

Hà Nội, ngày 25 tháng 4 năm 2019

GIẢI TRÌNH CHÊNH LỆCH
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH CỦA CÔNG TY
Quý 1 năm 2019 so với quý 1 năm 2018

Thực hiện quy định của Nhà nước về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán theo Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài chính. Công ty cổ phần vận tải đường sắt Hà Nội xin được thuyết minh, giải trình chênh lệch kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh quý 1 năm 2019 so với quý 1 năm 2018 cụ thể như sau:

I - MỘT SỐ CHỈ TIÊU VỀ DOANH THU, CHI PHÍ

ĐVT: Triệu đồng

TT	Chỉ tiêu	Q1/2018	Q1/2019	Chênh lệch
1	Doanh thu, thu nhập khác	649.890	676.439	26.549
	+ DT thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	643.785	669.682	25.897
	+ Doanh thu hoạt động tài chính	2.871	2.809	-62
	+ Thu nhập khác	3.234	3.948	714
2	Chi phí	646.855	653.264	6.409
	+ Giá vốn hàng bán	568.620	570.778	2.158
	+ Chi phí tài chính	6.834	14.765	7.931
	+ Chi phí bán hàng	57.653	54.510	-3.143
	+ Chi phí quản lý doanh nghiệp	13.059	13.007	-52
	+ Chi phí khác	689	204	-485
3	Lợi nhuận kế toán trước thuế	3.035	23.175	20.140

II - THUYẾT MINH, GIẢI TRÌNH NGUYÊN NHÂN CHÊNH LỆCH

1) Chênh lệch về doanh thu, thu nhập khác.

So với Q1/2018, Tổng doanh thu và thu nhập khác Q1/2019 tăng: **26,549 tỷ đồng**
Tr/đó: - Doanh thu cung cấp dịch vụ và hàng hóa tăng: **25,897 tỷ đồng**
- Doanh thu hoạt động tài chính giảm: **0,062 tỷ đồng**
- Thu nhập khác tăng: **0,714 tỷ đồng**

2) Chênh lệch về Chi phí.

So với Q1/2018, Tổng chi phí Q1/2019 tăng: **6,409 tỷ đồng**
Tr/đó: - Giá vốn hàng bán tăng: **2,158 tỷ đồng**
- Chi phí tài chính tăng: **7,931 tỷ đồng**
- Chi phí bán hàng giảm: **3,143 tỷ đồng**
- Chi phí quản lý doanh nghiệp giảm: **0,052 tỷ đồng**
- Chi phí khác giảm: **0,485 tỷ đồng**

3) Chênh lệch về kết quả hoạt động SXKD (lợi nhuận trước thuế).

Kết quả hoạt động SXKD Q1/2018 (lãi): **3,035 tỷ đồng**

Kết quả hoạt động SXKD Q1/2019 (lãi): 23,275 tỷ đồng

* So với quý 1 năm 2018, lợi nhuận kế toán trước thuế quý 1 năm 2019 tăng 20,240 tỷ đồng do một số các nguyên nhân chủ yếu sau:

• **Về doanh thu:**

Tổng giá trị doanh thu cung cấp dịch vụ hàng hóa, doanh thu tài chính và thu nhập khác của quý 1 năm 2019 so với quý 1 năm 2018 tăng **26,549 tỷ đồng**. Phần giá trị tăng này chủ yếu là tăng ở doanh thu cung cấp hàng hóa và dịch vụ (25,897 tỷ đồng) do Công ty thay đổi chính sách giá cước đường sắt, cụ thể: Giá cước hành khách năm 2019 so 2018 tăng từ 3% đến 5%, giá cước hàng hóa theo cung, chặng tăng từ 2% đến 3%.

• **Về chi phí:**

Ngoài những khoản mục chi phí tăng, giảm tương ứng theo tỷ lệ tăng giảm sản lượng và doanh thu. Việc tăng, giảm chi phí quý 1/2019 so với quý 1/2018 còn do một số nguyên nhân cơ bản sau:

+ So với Q1/2018, giá vốn hàng bán Q1/2019 tăng **2,158 tỷ đồng** và Chi phí tài chính tăng **7,931 tỷ đồng** do:

Cuối quý 2/2018 Công ty đầu tư mới và đưa vào sử dụng phục vụ công tác vận chuyển hành khách 30 toa xe khách (dự án đóng mới 30 toa xe chạy tuyến Hà Nội – Sài Gòn); Đầu quý 1/2019 Công ty tiếp tục đưa vào sử dụng 30 toa xe cải tạo thuộc dự án “Nâng cấp, cải tạo 30 toa xe khách”. Do vậy đã làm cho chi phí lãi vay phải trả cũng như chi phí khấu hao cơ bản tài sản cố định quý 1/2019 tăng hơn so với quý 1/2018.

+ Chi phí bán hàng Q1/2019 so với Q1/2018 giảm 3,143 tỷ đồng, nguyên nhân chủ yếu do giảm các khoản chi phí liên quan đến người lao động như tiền lương, bảo hiểm và các khoản chế độ khác... , cụ thể: Thực hiện chủ trương và Nghị quyết của Hội đồng quản trị Công ty về việc tăng năng suất lao động, hạ giá thành sản phẩm nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh. Với mục tiêu đó, ngay từ đầu năm 2019, Ban điều hành Công ty đã tham mưu cho Hội đồng quản trị về việc bố trí sắp xếp lại tổ chức các chi nhánh vận tải cho phù hợp với tình hình thực tiễn, cụ thể: Sáp nhập Chi nhánh vận tải đường sắt Bắc Giang và Chi nhánh vận tải đường sắt Đồng Hới vào 03 chi nhánh vận tải đường sắt là: Huế, Vinh và Đông Anh, đồng thời bố trí tinh giảm lao động của khối Chi nhánh vận tải (với 1.403 lao động cho năm 2018 so với 1.348 lao động cho năm 2019 – giảm 55 lao động).

Trên đây là một số nguyên nhân cơ bản làm cho kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh quý 1/2019 so quý 1/2018 có sự thay đổi cơ bản.

Công ty cổ phần vận tải đường sắt Hà Nội kính báo cáo và giải trình./.

Nơi nhận:

- UBCK nhà nước (Báo cáo);
- Sở giao dịch chứng khoán (Báo cáo);
- Hội đồng quản trị Công ty;
- TB kiểm soát Công ty;
- Ban điều hành Công ty;
- Lưu VT, TC.

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Việt Hiệp