

CÔNG TY CỔ PHẦN
GIAO NHẬN VẬN TẢI NGOẠI THƯƠNG

Địa chỉ: Số 2 Bích Câu, phường Quốc Tử Giám, Đống Đa, Hà Nội.
MST: 0101352858

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ III.2015

Hà nội, ngày 09 tháng 11 năm 2015

MỤC LỤC

CONTENTS

	Trang
* Bảng cân đối kế toán ngày 30 tháng 09 năm 2015 <i>Statement of financial position at 30 September 2015</i>	1-6
* Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2015 <i>Income statement for the 3rd quarter ended 30 Sept 2015</i>	7-10
* Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2015 <i>Cash-flow statement for the 3rd quarter ended 30 Sept 2015</i>	11-13
* Thuyết minh báo cáo tài chính <i>Explanation of informations in Financial Statements</i>	14-28



CÔNG TY CỔ PHẦN GIAO NHẬN VẬN TẢI NGOẠI THƯƠNG
VNT LOGISTICS JSC

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STATEMENT OF FINANCIAL POSITION

Quý 3.2015

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2015

The 3rd quarter ended 30 Sept 2015

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Expressed in VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
<i>ASSETS</i>	<i>Code</i>	<i>Notes</i>	<i>Ending Balance</i>	<i>Beginning Balance</i>
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		296,641,212,803	213,987,671,000
<i>CURRENT ASSETS</i>				
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	(5.1)	12,568,721,670	70,660,342,234
<i>Cash and cash equivalents</i>				
1. Tiền	111		9,568,721,670	13,832,117,340
<i>Cash</i>				
2. Các khoản tương đương tiền	112		3,000,000,000	56,828,224,894
<i>Cash equivalents</i>				
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	(5.2)	9,525,000,000	9,525,000,000
<i>Current financial investments</i>				
1. Chứng khoán kinh doanh	121		9,525,000,000	9,525,000,000
<i>Trading securities</i>				
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122			
<i>Provision for the diminution in value of Trading securities</i>				
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		273,514,972,513	133,467,190,286
<i>Current account receivables</i>				
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	(5.3)	71,824,796,112	62,340,631,265
<i>Trade receivables</i>				
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		28,025,101,710	41,475,578,031
<i>Advances to suppliers</i>				
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Các khoản phải thu khác	136	(5.4)	175,266,203,747	31,298,093,259
<i>Other current receivables</i>				
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	(5.5)	(1,601,129,056)	(1,647,112,269)
<i>Provision for doubtful debts</i>				
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	
IV. Hàng tồn kho / Inventory	140		-	-
1. Hàng tồn kho	141		-	
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,032,518,620	335,138,480

Tất cả thuyết minh đính kèm là một bộ phận không tách rời của Báo cáo tài chính.

Trang 1

CÔNG TY CỔ PHẦN GIAO NHẬN VẬN TẢI NGOẠI THƯƠNG

VNT LOGISTICS JSC

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STATEMENT OF FINANCIAL POSITION

Quý 3.2015

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2015

The 3rd quarter ended 30 Sept 2015

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Expressed in VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
<i>Other current assets</i>				
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	(5.9)		220,730,532
<i>Current prepayments</i>				
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1,032,518,620	114,407,948
<i>Value added tax deductible</i>				
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
<i>Taxes and other accounts receivable from the State</i>				
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
<i>Purchase transactions in government bonds</i>				
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<i>Other current assets</i>				

(xem tiếp trang sau)

CÔNG TY CỔ PHẦN GIAO NHẬN VẬN TẢI NGOẠI THƯƠNG

VNT LOGISTICS JSC

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STATEMENT OF FINANCIAL POSITION

Quý 3.2015

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2015

The 3rd quarter ended 30 Sept 2015

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Expressed in VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		71,620,281,492	62,931,050,611
<i>NON-CURRENT ASSETS</i>				
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	3,870,000,000
<i>Non-current account receivables</i>				
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
<i>Long-term receivables of customers</i>				
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
<i>prepayments for long-term suppliers</i>				
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
<i>Capital in units attached</i>				
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
<i>Long-term intercompany receivables</i>				
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
<i>loan receivables long-term</i>				
6. Phải thu dài hạn khác	216	(5.4)		3,870,000,000
<i>Other non-current receivables</i>				
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
<i>Provision for doubtful long-term receivables</i>				
II. Tài sản cố định	220		54,252,362,094	49,516,592,010
<i>Fixed assets</i>				
1. Tài sản cố định hữu hình	221	(5.7)	52,363,425,019	47,841,260,986
<i>Tangible fixed assets</i>				
- Nguyên giá	222		82,722,053,292	73,493,766,671
<i>Cost</i>				
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(30,358,628,273)	(25,652,505,685)
<i>Accumulated depreciation</i>				
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
<i>Fixed assets Finance lease</i>				
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	(5.8)	1,888,937,075	1,675,331,024
<i>Intangible fixed assets</i>				
- Nguyên giá	228		3,377,863,786	3,015,538,786
<i>Cost</i>				
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(1,488,926,711)	(1,340,207,762)
<i>Accumulated amortisation</i>				

Tác thuyết minh đính kèm là một bộ phận không tách rời của Báo cáo tài chính.

