	18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu					
71	19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu					

  
 Võ Thị Ngọc Diễm  
 Người lập

  
 Trần Thị Lý  
 Kế toán trưởng



  
 Đỗ Văn Huân  
 Quyền Tổng Giám đốc

Ngày 26 tháng 10 năm 2018


**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÀ TIỀN**

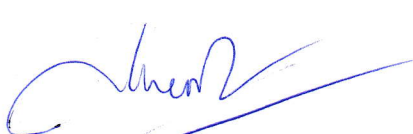
Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý 3 năm 2018

Đơn vị tính: VND

Mã số	Chi tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
<b>01</b>	<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
	<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>		<b>26.918.923.225</b>	<b>18.826.002.935</b>
	<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			
02	- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT		17.936.695.224	11.263.655.635
03	- Các khoản dự phòng		1.526.482.555	7.158.997.355
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(6.131.380.606)	(6.751.425.010)
06	- Chi phí lãi vay			18.366.667
<b>08</b>	<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>		<b>40.250.720.398</b>	<b>30.515.597.582</b>
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		(15.579.639.454)	(9.733.415.217)
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		(125.514.877)	(437.978.157)
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả		3.673.005.898	22.731.209.774
14	- Tiền lãi vay đã trả			(18.366.667)
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(4.269.918.672)	(3.949.766.198)
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(5.426.650.094)	(4.014.747.670)
<b>20</b>	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>		<b>18.522.003.199</b>	<b>35.092.533.447</b>
	<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác		(5.600.222.869)	(92.725.192.669)
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(122.000.000.000)	(66.138.263.889)
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		110.000.000.000	80.000.000.000
25	5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác			(13.000.000.000)
26	6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác			1.500.000.000
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		4.304.900.606	7.517.903.128
<b>30</b>	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>		<b>(13.295.322.263)</b>	<b>(82.845.553.430)</b>
	<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
33	3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được			76.000.000.000
34	4. Tiền chi trả nợ gốc vay			(76.000.000.000)
<b>40</b>	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>50</b>	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>		<b>5.226.680.936</b>	<b>(47.753.019.983)</b>
<b>60</b>	<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>		<b>23.477.589.455</b>	<b>89.130.478.094</b>
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ			
<b>70</b>	<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>4</b>	<b>28.704.270.391</b>	<b>41.377.458.111</b>

  
Võ Thị Ngọc Diễm  
Người lập

  
Trần Thị Lý  
Kế toán trưởng

  
  
 Đỗ Văn Hoàn  
 Quyền Tổng Giám đốc

# CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÀ TIÊN

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG Quý 3 năm 2018

### 1. THÔNG TIN CÔNG TY

Công ty Cổ phần Vận tải Hà Tiên ("Công ty") được thành lập trên cơ sở cổ phần hóa Xi nghiệp Vận tải trực thuộc Công ty Cổ phần Xi măng Hà Tiên 1 theo Quyết định số 24/2000/QĐ-TTg do Thủ tướng Chính phủ cấp ngày 21 tháng 1 năm 2000. Công ty hiện đang hoạt động theo Giấy Chứng nhận Đăng ký Kinh doanh ("GCNĐKKD") số 4103000047 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 24 tháng 4 năm 2000 và các GCNĐKKD điều chỉnh sau đó.

Hoạt động chính trong kỳ hiện tại của Công ty là kinh doanh dịch vụ vận tải đường thủy, vận tải đường bộ trong và ngoài nước, kinh doanh tổng hợp vật tư, thiết bị, phương tiện vận tải, khai thác bến bãi và bán buôn xi măng.

Cổ phiếu của Công ty được niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh với mã chứng khoán là HTV theo Quyết định số 41/UBCK-GPNY do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 7 tháng 12 năm 2005.

Công ty có trụ sở chính đăng ký tại Số 296 Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam.

#### **Cơ cấu tổ chức**

Công ty có 1 công ty con như sau:

- Công ty TNHH Đầu tư Phát triển Bất Động sản Trường Thọ Thủ Đức ("TTTTĐ")  
TTTTĐ là một công ty trách nhiệm hữu hạn hai thành viên được thành lập theo Luật Doanh nghiệp của Việt Nam theo Giấy Chứng nhận Đăng ký Kinh Doanh ("GCNĐKKD") số 0314270335 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 7 tháng 3 năm 2017. Trụ sở chính của TTTĐ tại Lầu 5, Tòa nhà Landmark, Số 5B Tôn Đức Thắng, Phường Bến Nghé, Quận 1, TP.HCM, Việt Nam. Hoạt động chính trong kỳ hiện tại của TTTĐ là kinh doanh bất động sản.

