

TỔNG CÔNG TY CN XI MĂNG VN
CTY CP THƯƠNG MẠI DỊCH VỤ
VẬN TẢI XI MĂNG HẢI PHÒNG

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

Hải phòng, ngày 18 tháng 04 năm 2019

Số : 45/HCT- KTTC
V/v Công bố BCTC quý 1/2019

**Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
Sở giao dịch chứng khoán Hà nội**

1. Tên Công ty: Công ty CP thương mại dịch vụ vận tải xi măng HP
2. Mã chứng khoán: HCT
3. Địa chỉ trụ sở chính: 290 đường Hà Nội - Sở Dầu - Hồng bàng - HP
4. Điện thoại: 0225.3540418 Fax: 0225.3540417
5. Người đại diện theo pháp luật: Giám đốc Khoa Năng Tuyên
6. Nội dung thông tin công bố: Báo cáo tài chính quý 1 năm 2019 được lập ngày 18/04/2018; Bao gồm : Bảng cân đối kế toán, Báo cáo kết quả kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ, Thuyết minh báo cáo tài chính.
7. Địa chỉ Website đăng tải báo cáo tài chính: <http://vtxmhp.com>

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố.

Nơi nhận *ta*
- Như kính gửi;
- Lưu KTTC, TCLĐ



Khoa Năng Tuyên

TỔNG CÔNG TY CN XI MĂNG VN
CTY CP THƯƠNG MẠI DỊCH VỤ
VẬN TẢI XI MĂNG HẢI PHÒNG

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

Số: 45A/HCT- KTTC
V/v Giải trình chênh lệch 10% Lợi
nhuận sau thuế quý 1/2019

Hải phòng, ngày 18 tháng 04 năm 2019

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
Sở giao dịch chứng khoán Hà nội

Công ty cổ phần thương mại dịch vụ vận tải xi măng Hải Phòng, mã chứng
khoán HCT xin giải trình chênh lệch 10% LNST quý 1 năm 2019 như sau:

Lợi nhuận sau thuế quý 1 năm 2019 đạt **486.821.073,đồng** tăng
48.928.078,đồng so với cùng kỳ năm 2018 là do những nguyên chính sau:

Đơn vị tính: đồng

T T	Các chỉ tiêu	Quý 1/2018	Quý 1/2019	Tăng/giảm (+/-)	Ghi chú
1	Doanh thu hoạt động tài chính	3.462.712	35.320.030	+ 31.857.288	Tăng
2	Chi phí tài chính	15.561.643	0	- 15.561.643	Giảm
3	Thu nhập khác	0	10.717.273	+ 10.717.273	Tăng

Công ty cổ phần thương mại dịch vụ vận tải XMHP trân trọng báo cáo!

Nơi nhận 
- Như kính gửi;
- Lưu KTTC, VT



Khoa Năng Tuyên



**TỔNG CÔNG TY CÔNG NGHIỆP XI MĂNG VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI DỊCH VỤ VẬN TẢI
XI MĂNG HẢI PHÒNG**

Địa chỉ: 290 đường Hà Nội - Hồng Bàng - Hải Phòng

Điện thoại: 0225.3540418 - Fax: 0225.3540417

Email: vtxmhp@gmail.com Website: <http://vtxmhp.com>



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 1 - NĂM 2019

DANH MỤC BÁO CÁO

1. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
2. BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH
3. BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
4. THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Nơi nhận:

- Tổng công ty công nghiệp X.M.V.N.
- Ủy ban chứng khoán nhà nước
- Sở giao dịch chứng khoán nhà nước.
- Hội đồng quản trị Công ty.
- Ban kiểm soát Công ty.
- Ban Giám đốc Công ty.
- Lưu phòng KTTC Cty.

Hải phòng, ngày 18 tháng 04 năm 2019

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		27.493.275.477	25.724.423.768
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		5.830.243.154	3.680.164.591
1. Tiền	111	V.01	1.830.243.154	2.680.164.591
2. Các khoản tương đương tiền	112		4.000.000.000	1.000.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		20.383.961.617	21.236.658.954
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		20.389.205.354	18.535.534.140
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132			2.748.120.580
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	516.591.034	494.839.005
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(521.834.771)	(541.834.771)
8. Tài sản Thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		1.049.297.833	567.178.102
1. Hàng tồn kho	141	V.04	1.049.297.833	567.178.102
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		229.772.873	240.422.121
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		229.772.873	240.422.121
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		21.481.833.670	21.978.158.827
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		501.000.000	500.500.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		501.000.000	500.500.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		20.636.571.299	21.341.341.934
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	20.480.101.626	21.183.152.814
- Nguyên giá	222		44.696.937.591	44.696.937.591
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(24.216.835.965)	(23.513.784.777)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	156.469.673	158.189.120
- Nguyên giá	228		285.410.000	285.410.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(128.940.327)	(127.220.880)
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240			
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.11		
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		344.262.371	136.316.893
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	344.262.371	136.316.893
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			