Trang 3

CÔNG TY CỔ PHẦN GIAO NHẬN VẬN TẢI NGOẠI THƯƠNG

VNT LOGISTICS JSC

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STATEMENT OF FINANCIAL POSITION

Quý 3.2015

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2015

The 3rd quarter ended 30 Sept 2015

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Expressed in VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
III. Bất động sản đầu tư	230		-	
<i>Real Estate Investments</i>				
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	(5.6)	10,506,490,180	2,777,388,429
<i>Non-current assets in progress</i>				
1. Chi phí SX, KD dở dang dài hạn	241			
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		10,506,490,180	2,777,388,429
<i>Construction in progress</i>				
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	(5.2)	6,000,000,000	6,000,000,000
<i>Long-term financial investments</i>				
1. Đầu tư vào công ty con	251		6,000,000,000	6,000,000,000
<i>Investment in subsidiaries</i>				
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	
<i>Investments in associated companies and joint ventures</i>				
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
<i>Equity investments in other entities</i>				
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254			
<i>Provision for long-term financial investments</i>				
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
<i>Investments held to maturity</i>				
VI. Tài sản dài hạn khác	260		861,429,218	767,070,172
<i>Other non-current assets</i>				
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	(5.9)	861,429,218	767,070,172
<i>Non-current prepayments</i>				
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<i>Other long-term assets</i>				
TỔNG CỘNG TÀI SẢN/ TOTAL ASSETS	270		368,261,494,295	276,918,721,611

(xem tiếp trang sau)

CÔNG TY CỔ PHẦN GIAO NHẬN VẬN TẢI NGOẠI THƯƠNG
VNT LOGISTICS JSC

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CONSOLIDATED STATEMENT OF FINANCIAL POSITION

Quý 3.2015

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2015

The 3rd quarter ended 30 Sept 2015

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Expressed in VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
RESOURCES	Code	Notes	Ending Balance	Beginning Balance
A. NỢ PHẢI TRẢ / LIABILITIES	300		245,863,486,041	158,203,954,800
I. Nợ ngắn hạn	310		245,863,486,041	158,203,954,800
<i>Current liabilities</i>				
1. Phải trả người bán ngắn hạn <i>Trade payables</i>	311	(5.10)	138,449,930,672	137,928,872,582
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn <i>Advances from customers</i>	312		2,336,358,593	9,717,282,133
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước <i>Taxes and amounts payable to the state budget</i>	313	(5.11)	3,943,054,156	4,694,559,485
4. Phải trả người lao động <i>Payables to employees</i>	314		8,701,498	1,851,483,797
5. Chi phí phải trả ngắn hạn <i>Accrued expenses</i>	315	(5.12)	147,669,208	539,165,103
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác <i>Other current payables</i>	319	(5.13)	15,647,267,229	3,472,591,700
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn <i>borrowings and finance lease liabilities Short-term</i>	320		85,183,863,052	
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn <i>Provision for short term payables</i>	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi <i>Bonus and welfare fund</i>	322		146,641,633	
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu CP	324			
II. Nợ dài hạn /Long-term liabilities	330			
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU / OWNER'S EQUITY	400		122,398,008,254	118,714,766,811
I. Vốn chủ sở hữu	410	(5.14.1)	122,398,008,254	118,714,766,811
<i>Equity</i>				
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu Owner's contributed capital	411	(5.14.2)	85,852,900,000	54,720,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết <i>Ordinary shares carrying voting rights</i>	411a		85,852,900,000	
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần <i>Share premium</i>	412		2,379,300,000	1,029,300,000
3. Cổ phiếu quỹ	415		(817,208,082)	(817,208,082)

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
<i>Treasury shaeres</i>				
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
5. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
6. Quỹ đầu tư phát triển	418	(5.14.5)	9,400,293,842	9,400,293,842
<i>Investment and development fund</i>				
7. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
8. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	(5.14.5)	7,000,000,000	6,000,000,000
<i>Other reserves</i>				
9. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		18,582,722,494	48,382,381,051
<i>Retained earnings</i>				
- LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		12,867,764,089	42,134,377,785
<i>Beginning accumulated retained earnings</i>				
- LNST chưa PP kỳ này	421b		5,714,958,405	
<i>Ending accumulated retained earnings</i>				
10. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
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/ TOTAL RESOUR	440		368,261,494,295	276,918,721,611

Lập ngày 09 tháng 11 năm 2015
Hanoi, 09th Nov 2015

Người lập biểu
Prepared by



Kế toán trưởng
Chief Accountant

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Đỗ Thị Thu Hiền

Tổng giám đốc
General Director



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
Trần Công Thành

CÔNG TY CỔ PHẦN GIAO NHẬN VẬN TẢI NGOẠI THƯƠNG

VNT LOGISTICS JSC

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

INCOME STATEMENT

Quý 3.2015

Quarter 3 year 2015

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Expressed in VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
Items	Code	Notes	Current period	Previous period
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ <i>Revenue</i>	01		150,677,507,834	141,783,810,428
2. Các khoản giảm trừ	02			
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02) <i>Net revenue</i>	10		150,677,507,834	141,783,810,428
4. Giá vốn hàng bán <i>Cost of sales</i>	11		136,121,314,939	131,975,944,397
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) <i>Gross profit</i>	20		14,556,192,895	9,807,866,031
6. Doanh thu hoạt động tài chính <i>Financial income</i>	21		1,326,920,945	2,103,452,945
7. Chi phí tài chính <i>Financial expense</i>	22		3,266,706,581	194,791,229
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i> <i>In which: Interest expense</i>	23		1,618,469,647	
8. Chi phí bán hàng	25			
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp <i>General and administration expense</i>	26		5,481,238,757	3,726,195,986
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)] <i>Operating profit/(loss)</i>	30		7,135,168,502	7,990,331,761
11. Thu nhập khác <i>Other income</i>	31		98,103,490	49,259,603
12. Chi phí khác <i>Other expense</i>	32		1,590,908	915,370
13. Lợi nhuận khác (40=31-32) <i>Net other income/(loss)</i>	40		96,512,582	48,344,233
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		7,231,681,084	8,038,675,994