### 2. CƠ SỞ TRÌNH BÀY

#### 2.1 Các chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

Báo cáo tài chính riêng của Công ty được trình bày bằng đồng Việt Nam ("VND") phù hợp với Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các Chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành theo:

- ▶ Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2001 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 1);
- ▶ Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2002 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 2);
- ▶ Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2003 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 3);
- ▶ Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15 tháng 2 năm 2005 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 4); và
- ▶ Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28 tháng 12 năm 2005 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 5).

Theo đó, báo cáo tài chính riêng được trình bày kèm theo và việc sử dụng báo cáo này không dành cho các đối tượng không được cung cấp các thông tin về các thủ tục và nguyên tắc và thông lệ kế toán tại Việt Nam và hơn nữa không được chủ định trình bày tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận rộng rãi ở các nước và lãnh thổ khác ngoài Việt Nam.

# CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TÀI HÀ TIÊN

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 3 năm 2018

Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng.

### 2.2 Hình thức sổ kế toán áp dụng

Hình thức sổ kế toán áp dụng của Công ty là kế toán trên máy vi tính.

### 2.3 Đơn vị tiền tệ trong kế toán

Báo cáo tài chính riêng được lập bằng đơn vị tiền tệ trong kế toán của Công ty là VND.

## 3. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

### 3.1 Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

### 3.2 Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính riêng theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu từ khách hàng và phải thu khác sau khi trừ các khoản dự phòng được lập cho các khoản phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị của các khoản phải thu mà Công ty dự kiến không có khả năng thu hồi tại ngày kết thúc niên độ kế toán năm. Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được hạch toán vào chi phí quản lý doanh nghiệp trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:

- 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ trên 6 tháng đến dưới 1 năm.
- 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
- 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.
- 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên.

### 3.3 Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá thành để đưa mỗi sản phẩm đến vị trí và điều kiện hiện tại và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong điều kiện kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành và chi phí bán hàng ước tính.

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho, chủ yếu là nhiên liệu, vật liệu và công cụ dụng cụ, với giá trị được xác định theo chi phí mua trên cơ sở bình quân gia quyền.

#### *Dự phòng giảm giá hàng tồn kho*

Dự phòng cho hàng tồn kho được trích lập cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản suy giảm trong giá trị (do giảm giá, hư hỏng, kém phẩm chất, lỗi thời v.v.) có thể xảy ra đối với nhiên liệu, vật liệu và công cụ dụng cụ thuộc quyền sở hữu của Công ty dựa trên bằng chứng hợp lý về sự suy giảm giá trị tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm. Số tăng hoặc giảm khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được hạch toán vào tài khoản giá vốn hàng bán trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

### 3.4 Tài sản cố định hữu hình

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

## CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÀ TIÊN

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

### THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 3 năm 2018

Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động như dự kiến. Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định được ghi tăng nguyên giá của tài sản và chi phí bảo trì, sửa chữa được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

Khi tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, các khoản lãi hoặc lỗ phát sinh do thanh lý tài sản (là phần chênh lệch giữa giữa tiền thu thuần từ việc bán tài sản với giá trị còn lại của tài sản) được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

#### 3.5 **Khấu hao tài sản cố định hữu hình**

Khấu hao tài sản cố định hữu hình được trích theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng ước tính của các tài sản như sau:

Nhà cửa và vật kiến trúc	5 - 10 năm
Phương tiện vận tải đường thủy	10 năm
Thiết bị văn phòng	3 - 6 năm

#### 3.6 **Chi phí trả trước**

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí trả trước ngắn hạn hay dài hạn trên bảng cân đối kế toán và được phân bổ trong khoảng thời gian trả trước của chi phí hoặc thời gian các lợi ích kinh tế tương ứng được tạo ra từ các chi phí này.

#### 3.7 **Các khoản đầu tư**

*Đầu tư vào công ty con*

Khoản đầu tư vào công ty con mà trong đó Công ty nắm quyền kiểm soát được trình bày theo phương pháp giá gốc.

Các khoản phân phối lợi nhuận mà Công ty nhận được từ số lợi nhuận lũy kế từ công ty con sau ngày Công ty nắm quyền kiểm soát được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng của Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi của các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

*Chứng khoán kinh doanh và đầu tư góp vốn vào đơn vị khác*

Chứng khoán kinh doanh và đầu tư góp vốn vào đơn vị khác được ghi nhận theo giá mua thực tế.