1.02
 C
 C
 HƯON
 VẬN
 H
 3 BẢ

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
4. Tài sản dài hạn khác	268			
5. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		48.975.109.147	47.702.582.595
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		6.893.540.660	5.569.261.926
I. Nợ ngắn hạn	310		6.893.540.660	5.569.261.926
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		4.878.111.118	1.592.254.196
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.16	545.836.745	451.839.337
4. Phải trả người lao động	314		341.017.187	2.411.413.698
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17		
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	632.613.141	1.048.365.481
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		495.962.469	65.389.214
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330			
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D.VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		42.081.568.487	42.133.320.669
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	42.081.568.487	42.133.320.669
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		20.163.850.000	20.163.850.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		11.520.577.295	11.520.577.295
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		8.251.339.929	8.251.339.929
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		2.145.801.263	2.197.553.445
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1.658.980.190	2.197.553.445
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		486.821.073	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		48.975.109.147	47.702.582.595

Hải Phòng, ngày 18 tháng 04 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Minh Thu

TP. KẾ TOÁN-TÀI CHÍNH
(Ký, họ tên)

Vũ Thanh Tùng



GIAM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Khoa Năng Tuyên

0572
NG
PH
MAI-
AI XI
PH
GT.F

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	22.435.997.617	24.441.030.851	22.435.997.617	24.441.030.851
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VI.27	22.435.997.617	24.441.030.851	22.435.997.617	24.441.030.851
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	19.729.980.343	21.884.725.108	19.729.980.343	21.884.725.108
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)	20		2.706.017.274	2.556.305.743	2.706.017.274	2.556.305.743
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	35.320.030	3.462.712	35.320.030	3.462.712
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	-	15.561.643	-	15.561.643
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	15.561.643	-	15.561.643
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25		895.783.264	862.783.370	895.783.264	862.783.370
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		1.240.244.972	1.134.057.198	1.240.244.972	1.134.057.198
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh{30=20+(21-22)+24-(25+26)}	30		605.309.068	547.366.244	605.309.068	547.366.244
12. Thu nhập khác	31		10.717.273		10.717.273	
13. Chi phí khác	32					
14. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		10.717.273	-	10.717.273	-
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		616.026.341	547.366.244	616.026.341	547.366.244
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	129.205.268	109.473.249	129.205.268	109.473.249
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32	-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		486.821.073	437.892.995	486.821.073	437.892.995
18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		-	-	-	-
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		-	-	-	-
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		241	217	241	217
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

Hải Phòng, ngày 18 tháng 04 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Minh Thu

TP. KẾ TOÁN-TÀI CHÍNH
(Ký, họ tên)



Vũ Thanh Tùng



Khoa Năng Tuyên



PHẦN II - TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC

Từ ngày: 01/01/2019 đến ngày: 31/03/2019

Chỉ tiêu	Mã số	Số còn phải nộp đầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ		Luỹ kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
I. Thuế	10	451 839 337	879 056 951	785 059 543	879 056 951	785 059 543	545 836 745
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	306 857 360	529 104 840	637 077 566	529 104 840	637 077 566	198 884 634
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12						
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13						
4. Thuế xuất nhập khẩu	14						
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	124 573 935	129 205 268	124 573 935	129 205 268	124 573 935	129 205 268
6. Thuế thu nhập cá nhân	16	20 408 042	12 430 590	20 408 042	12 430 590	20 408 042	12 430 590
7. Thuế tài nguyên	17						
8. Thuế nhà đất	18		5 875 752		5 875 752		5 875 752
9. Tiền thuê đất	19		199 440 501		199 440 501		199 440 501
10. Các loại thuế khác	20		3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	
II. Các khoản phải nộp khác	30						
1. Các khoản phụ thu	31						
2. Các khoản phí, lệ phí	32						
3. Các khoản khác	33						
Tổng cộng	40	451 839 337	879 056 951	785 059 543	879 056 951	785 059 543	545 836 745

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)