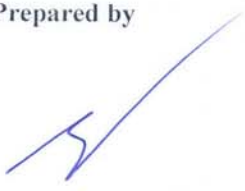
Trang 7

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
<i>Accounting profit/(loss) before tax</i>				
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành <i>Current corporate income tax expense</i>	51		1,516,722,679	1,772,492,570
<i>Current corporate income tax expense</i>				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)				
<i>Net profit/(loss) after tax</i>	60		5,714,958,405	6,266,183,424
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu <i>Basic earnings per share</i>	70			
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu <i>Diluted earnings per share</i>	71			

Lập ngày 09 tháng 11 năm 2015

Hanoi, 09th Nov 2015

Người lập biểu
Prepared by



Kế toán trưởng
Chief Accountant



Tổng giám đốc
General Director

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Đỗ Thị Thu Hiền

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
Trần Công Thành

CÔNG TY CỔ PHẦN GIAO NHẬN VẬN TẢI NGOẠI THƯƠNG

VNT LOGISTICS JSC

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

INCOME STATEMENT

Từ ngày 01/01/2015 đến 30/09/2015

From 01/01/2015 to 30/09/2015

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Expressed in VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế Kỳ này (Năm nay)	Lũy kế Kỳ này (Năm trước)
Items	Code	Notes	Accumulated from January to the end of this	Accumulated from January to the end of the
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ <i>Revenue</i>	01		410,005,450,231	352,498,299,571
2. Các khoản giảm trừ	02			
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-03) <i>Net revenue</i>	10		410,005,450,231	352,498,299,571
4. Giá vốn hàng bán <i>Cost of sales</i>	11		371,917,782,978	322,635,959,599
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) <i>Gross profit</i>	20		38,087,667,253	29,862,339,972
6. Doanh thu hoạt động tài chính <i>Financial income</i>	21		4,169,674,271	7,521,532,542
7. Chi phí tài chính <i>Financial expense</i>	22		4,360,081,842	807,244,013
Trong đó: Chi phí lãi vay <i>In which: Interest expense</i>	23		1,618,469,647	
8. Chi phí bán hàng	24			
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp <i>General and administration expense</i>	25		15,353,355,745	11,507,798,561
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)] <i>Operating profit/(loss)</i>	30		22,543,903,937	25,068,829,940
11. Thu nhập khác <i>Other income</i>	31		546,059,844	1,488,917,208
12. Chi phí khác <i>Other expense</i>	32		139,296,607	923,544,493
13. Lợi nhuận khác (40=31-32) <i>Net other income/(loss)</i>	40		406,763,237	565,372,715

Các thuyết minh đính kèm là một bộ phận không tách rời của Báo cáo tài chính.

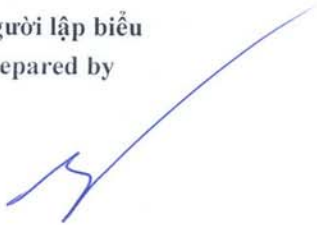
Trang 9

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế Kỳ này (Năm nay)	Lũy kế Kỳ này (Năm trước)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		22,950,667,174	25,634,202,655
<i>Accounting profit/(loss) before tax</i>				
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		4,779,077,179	5,418,074,656
<i>Current corporate income tax expense</i>				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		18,171,589,995	20,216,127,999
<i>Net profit/(loss) after tax</i>				
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			
<i>Basic earnings per share</i>				
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71			
<i>Diluted earnings per share</i>				

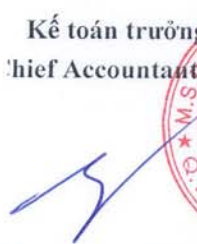
Lập ngày 09 tháng 11 năm 2015

Hanoi, 09th Nov 2015

Người lập biểu
Prepared by



Kế toán trưởng
Chief Accountant



Tổng giám đốc
General Director



KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đỗ Thị Thu Hiền

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Trần Công Thành

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP)

CASH FLOW STATEMENT (Indirect method)