*Dự phòng giảm giá trị các khoản chứng khoán kinh doanh và đầu tư góp vốn*

Dự phòng được lập cho việc giảm giá trị của các khoản chứng khoán kinh doanh và các khoản đầu tư góp vốn vào ngày kết thúc kỳ kế toán năm theo hướng dẫn của Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 7 tháng 12 năm 2009 và Thông tư số 89/2013/TT-BTC ngày 26 tháng 6 năm 2013 do Bộ Tài chính ban hành. Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được hạch toán vào chi phí tài chính trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

*Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn*

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, các khoản đầu tư này được ghi nhận theo giá trị có thể thu hồi. Các khoản suy giảm giá trị của khoản đầu tư nếu phát sinh được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và giảm trừ trực tiếp giá trị đầu tư.

#### 3.8 **Các khoản phải trả và chi phí trích trước**

Các khoản phải trả và chi phí trích trước được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được mà không phụ thuộc vào việc Công ty đã nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa.

## **CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÀ TIÊN**

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

### **THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG Quý 3 năm 2018**

#### **3.9 Phân chia lợi nhuận**

Lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp có thể được chia cho các cổ đông sau khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Công ty trích lập các quỹ dự phòng sau đây từ lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty theo đề nghị của Hội đồng Quản trị và được các cổ đông phê duyệt tại Đại hội đồng cổ đông thường niên.

##### *Quỹ đầu tư phát triển*

Quỹ này được trích lập nhằm phục vụ việc mở rộng hoạt động hoặc đầu tư chiều sâu của Công ty.

##### *Quỹ khen thưởng phúc lợi*

Quỹ này được trích lập để khen thưởng, khuyến khích vật chất, đem lại lợi ích chung và nâng cao phúc lợi cho công nhân viên, và được trình bày như một khoản phải trả trên bảng cân đối kế toán.

#### **3.10 Ghi nhận doanh thu**

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định được một cách chắc chắn. Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được sau khi trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại. Các điều kiện ghi nhận cụ thể sau đây cũng phải được đáp ứng khi ghi nhận doanh thu:

##### *Doanh thu bán hàng*

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi các rủi ro trọng yếu và các quyền sở hữu hàng hóa đã được chuyển sang người mua, thường là trùng với thời điểm chuyển giao hàng hóa.

##### *Doanh thu cung cấp dịch vụ*

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi dịch vụ đã được cung cấp và hoàn thành.

##### *Tiền cho thuê*

Thu nhập từ tiền cho thuê tài sản theo hợp đồng thuê hoạt động được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian cho thuê.

##### *Tiền lãi*

Doanh thu được ghi nhận khi tiền lãi phát sinh trên cơ sở dồn tích (có tính đến lợi tức mà tài sản đem lại) trừ khi khả năng thu hồi tiền lãi không chắc chắn.

#### **3.11 Ghi nhận giá vốn**

Giá vốn bao gồm các chi phí liên quan đến hoạt động kinh doanh như: chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí khấu hao, chi phí sửa chữa, chi phí nhân công, chi phí thuê ngoài.

#### **3.12 Thuế**

##### *Thuế thu nhập hiện hành*

Tài sản thuế thu nhập và thuế thu nhập phải nộp cho năm hiện hành và các năm trước được xác định bằng số tiền dự kiến được thu hồi từ hoặc phải nộp cho cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

Thuế thu nhập hiện hành được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, ngoại trừ trường hợp thuế thu nhập phát sinh liên quan đến một khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu, trong trường hợp này, thuế thu nhập hiện hành cũng được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu.



## **CÔNG TY CỔ PHẦN VẠN TÀI HÀ TIÊN**

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nỗ, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

---

### **THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG Quý 3 năm 2018**

Công ty chỉ được bù trừ các tài sản thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hiện hành phải nộp khi Công ty có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và Công ty dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành phải nộp và tài sản thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

#### *Thuế thu nhập hoãn lại*

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích lập báo cáo tài chính riêng.