Vũ Thanh Tùng

Ngày 04 tháng 4 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Minh Thu



PHẦN III - THUẾ GTGT ĐƯỢC KHẤU TRỪ, HOÀN LẠI, MIỄN GIẢM

Từ ngày: 01/01/2019 đến ngày: 31/03/2019

Chi tiêu	Mã số	Số tiền	
		Kỳ này	Lũy kế từ đầu năm
I. Thuế GTGT được khấu trừ			
1. Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại đầu kỳ	10		
2. Số thuế GTGT được khấu trừ phát sinh	11	1 711 119 221	1 711 119 221
3. Số thuế GTGT đã khấu trừ, đã hoàn lại, thuế GTGT hàng mua trả Trong đó	12	1 711 119 221	1 711 119 221
a. Số thuế GTGT đã khấu trừ	13	1 711 119 221	1 711 119 221
b. Số thuế GTGT đã hoàn lại	14		
c. Số thuế GTGT hàng mua trả lại, giảm giá hàng mua	15		
d. Số thuế GTGT không được khấu trừ	16		
4. Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại cuối kỳ	17		
II - Thuế GTGT được hoàn lại			
1. Số thuế GTGT được hoàn lại đầu kỳ	20		
2. Số thuế GTGT được hoàn lại phát sinh	21		
3. Số thuế GTGT đã hoàn lại	22		
4. Số thuế GTGT còn được hoàn lại cuối kỳ (23=20+21-22)	23		
III. Thuế GTGT được giảm			
1. Số thuế GTGT còn được giảm đầu kỳ	30		
2. Số thuế GTGT được giảm phát sinh	31		
3. Số thuế GTGT đã được giảm	32		
4. Số thuế GTGT còn được giảm cuối kỳ (33 =30+31-32)	33		
IV. Thuế GTGT hàng bán nội địa			
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp đầu kỳ	40	306 857 360	
2. Thuế GTGT đầu ra phát sinh	41	2 240 224 061	2 240 224 061
3. Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	42	1 711 119 221	1 711 119 221
4. Thuế GTGT hàng bán bị trả lại, bị giảm giá	43		
5. Thuế GTGT được giảm trừ vào số thuế phải nộp	44		
6. Thuế GTGT hàng bán nội địa đã nộp vào Ngân sách Nhà nước	45	637 077 566	637 077 566
7. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp cuối kỳ	46	198 884 634	



Ngày 18 tháng 4 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Minh Thu

TP.TCKT
(Ký, họ tên)

Vũ Thanh Tùng



GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Khoa Năng Tuyên

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		616.026.341	547.366.244
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư	02		704.770.635	746.978.877
- Các khoản dự phòng	03		(20.000.000)	(20.000.000)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(32.457.030)	(3.256.709)
- Chi phí lãi vay	06			15.561.643
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		1.268.339.946	1.286.650.055
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		867.912.405	2.204.772.820
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(482.119.731)	167.711.028
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		889.784.746	2.396.525.804
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(197.296.230)	36.922.256
- Tiền lãi vay đã trả	14		-	(15.561.643)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(124.573.935)	(118.527.410)
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(108.000.000)	(519.221.266)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		2.114.047.201	5.439.271.644
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		36.741.962	3.256.709
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		36.741.962	3.256.709
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ đi vay	33			
2. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			(2.000.000.000)
3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(710.600)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(710.600)	(2.000.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		2.150.078.563	3.442.528.353
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		3.680.164.591	2.197.209.284
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		5.830.243.154	5.639.737.637

20057
 CÔNG
 Ô PH.
 G MAI
 TÀI XI
 V PHỎ
 NG T.P

Hải Phòng, ngày 18 tháng 04 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU
 (Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Minh Thu

KẾ TOÁN TRƯỞNG
 (Ký, họ tên)



Vũ Thanh Tùng



GIÁM ĐỐC
 (Ký, họ tên, đóng dấu)

Khôa Năng Tuyên

Mẫu số B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Quý 1-2019

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG DOANH NGHIỆP

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần thương mại dịch vụ vận tải xi măng Hải Phòng là Công ty cổ phần hóa từ Xi nghiệp Vận tải và Sửa chữa Thủy thuộc Công ty xi măng Hải Phòng theo Quyết định số 1753/QĐ-BXD ngày 29/12/2003 của Bộ trưởng Bộ Xây dựng. Công ty là thành viên của Tổng Công ty công nghiệp Xi măng Việt Nam chính thức hoạt động dưới hình thức Công ty cổ phần theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0203000727 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hải Phòng cấp ngày 24 tháng 02 năm 2004. Đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 4 theo mã số doanh nghiệp 0200577563 cấp ngày 14 tháng 5 năm 2015, vốn điều lệ là **20.163.850.000 đồng**.