Từ ngày 01/01/2015 đến 30/09/2015

From 01/01/2015 to 30/09/2015

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Expressed in VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế Kỳ này	Lũy kế Kỳ trước
Items	Code	Note	Accumulated current period	Accumulated previous period
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG SXKD				
<i>CASH FLOWS FROM OPERATING ACTIVITIES</i>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		22,950,667,174	25,634,202,655
<i>Net profit/(loss) before tax</i>				
2. Điều chỉnh cho các khoản				
<i>Adjustment for:</i>				
Khấu hao tài sản cố định	02		5,523,856,597	4,235,497,086
<i>Depreciation and amortisation</i>				
Các khoản dự phòng	03		(45,983,213)	470,340,134
<i>Provisions</i>				
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		406,795,420	
<i>Unrealised foreign exchange gains/losses from revaluation of foreign currency monetary items</i>				
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(3,048,788,915)	(5,506,929,509)
<i>Gains/losses from investment</i>				
Chi phí lãi vay	06		1,618,469,647	
<i>Interest expense</i>				
Các khoản điều chỉnh khác	07			
<i>Other adjustments</i>				
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08		27,405,016,710	24,833,110,366
<i>Operating profit/(loss) before adjustments to working capital</i>				
Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(178,897,814,448)	(42,502,404,515)
<i>Increase or decrease in accounts receivables</i>				
Tăng, giảm hàng tồn kho	10			
<i>Increase or decrease in inventory</i>				
Tăng, giảm các khoản phải trả	11		15,762,011,684	19,625,758,927
<i>Increase or decrease in accounts payables (excluding interest expense and CIT payable)</i>				
Tăng giảm chi phí trả trước	12		126,371,486	(85,238,742)
<i>Increase or decrease prepaid expenses</i>				
Tiền lãi vay đã trả	14		(1,618,469,647)	
<i>Interest expense paid</i>				

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế Kỳ này	Lũy kế Kỳ trước
<i>Interest paid</i>				
Tiền thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(5,221,848,197)	(5,259,067,793)
CIT paid				
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		26,839,000,000	600,000,000
Other cash inflows				
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(3,100,849,000)	(3,017,410,000)
Other cash outflows				
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh	20		(118,706,581,412)	(5,805,251,757)
<i>Net cash inflows/(outflows) from operating activities</i>				
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
<i>CASH FLOW FROM INVESTING ACTIVITIES</i>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(16,626,058,636)	(12,463,651,296)
<i>Purchase of fix assets and other long-term assets</i>				
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			972,124,761
<i>Proceeds from disposals of fixed assets and other long-term assets</i>				
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị khác	23			
<i>Loans to other entities and payments for purchase of debt instruments of other entities</i>				
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
<i>Repayment from borrowers and proceeds from sales of debts instruments of other entities.</i>				
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
<i>Investments in other entities</i>				
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
<i>Proceeds from sales of investments in other entities</i>				
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		3,048,788,915	5,454,202,236
<i>Interest and dividends received</i>				
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(13,577,269,721)	(6,037,324,299)
<i>Net cash inflows/(outflows) from operating activities</i>				

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế Kỳ này	Lũy kế Kỳ trước
II LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
<i>CASH FLOW FROM FINANCING ACTIVITIES</i>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu <i>Proceeds from issuing stocks and capital contribution from owners</i>	31		4,050,000,000	
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành <i>Cash paid for equity holders, repurchase shares now issued</i>	32			
3. Tiền thu từ đi vay <i>Proceeds from borrowings</i>	33		86,486,752,000	
4. Tiền chi trả nợ gốc vay <i>Repayments of borrowings</i>	34		(1,302,888,948)	
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu <i>Dividends paid</i>	36		(15,047,612,000)	(15,168,191,500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính <i>Net cash form financing activities</i>	40		74,186,251,052	(15,168,191,500)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) <i>Net increase/(decrease) in cash</i>	50		(58,097,600,081)	(27,010,767,556)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ <i>Cash and cash equivalents at beginning of period</i>	60		70,660,342,234	98,781,931,054
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ <i>Impact of exchange rate fluctuation</i>	61		5,979,517	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61) Cash and cash equivalents at end of period	70		12,568,721,670	71,771,163,498

Lập ngày 09 tháng 11 năm 2015

Hanoi, 09th Nov 2015

Người lập biểu
Prepared by



Kế toán trưởng
Chief Accountant



Hi Tổng giám đốc
General Director

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Đỗ Thị Thu Hiền

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
Trần Công Thành

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3 2015

Đơn vị tính là Đồng Việt Nam trừ trường hợp được ghi chú khác

1. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1.1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Giao nhận Vận Tải Ngoại Thương (dưới đây gọi tắt là Công ty) được thành lập theo Quyết định số 1685/2002/QĐ/BTM, ngày 30 tháng 12 năm 2002 của Bộ trưởng Bộ Thương mại và Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh công ty cổ phần lần đầu số 0103002086 ngày 07 tháng 04 năm 2003 và đăng ký thay đổi lần 2, ngày 23 tháng 08 năm 2005, do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp và các Giấy chứng nhận thay đổi sau đó với lần thay đổi gần đây nhất là vào ngày 30 tháng 07 năm 2015.

Vốn điều lệ của Công ty là 85.852.900.000 đồng.