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế, ngoại trừ thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ ghi nhận ban đầu của một tài sản hay nợ phải trả từ một giao dịch mà giao dịch này không có ảnh hưởng đến lợi nhuận kế toán và lợi nhuận tính thuế thu nhập (hoặc lỗ tính thuế) tại thời điểm phát sinh giao dịch.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại cần được ghi nhận cho tất cả các chênh lệch tạm thời được khấu trừ, giá trị được khấu trừ chuyển sang các năm sau của các khoản lỗ tính thuế và các khoản ưu đãi thuế chưa sử dụng, khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ, các khoản lỗ tính thuế và các ưu đãi thuế chưa sử dụng này, ngoại trừ tài sản thuế hoãn lại phát sinh từ ghi nhận ban đầu của một tài sản hoặc nợ phải trả từ một giao dịch mà giao dịch này không có ảnh hưởng đến lợi nhuận kế toán và lợi nhuận tính thuế thu nhập (hoặc lỗ tính thuế) tại thời điểm phát sinh giao dịch.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập hoãn lại phải được xem xét lại vào ngày kết thúc kỳ kế toán năm và phải giảm giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập hoãn lại đến mức bảo đảm chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng. Các tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa được ghi nhận trước đây được xem xét lại vào ngày kết thúc kỳ kế toán năm và được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để có thể sử dụng các tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa ghi nhận này.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài chính khi tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán, dựa trên các mức thuế suất và luật thuế có hiệu lực vào ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, ngoại trừ trường hợp thuế thu nhập phát sinh liên quan đến một khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu, trong trường hợp này, thuế thu nhập hoãn lại cũng được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu.

Công ty chỉ được bù trừ các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả khi Công ty có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả này liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế đối với cùng một đơn vị chịu thuế; hoặc Công ty dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành phải nộp và tài sản thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần hoặc thu hồi tài sản đồng thời với việc thanh toán nợ phải trả trong từng kỳ tương lai khi các khoản trọng yếu của thuế thu nhập hoãn lại phải trả hoặc tài sản thuế thu nhập hoãn lại được thanh toán hoặc thu hồi.

## CÔNG TY CỔ PHẦN VẠN TÀI HÀ TIÊN

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

### THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG Quý 3 năm 2018

VND

4. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền mặt	169.442.071	764.717.415
Tiền gửi ngân hàng	11.534.828.320	7.712.872.040
Các khoản tương đương tiền (*)	17.000.000.000	15.000.000.000
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b><u>28.704.270.391</u></b>	<b><u>23.477.589.455</u></b>

(\*) Các khoản tương đương tiền thể hiện khoản tiền gửi ngắn hạn tại các ngân hàng thương mại, có thời hạn gốc dưới ba tháng và hưởng lãi suất bình quân dao động từ 5% đến 5,5%/năm.

#### 5. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

##### 5.1 Chứng khoán kinh doanh

Đầu tư vào cổ phiếu Công ty CP Xi Măng Hà Tiên 1	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Giá gốc	20.990.879.270	20.990.879.270
Dự phòng	(4.726.079.270)	(4.129.703.270)
<b>Giá trị hợp lý</b>	<b><u>16.264.800.000</u></b>	<b><u>16.861.176.000</u></b>

##### 5.2 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (*)	<u>82.000.000.000</u>	<u>82.000.000.000</u>	<u>70.000.000.000</u>	<u>70.000.000.000</u>

(\*) Đây là khoản tiền gửi ngắn hạn tại các ngân hàng thương mại, có thời hạn gốc trên ba tháng và hưởng lãi suất bình quân dao động từ 5,2% đến 7,8%/năm.

##### 5.3 Đầu tư góp vốn vào công ty con

Tên công ty	Lĩnh vực hoạt động	Tình trạng hoạt động	Số đầu năm và số cuối kỳ	
			Giá gốc đầu tư (VND)	Sở hữu (%)
Công ty TNHH Đầu tư Phát triển Bất Động sản Trường Thọ Thủ Đức	Đầu tư bất động sản, xây dựng	Đang hoạt động	<u>13.000.000.000</u>	<u>65</u>

## CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÀ TIÊN

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

### THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 3 năm 2018

6. PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG VÀ TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN	VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>6.1 Phải thu ngắn hạn của khách hàng</b>		
Phải thu từ các bên liên quan (Thuyết minh số 23)	80.366.132.454	72.613.382.370
Phải thu từ khách hàng khác	<u>28.225.565.482</u>	<u>16.838.572.126</u>
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>108.591.697.936</b>	<b>89.451.954.496</b>
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	<u>(937.879.387)</u>	<u>(937.879.387)</u>
<b>GIÁ TRỊ THUẦN</b>	<b><u>107.653.818.549</u></b>	<b><u>88.514.075.109</u></b>