Trụ sở chính của Công ty tại số 290 đường Hà Nội - P.Sờ Dầu - Q.Hồng Bàng - TP.Hải Phòng.

Lĩnh vực kinh doanh và hoạt động chính

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là : thương mại, dịch vụ, vận tải, kho bến bãi.

Ngành nghề kinh doanh

- Vận tải hành khách bằng xe khách nội tỉnh, liên tỉnh
- Vận tải hàng hoá ven biển và viễn dương
- Bốc xếp hàng hoá ga đường sắt, bốc xếp hàng hoá đường bộ, bốc xếp hàng hoá cảng biển, bốc xếp hàng hoá cảng sông.
- Kho bãi và lưu giữ hàng hoá
- Dịch vụ đại lý tàu biển, dịch vụ đại lý vận tải đường biển, dịch vụ khác liên quan đến vận tải.
- Dịch vụ lưu trú ngắn ngày: Khách sạn, nhà khách, nhà nghỉ kinh doanh dịch vụ lưu trú ngắn ngày.
- Nhà hàng, quán ăn, hàng ăn uống, dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động khác
- Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét
- Đại lý, môi giới, đấu giá
- Cho thuê máy móc, thiết bị xây dựng. Cho thuê máy móc và đồ dùng hữu hình khác.
- Đại lý du lịch
- Điều hành tua du lịch
- Dịch vụ hỗ trợ liên quan đến quảng bá và tổ chức tua du lịch
- Xây dựng nhà các loại, Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác
- Phá dỡ
- Chuẩn bị mặt bằng



2. CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

Niên độ kế toán

Kỳ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm dương lịch.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

Từ ngày 01/01/2015, Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC do Bộ Tài Chính ban hành ngày 22/12/2014.

Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán Nhật ký chung.

Cơ sở lập báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở kế toán dồn tích (trừ một số thông tin liên quan đến lưu chuyển tiền tệ), theo nguyên tắc giá gốc, dựa trên giả thiết hoạt động liên tục.

Ước tính kế toán

Việc lập báo cáo tài chính tuân thủ các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính yêu cầu Ban Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập báo cáo tài chính cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt năm tài chính. Mặc dù các ước tính kế toán được lập bằng tất cả sự hiểu biết của Ban Giám đốc, số thực tế phát sinh có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn, có khả năng thanh toán cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính: Tại ngày ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc mua sắm tài sản tài chính đó.

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng và các khoản phải thu khác, các khoản ký quỹ, các khoản đầu tư tài chính và các công cụ tài chính phái sinh.

Công nợ tài chính: Tại ngày ghi nhận ban đầu, công nợ tài chính được ghi nhận theo giá gốc trừ đi các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc phát hành công nợ tài chính đó.

Công nợ tài chính của Công ty bao gồm các khoản phải trả người bán, phải trả khác, các khoản chi phí phải trả, các khoản nợ thuê tài chính, các khoản vay và công cụ tài chính phái sinh.

Đánh giá lại sau lần ghi nhận ban đầu

Hiện tại, chưa có quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.



Các khoản phải thu và dự phòng phải thu khó đòi

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn gốc, kỳ hạn còn lại tại thời điểm báo cáo, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty. Việc phân loại các khoản phải thu là phải thu khách hàng, phải thu nội bộ, phải thu khác được thực hiện theo nguyên tắc:

Phải thu của khách hàng gồm các khoản phải thu mang tính thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua-bán, bao gồm cả các khoản phải thu về tiền bán hàng, xuất khẩu ủy thác cho đơn vị khác;

Phải thu nội bộ gồm các khoản phải thu giữa Công ty và các Chi nhánh hạch toán phụ thuộc (nếu có);

Phải thu khác gồm các khoản phải thu không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua - bán, bao gồm: Phải thu về lãi cho vay, lãi tiền gửi; các khoản đã chi hộ; các khoản bên nhận ủy thác xuất khẩu phải thu hộ cho bên giao ủy thác; phải thu về tiền phạt, bồi thường; các khoản tạm ứng; cầm cố, ký cược, ký quỹ, cho mượn tài sản...

Công ty căn cứ kỳ hạn còn lại tại thời điểm báo cáo của các khoản phải thu để phân loại là phải thu dài hạn hoặc ngắn hạn.

Các khoản phải thu được ghi nhận không vượt quá giá trị có thể thu hồi. Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ trên sáu tháng trở lên, hoặc các khoản phải thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị giải thể, phá sản hay các khó khăn tương tự phù hợp với quy định tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính và Chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành.