1.2. Lĩnh vực kinh doanh

Công ty Cổ phần Giao nhận Vận tải Ngoại thương kinh doanh trong lĩnh vực Giao nhận vận chuyển và Logistics

1.3. Ngành nghề kinh doanh

- Kinh doanh các dịch vụ về giao nhận, vận tải hàng hóa xuất nhập khẩu; bốc xếp, giao nhận, vận chuyển hàng siêu trường, siêu trọng, hàng quá khổ, quá tải;
- Đại lý giao nhận cho các hãng giao nhận và vận tải nước ngoài;
- Môi giới thuê và cho thuê tàu cho các chủ hàng và chủ tàu trong và ngoài nước;
- Kinh doanh vận tải hàng hoá nội địa và quá cảnh;
- Kinh doanh cho thuê văn phòng làm việc, kho bãi theo quy định của pháp luật;
- Kinh doanh xuất nhập khẩu trực tiếp và nhận uỷ thác xuất nhập khẩu;
- Dịch vụ thương mại và dịch vụ có liên quan đến giao nhận vận chuyển hàng hóa xuất nhập khẩu (thủ tục hải quan, tái chế, bao bì, kiểm kiện hàng hoá xuất nhập khẩu);
- Kinh doanh vận tải hàng hoá đa phương thức;
- Tổ chức hội chợ triển lãm, hội nghị, hội thảo, trưng bày, giới thiệu sản phẩm hàng hóa
- Kinh doanh siêu thị, trung tâm thương mại.
- Môi giới hàng hải
- Đại lý tàu biển

1.4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ kinh doanh thông thường là 1 năm, từ ngày 01/01 đến ngày 31/12 hàng năm.

1.5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính

1.6. Cấu trúc doanh nghiệp

Trụ sở chính tại số 2 Bích Câu, Phường Quốc Tử Giám, Quận Đống Đa, Thành phố Hà Nội.

Ngoài ra, Công ty có mở Chi nhánh Hải Phòng đặt tại số 115 đường bao Trần Hưng Đạo, Quận Hải An, Thành phố Hải Phòng.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3.2015

Đơn vị tính là Đồng Việt Nam trừ trường hợp được ghi chú khác

Ngoài ra, Công ty còn đầu tư 100% vốn thành lập công ty con là Công ty TNHH Giao nhận Vận tải Hà Thành (Hanotrans). Hanotrans có cùng địa chỉ giao dịch với Công ty.

Hiện nay, Hanotrans có các chi nhánh sau:

* Chi nhánh Hải phòng, đặt tại 115 Đường bao Trần Hưng Đạo, Phường Đông Hải, Quận Hải An, Thành phố Hải phòng

* Chi nhánh Hồ chí minh, đặt tại số 207 Nguyễn Văn Trỗi, phường 10, Quận Phú nhuận, TP Hồ Chí Minh

1.7. Thông tin trên Báo cáo tài chính có khả năng so sánh được

2. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

2.1. Kỳ kế toán

Kỳ kế toán bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 đến ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2.2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam.

3. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

3.1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam.

3.2. Hình thức kế toán áp dụng

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

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

Công ty tuân thủ Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam để soạn thảo và trình bày các báo cáo tài chính cho niên độ kết thúc vào ngày 30 tháng 09 năm 2015.

4. Các chính sách kế toán áp dụng

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

Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền tại quỹ, tiền đang chuyển và các khoản ký gửi không kỳ hạn. Tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

Nguyên tắc chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được hạch toán theo tỷ giá hối đoái vào ngày phát sinh nghiệp vụ. Các khoản mục tiền và công nợ có gốc ngoại tệ được chuyển đổi sang đồng tiền hạch toán theo tỷ giá hối đoái vào ngày lập bảng cân đối kế toán

Các khoản chênh lệch tỷ giá phát sinh trong quá trình thanh toán được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ. Các khoản chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư vào ngày khóa sổ năm tài chính được ghi nhận theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính.

4.2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

11/3/15

Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác thể hiện giá trị có thể thực hiện được theo dự kiến.

* Nguyên tắc dự phòng phải thu khó đòi:

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho các khoản nợ phải thu quá hạn thanh toán hoặc các khoản nợ có bằng chứng chắc chắn là không thu được.

4.3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá. Nguyên giá là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp bỏ ra để có được tài sản cố định hữu hình tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sử dụng.

Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá. Nguyên giá là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp bỏ ra để có được tài sản cố định vô hình tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sử dụng theo dự tính.

Phương pháp khấu hao

Nguyên giá tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng dự tính của tài sản.

Thời gian khấu hao ước tính cho một số nhóm tài sản như sau:

+ Nhà cửa, vật kiến trúc	8-24 năm
+ Máy móc thiết bị	3 - 8 năm
+ Phương tiện vận tải	3 - 10 năm
+ Thiết bị văn phòng	3-6 năm
+ Chi phí để có quyền sử dụng đất	13 năm
+ Phần mềm quản lý	3 năm

4.4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào công ty con được ghi nhận theo phương pháp giá gốc.

4.5. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu và thu nhập tài chính

Doanh thu về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy.

Cổ tức nhận được từ công ty con được ghi nhận theo nguyên tắc thực thu.

4.6. Lương

Công ty trích quỹ lương trong phạm vi được duyệt của Hội đồng quản trị.

4.7. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3.2015

Đơn vị tính là Đồng Việt Nam trừ trường hợp được ghi chú khác

Vốn điều lệ được ghi nhận theo mệnh giá cổ phần đóng góp từ các cổ đông

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận từ lãi phát hành cổ phiếu

4.8. Phân phối lợi nhuận

Lợi nhuận được phân phối theo Nghị quyết Đại hội cổ đông.