6.2 Trả trước cho người bán ngắn hạn	VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty TNHH Đức Long Sài Gòn		250.000.000
Công ty TNHH Giải pháp Công Nghệ DCT	223.977.000	
Các nhà cung cấp khác	<u>167.720.000</u>	<u>73.100.000</u>
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b><u>391.697.000</u></b>	<b><u>323.100.000</u></b>

7 PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC	VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Lãi dự thu	1.400.000.000	1.200.000.000
Cổ tức	1.626.480.000	
Phải thu khác	1.358.571.578	676.639.889
Tạm ứng	395.110.351	
Ký quỹ thực hiện hợp đồng	<u>270.000.000</u>	<u>390.000.000</u>
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b><u>5.050.161.929</u></b>	<b><u>2.266.639.889</u></b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÀ TIÊN**

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**  
Quý 3 năm 2018**8. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH**

	VND			
	Nhà cửa và vật kiến trúc	Phương tiện vận tải đường thủy	Thiết bị văn phòng	Tổng cộng
<b>Nguyên giá:</b>				
Số đầu năm	2.439.850.094	255.672.878.477	3.279.639.928	261.392.368.499
Mua trong kỳ			30.490.000	30.490.000
Đầu tư XDCB hoàn thành				-
Tăng khác				-
Thanh lý	(235.917.509)		(35.022.726)	(270.940.235)
Số cuối kỳ	<u>2.203.932.585</u>	<u>255.672.878.477</u>	<u>3.275.107.202</u>	<u>261.151.918.264</u>
<i>Trong đó:</i>				
Đã khấu hao hết	1.900.220.043	20.503.401.603	1.238.339.929	23.641.961.575
<b>Giá trị hao mòn lũy kế:</b>				
Số đầu năm	(2.165.855.657)	(99.454.772.514)	(1.966.046.120)	(103.586.674.291)
Khấu hao trong kỳ	(45.655.467)	(17.637.710.823)	(253.328.934)	(17.936.695.224)
Tăng khác				-
Thanh lý	235.917.509		35.022.726	270.940.235
Số cuối kỳ	<u>(1.975.593.615)</u>	<u>(117.092.483.337)</u>	<u>(2.184.352.328)</u>	<u>(121.252.429.280)</u>
<b>Giá trị còn lại:</b>				
Số đầu năm	<u>273.994.437</u>	<u>156.218.105.963</u>	<u>1.313.593.808</u>	<u>157.805.694.208</u>
Số cuối kỳ	<u>228.338.970</u>	<u>138.580.395.140</u>	<u>1.090.754.874</u>	<u>139.899.488.984</u>

**9. HÀNG TỒN KHO**

	VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nhiên liệu và vật liệu	784.055.031	688.282.785
Công cụ, dụng cụ	75.524.964	45.782.333
<b>TỔNG CỘNG</b>	<u>859.579.995</u>	<u>734.065.118</u>

**10. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

	VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả cho người bán	33.637.802.753	42.471.206.613
- Doanh nghiệp Tư nhân Trung Tài	18.043.046.107	15.161.746.166
- Công ty TNHH SX TM Huy Hiền	599.244.131	5.945.000.000
- Công ty TNHH MTV Chí Thành Đạt	2.320.986.503	4.606.193.145
- Phải trả đối tượng khác	12.674.526.012	16.758.267.302
Phải trả cho các bên liên quan (Thuyết minh số 23)	303.204.178	496.683.114
<b>TỔNG CỘNG</b>	<u>33.941.006.931</u>	<u>42.967.889.727</u>

## CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÀ TIÊN

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

### THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 3 năm 2018

#### 11. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢ NHÀ NƯỚC

	VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Thuế GTGT	871.528.701	
Thuế thu nhập doanh nghiệp	2.580.177.700	1.715.058.969
Thuế thu nhập cá nhân	46.356.547	58.973.167
Tiền thuê đất, thuế đất	150.298.320	
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>3.648.361.268</b>	<b>1.774.032.136</b>

#### 12. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí thuê ngoài	5.071.643.638	95.908.020
Chi phí khác	428.586.636	290.363.636
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>5.500.230.274</b>	<b>386.271.656</b>