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành, chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh. Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho, hỏng, kém, phẩm chất trong trường hợp giá trị thực tế của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại thời điểm kết thúc kỳ kế toán.

Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định và khấu hao

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do tự làm, tự xây dựng bao gồm chi phí xây dựng, chi phí sản xuất thực tế phát sinh cộng chi phí lắp đặt và chạy thử.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng ước tính của tài sản phù hợp với khung khấu hao quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính. Thời gian khấu hao cụ thể của các loại tài sản cố định như sau :

Nhà cửa, vật kiến trúc :	05-20 năm
Máy móc thiết bị :	15 năm
Phương tiện vận tải, truyền dẫn :	07-15 năm

...N.02
C
C
HƯON
VẬN
H
G BÀI

Thiết bị văn phòng : 03-10 năm
Phần mềm quản lý : 03 năm

Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán. Chi phí trả trước bao gồm công cụ dụng cụ xuất dùng, bảo hiểm vật chất các phương tiện vận tải.

Công cụ dụng cụ xuất dùng được phân bổ trong thời gian tối đa 03 năm; bảo hiểm vật chất các phương tiện vận tải được phân bổ theo thời hạn bảo hiểm.

Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Chi phí phải trả bao gồm khoản nợ còn phải trả do đã nhận hàng hóa, dịch vụ nhưng chưa có hóa đơn hoặc các khoản chi phí của kỳ báo cáo chưa có đủ hồ sơ, tài liệu nhưng chắc chắn sẽ phát sinh cần phải được tính trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh.

Nguyên tắc ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

Các khoản dự phòng phải trả được ghi nhận khi Công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra, và Công ty có khả năng phải thanh toán nghĩa vụ này. Các khoản dự phòng được xác định trên cơ sở ước tính của Ban Giám đốc về các khoản chi phí cần thiết để thanh toán nghĩa vụ nợ này tại ngày kết thúc năm tài chính.

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này.

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi 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 của giao dịch về 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 kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần 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.

Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các khoản tiền gửi, kỳ hạn, lãi suất áp dụng và theo thông báo của ngân hàng.

Thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại. Số thuế hiện tại phải trả được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế

không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chi tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp bảng cân đối kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và chỉ ghi vào vốn chủ sở hữu khi khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi Công ty có quyền hợp pháp để bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và khi các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế và Công ty có dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuận.

Việc xác định thuế thu nhập doanh nghiệp 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 thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các quy định thuế hiện hành tại Việt Nam.

Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn/ hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này; và khoản bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

Các bên liên quan

Các doanh nghiệp, các cá nhân, trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian, có quyền kiểm soát Công ty hoặc chịu sự kiểm soát của Công ty, hoặc cùng chung sự kiểm soát với công ty bao gồm cả Công ty mẹ, công ty con và công ty liên kết là các bên liên quan. Các bên liên kết, các

CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI DỊCH VỤ VẬN TẢI XI MĂNG HẢI PHÒNG
BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Địa chỉ: Số 290 đường Hà Nội – Phường Sở Dầu – Quận Hồng Bàng – Hải Phòng

cá nhân trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty, những nhân sự quản lý chủ chốt bao gồm giám đốc, viên chức Công ty, những thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này hoặc các bên liên kết với các cá nhân này cũng được coi là các bên liên quan.