4.9. Các bên liên quan

Các bên được gọi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định tài chính và hoạt động

5. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trên bảng cân đối kế toán**5.1. Tiền và các khoản tương đương tiền**

	Số cuối quý	Số đầu năm
Tiền mặt	1,119,767,808	2,718,334,771
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	8,448,953,862	11,113,782,569
Các khoản tương đương tiền	3,000,000,000	56,828,224,894
	12,568,721,670	70,660,342,234

5.2. Các khoản đầu tư tài chính**a) Chứng khoán kinh doanh**

	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tổng giá trị cổ phiếu						
Cty CP Logistics						
Vinalink	6,900,000,000	14,508,998,000		6,900,000,000	13,396,810,000	
Cty CP Vinafreight	2,625,000,000	11,200,000,000		2,625,000,000	6,072,500,000	
Cộng	9,525,000,000	25,708,998,000		9,525,000,000	19,469,310,000	

- Tổng giá trị trái phiếu

- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/ loại CP/TP

+ Về số lượng

+ Về giá trị

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ		Giá gốc	Giá trị ghi sổ	
b1) Ngắn hạn:						
- Tiền gửi có kỳ hạn	3,000,000,000	3,000,000,000		56,828,224,894	56,828,224,894	
- Trái phiếu						

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3.2015

Đơn vị tính là Đồng Việt Nam trừ trường hợp được ghi chú khác

b1) Dài hạn

- Đầu tư vào công ty con	6,000,000,000	6,000,000,000	6,000,000,000	6,000,000,000
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết				
- Đầu tư vào đơn vị khác				
- Tóm tắt tình hình hoạt động của Công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ				

Công ty con là công ty TNHH Giao nhận Vận tải Hà thành, được đầu tư 100% vốn từ công ty CP GNVT Ngoại thương
Công ty con hoạt động trong lĩnh vực ngành nghề tương tự công ty mẹ.

- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ

5.3. Phải thu của khách hàng

	Số cuối quý	Số đầu năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn		
- Gold Team Industries Ltd	4,490,000,000	-
- Các khoản phải thu khách hàng khác	67,334,796,112	62,340,631,265
b) Phải thu khách hàng dài hạn		
Cộng	71,824,796,112	62,340,631,265

5.4. Phải thu khác

	Số cuối quý		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn				
- Ký cược, ký quỹ	7,330,260,000		29,323,070,000	
- Tạm ứng	3,825,737,244		1,218,482,483	
- Phải thu khác	164,110,206,503		756,540,776	
Cộng	175,266,203,747	-	31,298,093,259	-

Ký quỹ ngắn hạn là các khoản ký quỹ bảo lãnh thanh toán cho các lô hàng dự án Cu Ba

b) Dài hạn

- Ký quỹ cho VN		3,870,000,000
-----------------	--	---------------

5.5. Tài sản thiếu chờ xử lý**5.6. Nợ xấu**

Giá gốc	Cuối quý		Giá gốc	Đầu năm	
	Giá trị có thể thu hồi			Giá trị có thể thu hồi	

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3.2015

Đơn vị tính là Đồng Việt Nam trừ trường hợp được ghi chú khác

Công ty TNHH MTV chế tạo thiết bị và đóng tàu Hải phòng	1,115,620,730		1,483,387,730	445,016,319
Các khách hàng khác	783,317,888	238,997,833	1,146,760,487	538,019,629
Cộng	1,898,938,618	238,997,833	2,630,148,217	983,035,948

5.7. Hàng tồn kho**5.8. Tài sản dở dang dài hạn**

	Cuối quý	Đầu năm
Xây dựng cơ bản dở dang		
<i>Chi tiết các công trình chiếm từ 10% tổng giá trị XD CB</i>		
- Mua sắm		
- XD CB	10,506,490,180	2,777,388,429
- Sửa chữa		
Cộng	10,506,490,180	2,777,388,429

5.9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền đẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu quý	35,365,787,970	8,335,996,364	37,555,513,144	581,483,087	799,370,000	82,638,150,565
Mua trong quý	83,902,727					83,902,727
Đầu tư XD CB hoàn						-
Tặng khác						-
Chuyển sang BĐS đầu tư						-
Thanh lý, nhượng bán						-
Giảm khác						-
Số dư cuối quý	35,449,690,697	8,335,996,364	37,555,513,144	581,483,087	799,370,000	82,722,053,292
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu quý	5,331,599,711	2,197,502,595	20,168,789,590	542,939,054	210,948,157	28,451,779,107
Khấu hao trong quý	473,899,361	242,027,055	1,133,341,233	7,620,891	49,960,626	1,906,849,166
Tặng khác						-
Chuyển sang BĐS đầu tư						-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3.2015

Đơn vị tính là Đồng Việt Nam trừ trường hợp được ghi chú khác

Thanh lý, nhượng bán							-
Giảm khác							-
Số dư cuối quý	5,805,499,072	2,439,529,650	21,302,130,823	550,559,945	260,908,783	30,358,628,273	
Giá trị còn lại							
Tại ngày đầu quý	30,034,188,259	6,138,493,769	17,386,723,554	38,544,033	588,421,843	54,186,371,458	
Tại ngày cuối quý	29,644,191,625	5,896,466,714	16,253,382,321	30,923,142	538,461,217	52,363,425,019	

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng

4,469,230,526

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

5.10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá				
Số dư đầu quý	2,642,410,677	445,903,109		3,088,313,786
Mua trong quý		289,550,000		289,550,000
Tạo ra từ nội bộ DN				-
Tăng do hợp nhất KD				-
Tăng khác				-
Điều chỉnh giảm nguyên				-
Giảm khác				-
Số dư cuối quý	2,642,410,677	735,453,109	-	3,377,863,786
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu quý	1,104,423,348	330,117,708		1,434,541,056
Khấu hao trong quý	31,213,035	23,172,620		54,385,655
Tăng khác				-
Thanh lý, nhượng bán				-
Giảm khác				-
Số dư cuối quý	1,135,636,383	353,290,328	-	1,488,926,711