#### 13. PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC

	VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Kinh phí công đoàn	45.464.634	193.266.094
Cổ tức phải trả	15.726.240.770	1.440.770
Các khoản phải trả, phải nộp khác	810.842.074	378.613.206
Nhận ký quỹ, ký cược	306.000.000	362.000.000
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>16.888.547.478</b>	<b>935.320.070</b>
Trong đó:		
Phải trả bên khác	9.013.714.278	935.320.070
Phải trả cho các bên liên quan (Thuyết minh số 23)	7.874.833.200	

#### 14. DỰ PHÒNG NGẮN HẠN

	VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí sửa chữa tài sản cố định	709.637.305	
Trợ cấp thôi việc	220.469.250	
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>930.106.555</b>	<b>-</b>

#### 15. QUỸ KHEN THƯỞNG, PHÚC LỢI

	VND	
	Kỳ này	Năm trước
Số đầu năm	5.070.724.930	7.341.193.869
Trích lập quỹ trong kỳ	2.571.415.830	2.070.300.731
Sử dụng quỹ trong kỳ	(5.426.650.094)	(4.340.769.670)
<b>Số cuối kỳ</b>	<b>2.215.490.666</b>	<b>5.070.724.930</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÀ TIÊN**

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**

Quý 3 năm 2018

	Vốn cổ phần	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
<b>16. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>					VND
<b>16.1</b>					
<i>Tình hình tăng, giảm nguồn vốn chủ sở hữu</i>					
<b>9 tháng đầu năm 2017</b>					
Số đầu năm	131.040.000.000	53.070.783.332	109.522.730.952	23.823.041.850	317.456.556.134
Lợi nhuận thuần trong kỳ				14.977.469.936	14.977.469.936
Cổ tức công bố				(15.724.800.000)	(15.724.800.000)
Trích lập quỹ đầu tư phát triển			4.830.701.705	(4.830.701.705)	-
Trích lập quỹ khen thưởng và phúc lợi				(2.070.300.731)	(2.070.300.731)
Số cuối kỳ	<b>131.040.000.000</b>	<b>53.070.783.332</b>	<b>114.353.432.657</b>	<b>16.174.709.350</b>	<b>314.638.925.339</b>
<b>9 tháng đầu năm 2018</b>					
Số đầu năm	131.040.000.000	53.070.783.332	114.353.432.657	22.215.651.075	320.679.867.064
Lợi nhuận thuần trong kỳ				21.783.885.822	21.783.885.822
Cổ tức công bố				(15.724.800.000)	(15.724.800.000)
Trích lập quỹ đầu tư phát triển			2.646.805.831	(2.646.805.831)	-
Trích lập quỹ khen thưởng và phúc lợi				(2.571.415.830)	(2.571.415.830)
Số cuối kỳ	<b>131.040.000.000</b>	<b>53.070.783.332</b>	<b>117.000.238.488</b>	<b>23.056.515.236</b>	<b>324.167.537.056</b>

## CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÀ TIÊN

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

### THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 3 năm 2018

#### 16.2 Cổ phiếu

	Số lượng cổ phiếu	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Cổ phiếu phổ thông được phép phát hành	13.104.000	13.104.000
Cổ phiếu phổ thông đã được phát hành và góp vốn đầy đủ	13.104.000	13.104.000
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành	13.104.000	13.104.000

#### 16.3 Cổ tức

	VND	
	Kỳ này	Kỳ trước
<b>Cổ tức trên cổ phiếu phổ thông đã công bố</b>		
Cổ tức đã công bố trong kỳ	15.724.800.000	15.724.800.000
Cổ tức đã trả bằng tiền	0	0

#### 17. DOANH THU

##### 17.1 Doanh thu thuần từ bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ

	VND	
	Kỳ này	Kỳ trước
Doanh thu vận tải đường thủy	55.922.853.084	46.054.767.993
Doanh thu vận tải đường bộ	77.686.580	1.980.595.510
Doanh thu bốc dỡ	238.170.570	801.729.012
Doanh thu cho thuê kho	362.727.273	349.090.908
Doanh thu bán xi măng		739.964.363
Doanh thu khác	99.000.000	
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>56.700.437.507</b>	<b>49.926.147.786</b>
Trong đó:		
Doanh thu đối với bên khác	26.091.247.970	14.011.793.008
Doanh thu đối với bên liên quan (Thuyết minh số 23)	30.609.189.537	35.914.354.778

##### 17.2 Doanh thu hoạt động tài chính

	VND	
	Kỳ này	Kỳ trước
Lãi tiền gửi	1.501.160.683	1.980.836.051
Cổ tức	1.626.480.000	1.084.320.000
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>3.127.640.683</b>	<b>3.065.156.051</b>