	<u>31.03.2019</u> -VND	<u>01.01.2019</u> -VND
<u>1.TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN</u>		
Tiền mặt	1.649.538.968	1.532.616.883
Tiền gửi ngân hàng	180.704.186	1.147.547.708
Các khoản tương đương tiền	4.000.000.000	1.000.000.000
Cộng	<u>5.830.243.154</u>	<u>3.680.164.591</u>
<u>2.PHẢI THU KHÁCH HÀNG NGẮN HẠN</u>	<u>31.03.2019</u> -VND	<u>01.01.2019</u> -VND
Phải thu khách hàng ngắn hạn		
Công ty cổ phần xi măng Hà Tiên 1	1.948.902.175	2.448.666.680
Công ty cổ phần Vĩnh Thủy	3.911.001.850	4.052.643.350
Công ty TNHH MTV xi măng Vicem Hải Phòng	4.332.711.454	2.087.819.235
Công ty cổ phần xi măng Hạ Long	1.949.506.023	1.949.506.023
Phải thu các khách hàng khác	8.247.083.852	7.996.898.852
Cộng	<u>20.389.205.354</u>	<u>18.535.534.140</u>
<i>Trong đó, phải thu khách hàng là các bên liên quan</i>		
<i>Công ty cổ phần xi măng Hà Tiên 1</i>	<i>1.948.902.175</i>	<i>2.448.666.680</i>
<i>Công ty TNHH MTV xi măng Vicem Hải Phòng</i>	<i>4.332.711.454</i>	<i>2.087.819.235</i>
<i>Công ty cổ phần xi măng Hạ Long</i>	<i>1.949.506.023</i>	<i>1.949.506.023</i>
<u>3.CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC</u>	<u>31.03.2019</u> -VND	<u>01.01.2019</u> -VND
Ngắn hạn	516.591.034	494.839.005
Phải thu người lao động	48.254.759	56.232.211
Tạm ứng	208.850.699	183.423.559
Lãi tiền gửi dự thu	41.398.303	45.683.235
Phải thu khác	218.087.273	209.500.000
Dài hạn	501.000.000	500.500.000
Ký cược, ký quỹ	501.000.000	500.500.000
Cộng	<u>1.017.591.034</u>	<u>995.339.005</u>
<u>4. HÀNG TỒN KHO</u>	<u>31.03.2019</u> -VND	<u>01.01.2019</u> -VND
Nguyên liệu, vật liệu	193.201.932	372.126.021
Công cụ, dụng cụ	1.847.000	1.847.000
Hàng hóa	854.248.901	193.205.081
Cộng:	<u>1.049.297.833</u>	<u>567.178.102</u>
<u>5.CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC</u>	<u>31.03.2019</u> -VND	<u>01.01.2019</u> -VND
Ngắn hạn	229.772.873	240.422.121
Chi phí bảo hiểm phương tiện	194.094.203	199.607.703
Công cụ dụng cụ xuất dùng	35.678.670	40.814.418
Dài hạn	344.262.371	136.316.893
Công cụ dụng cụ xuất dùng	100.439.771	113.660.221
Chi phí trả trước khác	243.822.600	22.656.672
Cộng	<u>574.035.244</u>	<u>376.739.014</u>



6. TĂNG, GIẢM TSCĐ HỮU HÌNH

Đơn vị tính: VND

	<u>Nhà cửa, vật</u>	<u>Máy móc</u>	<u>Phương tiện</u>	<u>Tổng</u>
Nguyên giá				
Số dư đầu năm	1.596.176.543	36.015.325	43.064.745.723	44.696.937.591
- Mua sắm	-	-	-	-
-Giảm TSCĐ do thanh lý	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	1.596.176.543	36.015.325	43.064.745.723	44.696.937.591
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm	1.283.506.044	10.004.250	22.220.274.483	23.513.784.777
- Khấu hao trong kỳ	13.343.304	600.255	689.107.629	703.051.188
- Giảm TSCĐ do thanh lý	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	1.296.849.348	10.604.505	22.909.382.112	24.216.835.965
Giá trị còn lại				
Tại ngày đầu năm	312.670.499	26.011.075	20.844.471.240	21.183.152.814
Tại ngày cuối kỳ	299.327.195	25.410.820	20.155.363.611	20.480.101.626

7. TĂNG, GIẢM TSCĐ VÔ HÌNH

Đơn vị tính: VND

Nguyên giá		
Số dư đầu năm	285.410.000	285.410.000
- Mua sắm	-	-
-Giảm TSCĐ do thanh lý	-	-
Số dư cuối kỳ	285.410.000	285.410.000
Giá trị hao mòn lũy kế		
Số dư đầu năm	127.220.880	127.220.880
- Khấu hao trong kỳ	1.719.447	1.719.447
-Giảm TSCĐ do thanh lý	-	-
Số dư cuối kỳ	128.940.327	128.940.327
Giá trị còn lại		
Tại ngày đầu năm	158.189.120	158.189.120
Tại ngày cuối kỳ	156.469.673	156.469.673

8. VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN

31.03.2019 -VND

01.01.2019 -VND

Vay ngắn hạn Công ty TC CP Xi măng	-	-
Vay ngắn hạn NH Công thương HP	-	-
Cộng	-	-

9. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

31.03.2019 -VND

01.01.2019 -VND

Công ty CP TM Tân Hoàng An	400.363.871	503.009.026
Cty TNHH VT và TM Tân Tiến	71.989.500	223.487.000
Công ty TNHH MTV xi măng Vicem Hải	3.733.684.166	-
Công ty TNHH Phương Nam	-	277.689.816
Tổng công ty CN xi măng Việt Nam	21.845.322	31.171.488
Phải trả khách hàng khác	650.228.259	556.896.866
Cộng	4.878.111.118	1.592.254.196
<i>Trong đó, phải trả khách hàng là các bên liên quan</i>		
Công ty TNHH MTV xi măng Vicem Hải Phòng	3.733.684.166	-
Tổng công ty CN xi măng Việt Nam	21.845.322	31.171.488



CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI DỊCH VỤ VẬN TẢI XI MĂNG HẢI PHÒNG
BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Địa chỉ: Số 290 đường Hà Nội – Phường Sở Dầu – Quận Hồng Bàng – Hải Phòng

10. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC	31.03.2019 -VND	01.01.2019 -VND
Thuế giá trị gia tăng	198.884.634	306.857.360
Thuế thu nhập doanh nghiệp	129.205.268	124.573.935
Thuế thu nhập cá nhân	12.430.590	20.408.042
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	205.316.253	
Các loại thuế khác		
Cộng	545.836.745	451.839.337

11. CHI PHÍ PHẢI TRẢ	31.03.2019 -VND	01.01.2019 -VND
Chi phí lãi vay	-	-
Các khoản trích trước khác	-	-
Cộng	-	-

12. PHẢI TRẢ KHÁC	31.03.2019 -VND	01.01.2019 -VND
Ngắn hạn	632.613.141	1.048.365.481
Kinh phí công đoàn		
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	8.314.740	9.025.340
Nhận ký cược, ký quỹ	60.000.000	60.000.000
Công ty tài chính Cổ phần xi măng	386.624.803	386.624.803
Các khoản phải trả, phải nộp khác	177.673.598	592.715.338
Dài hạn	-	-
Nhận ký cược, ký quỹ	-	-
Cộng	632.613.141	1.048.365.481

13. VỐN CHỦ SỞ HỮU

Đơn vị tính: VND

Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	LNST chưa phân phối	Cộng
Tại ngày 01/01/2018	20.163.850.000	11.520.577.295	8.064.262.716	1.870.772.129	41.619.462.140
Lãi trong năm			-	2.197.553.445	2.197.553.445
Phân phối lợi			187.077.213	(1.870.772.129)	(1.683.694.916)
Tại ngày 01/01/2019	20.163.850.000	11.520.577.295	8.251.339.929	2.197.553.445	42.133.320.669
Lãi trong năm				486.821.073	486.821.073
Phân phối lợi				(538.573.255)	(538.573.255)
Tại ngày 31/03/2019	20.163.850.000	11.520.577.295	8.251.339.929	2.145.801.263	42.081.568.487

Chi tiết góp vốn chủ sở hữu

	Tỷ lệ	31.03.2019 -VND	01.01.2019 -VND
Tổng công ty Công nghiệp xi măng Việt Nam	53,86	10.860.400.000	10.860.400.000
Vốn góp của các cổ đông khác	46,14	9.303.450.000	9.303.450.000
Cộng		20.163.850.000	20.163.850.000

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

Vốn đầu tư của chủ sở hữu	KỶ NÀY - VND	KỶ TRƯỚC-VND
-Vốn góp đầu năm	20.163.850.000	20.163.850.000
-Vốn góp tăng trong năm	-	-
-Vốn góp giảm trong năm	-	-
-Vốn góp cuối năm	20.163.850.000	20.163.850.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI DỊCH VỤ VẬN TẢI XI MĂNG HẢI PHÒNG
BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Địa chỉ: Số 290 đường Hà Nội – Phường Sở Dầu – Quận Hồng Bàng – Hải Phòng