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3.2015

Đơn vị tính là Đồng Việt Nam trừ trường hợp được ghi chú khác

Giá trị còn lại	-		
Tại ngày đầu kỳ	1,537,987,329	115,785,401	1,653,772,730
Tại ngày cuối kỳ	1,506,774,294	382,162,781	- 1,888,937,075

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng

184,515,600

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác

5.11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính**5.12. Tăng, giảm tài Bất động sản đầu tư****5.13. Chi phí trả trước**

	Cuối quý	Đầu năm
Dài hạn		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	861,429,218	767,070,172
Cộng	861,429,218.0	767,070,172.0

5.14. Tài sản khác

	Cuối quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn (Theo từng khoản mục)		
a) Dài hạn (Theo từng khoản mục)		
Cộng	-	-

5.15. Vay và nợ thuê tài chính

	Cuối quý		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	85,183,863,052	85,183,863,052			-	
b) Vay dài hạn						
Cộng	85,183,863,052	85,183,863,052				

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3.2015

Đơn vị tính là Đồng Việt Nam trừ trường hợp được ghi chú khác

5.16. Phải trả người bán

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn				
Công ty CP thương mại và XNK Nguyễn Hưng	4,550,000,000	4,550,000,000		
CTy TNHH Tuấn Châu	2,830,000,000	2,830,000,000		
VĂN PHÒNG BÁN VÉ HÃNG HÀNG KHÔNG KOREAN AIR TẠI TP.HÀ NỘI	5,902,973,598	5,902,973,598		
- Phải trả cho các đối tượng khác	125,166,957,074	125,166,957,074		
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
Cộng	138,449,930,672	138,449,930,672	137,928,872,582	137,928,872,582
d) Phải trả cho người bán là các bên liên quan				

5.17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Đầu quý	Số phải nộp trong quý	Số đã thực nộp trong quý	Cuối quý
a) Phải nộp				
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,863,186,017	1,516,722,679	1,863,186,017	1,516,722,679
Thuế GTGT	143,756,136	1,212,166,254	1,075,685,564	280,236,826
Thuế thu nhập cá nhân	349,377,939	975,520,782	841,535,804	483,362,917
Các loại thuế khác	1,495,669,446	4,167,893,580	4,000,831,292	1,662,731,734
Cộng	3,851,989,538	7,872,303,295	7,781,238,677	3,943,054,156

5.18. Chi phí phải trả

	Cuối quý	Đầu năm
Ngắn hạn		

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3.2015

Đơn vị tính là Đồng Việt Nam trừ trường hợp được ghi chú khác

- Các khoản trích trước khác	147,669,208	539,165,103
Cộng	147,669,208	539,165,103

5.19. Phải trả khác

	Cuối quý	Đầu năm
Ngắn hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	15,518,189,429	2,392,704,275
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	24,408,500	990,618,665
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	104,669,300	89,268,760
Cộng	15,647,267,229	3,472,591,700

5.20. Doanh thu chưa thực hiện

5.21. Trái phiếu phát hành

5.22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

5.23. Dự phòng phải trả

5.24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

5.25. Vốn chủ sở hữu

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

Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu

	Vốn góp của CSH	Thặng dư vốn CP	Cổ phiếu quỹ	LNST chưa PP	Các quỹ	Cộng
Số dư đầu quý trước	57,420,000,000	2,379,300,000	(817,208,082)	47,409,496,838	15,400,293,842	121,791,882,598
- Lãi quý trước				7,510,743,332		7,510,743,332
- Tăng khác					1,000,000,000	1,000,000,000
- Trích lập các quỹ				(2,246,386,081)		(2,246,386,081)
- Chia cổ tức				(2,843,300,000)		(2,843,300,000)
Số dư đầu quý	57,420,000,000	2,379,300,000	(817,208,082)	49,830,554,089	16,400,293,842	125,212,939,849

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3.2015

Đơn vị tính là Đồng Việt Nam trừ trường hợp được ghi chú khác

- Tăng vốn quý này	28,432,900,000					28,432,900,000
- Tăng vốn từ nguồn CSH				(28,432,900,000)		(28,432,900,000)
- Lãi quý này				5,714,958,405		5,714,958,405
- Chia cổ tức				(8,529,890,000)		(8,529,890,000)
Số dư cuối quý 3.2015	85,852,900,000	2,379,300,000	(817,208,082)	18,582,722,494	16,400,293,842	122,398,008,254

b) Chi tiết góp vốn chủ sở hữu

	Số cuối quý	Tỷ lệ	Số đầu năm	Tỷ lệ
Vốn góp của Công ty CP Giao nhận Kho vận Ngoại thương	9,000,000,000	10.48%	6,000,000,000	10.96%
Vốn góp của các đối tượng khác	76,852,900,000	89.52%	48,720,000,000	89.04%
	85,852,900,000	100%	54,720,000,000	100%