#### 18. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	VND	
	Kỳ này	Kỳ trước
Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh		5.051.375.270
Hoàn nhập dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	(3.795.120.000)	
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>(3.795.120.000)</b>	<b>5.051.375.270</b>

#### 19. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	VND	
	Kỳ này	Kỳ trước
Chi phí dịch vụ mua ngoài	801.278.704	314.684.693
Chi phí nhân viên	2.025.202.231	1.874.126.242
Chi phí khấu hao tài sản	99.161.475	80.095.737

## CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TÀI HÀ TIÊN

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nỗ, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

### THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 3 năm 2018

Chi phí khác	1.205.980.160	1.040.814.453
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>4.131.622.570</b>	<b>3.309.721.125</b>

#### 20. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC

	VND	
	Kỳ này	Kỳ trước
Thu nhập khác	130.531.840	680.635.338
Phạt vi phạm hợp đồng	106.031.840	671.919.520
Thu nhập khác	24.500.000	8.715.818
<b>Chi phí khác</b>	<b>30.697.920</b>	<b>5.000.000</b>
Chi phí khác	30.697.920	5.000.000
<b>GIÁ TRỊ THUẦN</b>	<b>99.833.920</b>	<b>675.635.338</b>

#### 21. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	VND	
	Kỳ này	Kỳ trước
Chi phí dịch vụ mua ngoài	24.490.073.554	24.518.293.685
Chi phí nhân viên	12.364.693.151	9.349.513.364
Chi phí nhiên liệu và vật liệu	5.751.612.880	3.929.050.136
Chi phí khấu hao tài sản	5.978.398.416	4.353.926.419
Chi phí khác	1.205.980.160	1.764.606.153
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>49.790.758.161</b>	<b>43.915.389.757</b>

#### 22. THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP

Trong kỳ, Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp ("TNDN") bằng 20% lợi nhuận chịu thuế.

##### Chi phí thuế TNDN

	VND	
	Kỳ này	Kỳ trước
Chi phí thuế TNDN hiện hành	2.490.847.548	723.170.830
Thu nhập thuế TNDN hoãn lại		
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>2.490.847.548</b>	<b>723.170.830</b>



## CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÀ TIÊN

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

### THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG Quý 3 năm 2018

#### 23. NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Các giao dịch trọng yếu của Công ty với các bên liên quan trong kỳ bao gồm:

<i>Bên liên quan</i>	<i>Mối quan hệ</i>	<i>Nội dung nghiệp vụ</i>	<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
Công ty Cổ phần Xi măng Hà Tiên 1	Bên liên quan	Cung cấp dịch vụ vận chuyển	25.358.498.817	27.161.256.216
CN Công ty Cổ phần Xi măng Hà Tiên 1- XN tiêu thụ và dịch vụ	Bên liên quan	Mua hàng hóa		722.062.000
Công ty Cổ phần Vicem Vật tư Vận tải Xi măng	Bên liên quan	Cung cấp dịch vụ vận chuyển Phí lưu bến Sà lan		4.744.110.462 671.919.520
Công ty TNHH Siam City cement Việt Nam	Bên liên quan	Cung cấp dịch vụ vận chuyển	4.722.122.720	3.571.795.460
Công ty TNHH Xi măng Siam City Nhơn Trạch	Bên liên quan	Cung cấp dịch vụ vận chuyển	528.568.000	437.192.640

Tiền lương Tổng Giám đốc, thù lao của các thành viên Hội đồng Quản trị và thành viên Ban Kiểm soát như sau:

	<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
Hội đồng Quản trị	35.280.000	126.000.000
Ban Kiểm soát	15.120.000	39.000.000
Tổng Giám đốc	106.245.000	174.000.000
	<b>156.645.000</b>	<b>339.000.000</b>

#### Các điều kiện và điều khoản của các giao dịch với các bên liên quan:

Nghiệp vụ cung cấp dịch vụ cho các bên liên quan được thực hiện theo mức giá và các điều khoản theo hợp đồng.

Số dư các khoản phải thu, phải trả tại ngày 30 tháng 09 năm 2018 không cần bảo đảm, không có lãi suất và sẽ được thanh toán bằng tiền. Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 30 tháng 09 năm 2018, Công ty chưa trích lập bất cứ một khoản dự phòng nợ phải thu khó đòi nào liên quan đến số tiền các bên liên quan còn nợ Công ty. Việc đánh giá này được thực hiện cho mỗi kỳ thông qua việc kiểm tra tình hình tài chính của bên liên quan và thị trường mà bên liên quan đó hoạt động.