	<u>31.03.2019</u> - VND	<u>01.01.2019</u> - VND
Cổ phiếu		
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	2.016.385	2.016.385
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	2.016.385	2.016.385
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>2.016.385</i>	<i>2.016.385</i>
<i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		
Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	2.016.385	2.016.385
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>2.016.385</i>	<i>2.016.385</i>
<i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành(đồng/cổ phiếu)	10.000	10.000
14. <u>DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ</u>		
	<u>KỲ NÀY</u> - VND	<u>KỲ TRƯỚC</u> -VND
Doanh thu bán hàng	12.883.062.352	12.968.134.113
Doanh thu cung cấp dịch vụ	9.552.935.265	11.472.896.738
Cộng	<u>22.435.997.617</u>	<u>24.441.030.851</u>
<i>Doanh thu với các bên liên quan</i>		
<i>Công ty cổ phần xi măng Hà Tiên 1</i>	<i>1.771.729.250</i>	<i>2.576.896.180</i>
<i>Công ty TNHH MTV xi măng Vicem Hải Phòng</i>	<i>6.808.640.448</i>	<i>7.505.617.412</i>
<i>Công ty cổ phần xi măng Hạ Long</i>	-	<i>2.512.081.700</i>
<i>Công ty cổ phần Vicem bao bì Hải Phòng</i>	<i>5.909.091</i>	<i>3.636.364</i>
15. <u>DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</u>		
	<u>KỲ NÀY</u> - VND	<u>KỲ TRƯỚC</u> -VND
Lãi tiền gửi ngân hàng	32.457.030	3.256.709
Chiết khấu thanh toán	2.863.000	206.003
Cộng	<u>35.320.030</u>	<u>3.462.712</u>
16. <u>THU NHẬP KHÁC</u>		
	<u>KỲ NÀY</u> - VND	<u>KỲ TRƯỚC</u> -VND
Tiền thu từ thanh lý TSCĐ, phạt, bồi thường	10.717.273	-
Cộng	<u>10.717.273</u>	<u>-</u>
17. <u>GIÁ VỐN HÀNG BÁN</u>		
	<u>KỲ NÀY</u> - VND	<u>KỲ TRƯỚC</u> -VND
Giá vốn hàng hóa đã bán	12.052.290.498	12.323.219.176
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	7.677.689.845	9.561.505.932
Cộng	<u>19.729.980.343</u>	<u>21.884.725.108</u>
18. <u>CHI PHÍ TÀI CHÍNH</u>		
	<u>KỲ NÀY</u> - VND	<u>KỲ TRƯỚC</u> -VND
Lãi tiền vay	-	15.561.643
Cộng	<u>-</u>	<u>15.561.643</u>
19. <u>CHI PHÍ QUẢN LÝ</u>		
	<u>KỲ NÀY</u> - VND	<u>KỲ TRƯỚC</u> -VND
Chi phí nhân viên	540.817.210	494.648.598
Chi phí vật liệu quản lý	9.993.921	55.730.132
Chi phí dụng cụ, đồ dùng văn phòng	1.995.076	5.233.931
Chi phí khấu hao tài sản cố định	27.414.561	27.414.561
Thuế, phí lệ phí	42.388.839	45.783.092
Chi phí dự phòng	(20.000.000)	(20.000.000)
Chi phí dịch vụ mua ngoài	69.747.909	73.154.616
Chi phí bằng tiền khác	567.887.456	452.092.268
Cộng	<u>1.240.244.972</u>	<u>1.134.057.198</u>



CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI DỊCH VỤ VẬN TẢI XI MĂNG HẢI PHÒNG
BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Địa chỉ: Số 290 đường Hà Nội – Phường Sở Dầu – Quận Hồng Bàng – Hải Phòng

20. CHI PHÍ BÁN HÀNG	KỶ NÀY - VND	KỶ TRƯỚC-VND
Chi phí nhân viên	347.703.388	321.212.805
Chi phí nhiên liệu, vật liệu	99.914.319	109.282.476
Chi phí dụng cụ, đồ dùng bán hàng	-	-
Chi phí khấu hao tài sản cố định	50.836.502	123.509.206
Chi phí dịch vụ mua ngoài	88.981.059	142.971.160
Chi phí bằng tiền khác	308.347.996	165.807.723
Cộng	895.783.264	862.783.370
21. CHI PHÍ KHÁC	KỶ NÀY - VND	KỶ TRƯỚC-VND
Tiền phạt, bồi thường	-	-
Chi phí thanh lý TSCĐ	-	-
Các khoản khác	-	-
Cộng	-	-
22. CHI PHÍ SXKD THEO YẾU TỐ	KỶ NÀY - VND	KỶ TRƯỚC-VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1.962.680.629	1.701.207.327
Chi phí nhân công	2.941.319.121	3.088.769.693
Chi phí khấu hao tài sản cố định	704.770.635	746.978.877
Chi phí dịch vụ thuê ngoài	2459.903.602	4.636.175.488
Chi phí bằng tiền khác	1.745.044.094	1.385.215.115
Cộng	9.813.718.081	11.558.346.500
23. CHI PHÍ THUẾ TNDN HIỆN HÀNH	KỶ NÀY - VND	KỶ TRƯỚC-VND
Lợi nhuận kế toán trước thuế	616.026.341	547.366.243
Chi phí không được trừ	30.000.000	-
Thu nhập tính thuế	646.026.341	547.366.243
Thuế suất	20%	20%
Chi phí thuế TNDN hiện hành	129.205.268	109.473.249

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các quy định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

24. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Số liệu so sánh

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính cho quý I năm 2018.

Người lập



Nguyễn Thị Minh Thu

Kế toán trưởng



Vũ Thanh Tùng

Ngày 18 tháng 04 năm 2019



Giám đốc

Khoa Năng Tuyên