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

	Quý này năm nay	Quý này năm trước
- Vốn đầu tư của CSH		
+ Vốn góp đầu quý	57,420,000,000	54,720,000,000
+ Vốn góp tăng trong quý	28,432,900,000	-
+ Vốn góp giảm trong quý		
+ Vốn góp cuối quý	85,852,900,000	54,720,000,000
- Cổ tức lợi nhuận đã chia	(8,529,890,000)	16,249,800,000

d) Cổ phiếu

- | | Cuối quý | Đầu năm |
|------------------------------------|----------|---------|
| - Số lượng CP đăng ký phát hành | | |
| - Số lượng CP đã bán ra công chúng | | |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3.2015

Đơn vị tính là Đồng Việt Nam trừ trường hợp được ghi chú khác

+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (phân loại là vốn CSH)	8,585,290	5,472,000
- Cổ phiếu quỹ		
+ Cổ phiếu phổ thông	55,400	55,400
+ Cổ phiếu ưu đãi (phân loại là vốn CSH)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (phân loại là vốn CSH)	8,529,890	5,416,600
<i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành là 10.000đ/CP</i>		

g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn CSH theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

5.26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Quý này năm nay	Quý này năm trước
-----------------	-------------------

Lý do thay đổi số đầu và cuối năm

Tài sản nào được đánh giá, theo QĐ nào

5.27. Chênh lệch tỷ giá

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC
- Chênh lệch tỷ giá ps vì các nguyên nhân khác

5.28. Nguồn kinh phí

5.29. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

a) Tài sản thuê ngoài

b) Tài sản nhận giữ hộ

c) Ngoại tệ các loại	Cuối quý	Đầu năm
+ USD	59,350.44	549,429.86

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3.2015

Đơn vị tính là Đồng Việt Nam trừ trường hợp được ghi chú khác

+ SGD	500.00	500.00
+ EUR	430.74	847.38

d) Kim khí quý, đá quý

e) Các thông tin khác về khoản mục ngoài BCĐKT

6. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả kinh doanh**6.1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	Quý 3.2015	Quý 3.2014
Doanh thu cung cấp DV	150,677,507,834	141,783,810,428
	<u>150,677,507,834</u>	<u>141,783,810,428</u>

Doanh thu với cá bên liên quan

6.2. Giá vốn hàng bán

	Quý 3.2015	Quý 3.2014
Chi phí nhân công	7,458,022,867	6,903,002,469
Chi phí công dụng cụ	179,714,548	103,260,587
Chi phí khấu hao TSCĐ	1,656,503,041	1,344,093,327
Chi phí dịch vụ mua	123,583,826,315	120,803,396,862
Chi phí bằng tiền khác	3,243,248,168	2,822,191,152
	<u>136,121,314,939</u>	<u>131,975,944,397</u>

6.3. Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý 3.2015	Quý 3.2014
Lợi nhuận được chia từ VNL, VNF,	353,878,000	-
Lãi tiền gửi ngân hàng	310,029,891	1,355,206,080
Lãi chênh lệch tỷ giá hối đoái	663,013,054	748,246,865
	<u>1,326,920,945</u>	<u>2,103,452,945</u>

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3.2015

Đơn vị tính là Đồng Việt Nam trừ trường hợp được ghi chú khác

6.4. Chi phí tài chính

	Quý 3.2015	Quý 3.2014
Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái	3,266,706,581	194,791,229

6.5. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Quý 3.2015	Quý 3.2014
Chi phí nhân viên	1,387,670,864	1,292,207,828
Chi phí đồ dùng văn	51,975,000	38,772,728
Chi phí khấu hao TSCĐ	304,731,780	215,531,153
Thuế, phí và lệ phí	4,804,486	5,768,392
Chi phí dự phòng	(4,922,396)	-
Chi phí bằng tiền khác	3,736,979,023	2,173,915,885
	5,481,238,757	3,726,195,986

6.6. Thu nhập khác

	Quý 3.2015	Quý 3.2014
Thu nhập khác	98,103,490	49,259,603

6.7. Chi phí khác

	Quý 3.2015	Quý 3.2014
	1,590,908	915,370

6.8. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành và lợi nhuận sau thuế

	Quý 3.2015	Quý 3.2014
Lợi nhuận kế toán trước thuế:	7,231,681,084	8,038,675,994
Lãi được chia	353,878,000	
Chi phí không được trừ	16,390,910	
Lợi nhuận tính thuế	6,894,193,994	8,056,784,410
Chi phí thuế TNDN hiện hành	1,516,722,679	1,772,492,570
Lợi nhuận sau thuế	5,714,958,405	6,266,183,424

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3.2015

Đơn vị tính là Đồng Việt Nam trừ trường hợp được ghi chú khác

6.9. Chi phí sản xuất KD theo yếu tố

	Quý 3.2015
Chi phí nhân công	8,845,693,731
Chi phí công cụ dụng cụ	231,689,548
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,961,234,821
Chi phí thuê, phí, lệ phí	4,804,486
Chi phí dự phòng	(4,922,396)
Chi phí dịch vụ mua ngoài	123,583,826,315
Chi phí khác bằng tiền	6,980,227,191
Tổng cộng	141,602,553,696

7. Các sự kiện sau ngày kết thúc niên độ

Hà nội, ngày 09 tháng 11 năm 2015

KẾ TOÁN TRƯỞNG



KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đỗ Thị Thu Hiền

TỔNG GIÁM ĐỐC



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Trần Công Thành