Các khoản phải thu và phải trả với các bên liên quan vào ngày kết thúc kỳ kế toán quý được trình bày như sau:

## CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÀ TIỀN

Địa chỉ: Số 296, Đường Trần Nãi, Khu phố 2, Phường Bình An, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

### THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 3 năm 2018

#### Phải thu ngắn hạn của khách hàng (Thuyết minh 6.1)

Bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty Cổ phần Xi măng Hà Tiên 1	Đồng sở hữu	Cung cấp dịch vụ vận chuyển	74.420.017.765	65.003.923.021
CN Công ty Cổ phần Xi măng Hà Tiên 1- XN tiêu thụ và dịch vụ	Đồng sở hữu	Mua hàng hóa		
Công ty Cổ phần Vicem Vật tư Vận tải Xi măng	Đồng sở hữu	Cung cấp dịch vụ vận chuyển		680.257.167
Công ty TNHH Siam City Cement Việt Nam	Đồng sở hữu	Cung cấp dịch vụ vận chuyển	5.364.689.889	6.274.557.510
Công ty TNHH Xi măng Siam City Nhơn Trạch	Đồng sở hữu	Cung cấp dịch vụ vận chuyển	581.424.800	654.644.672

#### Phải trả ngắn hạn khác (Thuyết minh số 10, số 13)

Bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tổng Công ty Công nghiệp Xi măng Việt Nam	Bên liên quan	Doanh thu quản lý, tư vấn	303.204.178	496.683.114
		Cổ tức phải trả	7.874.833.200	
			<b>8.178.037.378</b>	<b>496.683.114</b>

#### 24. CAM KẾT THUÊ HOẠT ĐỘNG

Công ty hiện đang thuê đất theo hợp đồng thuê hoạt động. Vào ngày 30 tháng 09 năm 2018, các khoản tiền thuê phải trả trong tương lai theo hợp đồng thuê hoạt động được trình bày như sau:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Đến 1 năm	1.161.193.280	1.561.193.280
Từ 1 đến 5 năm	400.795.520	1.171.690.480
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>1.561.988.800</b>	<b>2.732.883.760</b>

Võ Thị Ngọc Diễm  
Người lập

Trần Thị Lý  
Kế toán trưởng



Đỗ Văn Huân  
Quyền Tổng Giám đốc

Ngày 26 tháng 10 năm 2018

TỔNG CÔNG TY CN XI MĂNG VIỆT NAM  
CÔNG TY CP VẬN TẢI HÀ TIÊN

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 337./VTHT-KTTKTC

TP. Hồ Chí Minh, ngày 30 tháng 10 năm 2018

V/v: Giải trình biến động KQSXKD riêng quý 3/2018  
so với cùng kỳ năm trước

Kính gửi:

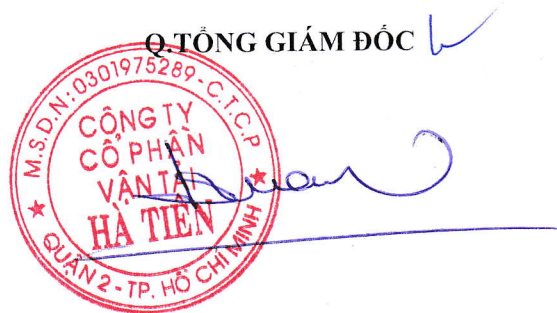
- Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước
- Sở Giao Dịch Chứng Khoán TP. Hồ Chí Minh

Căn cứ Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài Chính v/v hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty Cổ phần Vận tải Hà Tiên (mã chứng khoán HTV) xin giải trình kết quả kinh doanh riêng quý 3/2018 như sau:

STT	CHỈ TIÊU	Quý 3/2018 (đ)	Quý 3/2017 (đ)	Chênh lệch (đ)	Tỷ lệ (%)
1	Lợi nhuận sau thuế	11.441.426.401	3.977.003.318	7.464.423.083	188%

Lợi nhuận sau thuế quý 3/2018 của Công ty tăng 88% tương ứng tăng 7,4 tỷ đồng so với quý 3/2018 chủ yếu là hoàn nhập chi phí dự phòng đầu tư tài chính.

Trân trọng!



**Đỗ Văn Huân**