

Bộ công cụ tính lợi nhuận theo chuyến vận chuyển

Tài liệu thực chiến ERP • AI-X — ai-x.vn • Cập nhật 2026-04-20 09:40:00

Phiên bản PDF miễn phí — liên hệ AI-X để nhận bộ biểu mẫu điền sẵn & tư vấn lộ trình.

Hướng dẫn Bộ công cụ tính lợi nhuận theo chuyến vận chuyển

Bộ công cụ đi kèm SOP-MARGIN-06, dùng để biết chính xác chuyến nào, tuyến nào, khách hàng nào thực sự có lãi.

1. Danh mục biểu mẫu

1	Bảng tổng hợp cước bán và chi phí theo chuyến	Mỗi khi tính lợi nhuận một chuyến
2	Bảng mục tiêu biên lợi nhuận tham khảo theo tuyến	Đối chiếu khi phát hiện biên thấp bất thường
3	Checklist rà soát chuyến biên thấp	Khi phát hiện chuyến biên thấp bất thường
4	Dashboard biên lợi nhuận theo chuyến/tuyến/khách hàng	Theo dõi liên tục, rà soát định kỳ

2. Mục đích của từng biểu mẫu

Bảng tổng hợp là nơi tính biên lợi nhuận từng chuyến dựa trên dữ liệu thực tế; Bảng mục tiêu theo tuyến giúp có chuẩn so sánh khách quan; Checklist rà soát là bước điều tra khi phát hiện bất thường; Dashboard tổng hợp giúp lãnh đạo phát hiện sớm xu hướng mà không cần chờ báo cáo tài chính cuối kỳ.

3. Người lập, người kiểm tra và người phê duyệt

Bảng tổng hợp cước bán và chi phí	Kế toán chi phí	Quản lý vận hành	Quản lý vận hành

Bảng mục tiêu biên lợi nhuận theo tuyến	Quản lý vận hành	Kế toán chi phí	CEO/BOD
Checklist rà soát chuyến biên thấp	Kế toán chi phí	Quản lý vận hành	Quản lý vận hành
Dashboard biên lợi nhuận	Kế toán chi phí	Quản lý vận hành	CEO/BOD

4. Hướng dẫn điền từng trường

Cước bán và phụ thu ghi theo số thực tế thỏa thuận với khách hàng, không dùng giá niêm yết chung. Chi phí lấy từ dữ liệu đã đối chiếu ở SOP-COST-04, không dùng số ước lượng cho báo cáo chính thức. Biên thấp có chủ đích phải được đánh dấu rõ ràng kèm lý do, tránh lẫn vào nhóm cần điều tra.

5. Ví dụ có dữ liệu minh họa

Ví dụ mang tính minh họa, không phải số liệu thật.

LVC-2026-0812	1.500.000	0	1.250.000	~17%

6. Quy tắc validation

Không công bố báo cáo biên lợi nhuận chính thức khi thiếu dữ liệu chi phí hoặc cước bán của chuyến. Chuyến có biên lợi nhuận thấp hơn mục tiêu tham khảo quá 5 điểm % phải được đưa vào checklist rà soát. Chuyến biên thấp có chủ đích phải có phê duyệt trước, không tự động miễn trừ khỏi báo cáo.

7. Công thức KPI

Biên lợi nhuận chuyến = $(\text{Cước bán} + \text{Phụ thu} - \text{Tổng chi phí}) \div (\text{Cước bán} + \text{Phụ thu}) \times 100\%$. Biên lợi nhuận theo tuyến = $\text{Tổng lợi nhuận các chuyến cùng tuyến} \div \text{Tổng doanh thu các chuyến cùng tuyến}$. Tỷ lệ chuyến biên thấp bất thường = $\text{Số chuyến biên thấp} \div \text{Tổng số chuyến trong kỳ}$.

8. Bản mô tả dashboard

Xem chi tiết đầy đủ tại phần Dashboard biên lợi nhuận theo chuyến/tuyến/khách hàng bên dưới.

9. Hướng dẫn sử dụng trong Excel và khi chuyển lên ERP

Excel: sheet Master_Data lưu cước bán và chi phí từng chuyến, công thức tự tính biên lợi nhuận và so sánh với mục tiêu theo tuyến. ERP: hệ thống tự động lấy dữ liệu cước bán từ hợp đồng/báo giá và chi phí từ SOP-COST-04, tự tính biên lợi nhuận ngay khi chuyến được đóng lệnh.

10. Tiêu chí xác định biểu mẫu đã hoàn thành

Mọi chuyến trong tháng gần nhất có biên lợi nhuận được tính đầy đủ; mục tiêu biên lợi nhuận theo tuyến đã được thiết lập cho các tuyến chính; Dashboard biên lợi nhuận đã chạy được tối thiểu 4 tuần liên tiếp và được dùng trong rà soát chính sách giá cước.

Checklist rà soát chuyến biên lợi nhuận thấp

Dùng khi phát hiện một chuyến/tuyến có biên lợi nhuận thấp bất thường, để điều tra nguyên nhân trước khi kết luận.

Người lập: Kế toán chi phí • Người kiểm tra: Quản lý vận hành • Người phê duyệt: Quản lý vận hành

Checklist điều tra chuyến biên thấp

1	Đã tính đầy đủ cước bán, phụ thu và chi phí thực tế chưa?	[]
2	Cước bán có nằm dưới mức giá tối thiểu tham khảo theo tuyến không?	[]
3	Chi phí thực tế có vượt định mức tham khảo theo tuyến không?	[]
4	Có sử dụng xe/tài xế thuê ngoài làm tăng chi phí không?	[]
5	Đây có phải chuyến biên thấp có chủ đích đã được phê duyệt trước không?	[]

Ví dụ điền mẫu:

2	Cước bán 1.500.000đ có dưới giá tối thiểu tham khảo 1.800.000đ không?	(sai) — cần điều chỉnh giá cho các báo giá sau

Kết luận điều tra

- [] Nguyên nhân chính đã được xác định rõ ràng.
- [] Đã đề xuất hành động cụ thể (điều chỉnh giá tối thiểu/xem lại chi phí tuyến).
- [] Đã ghi nhận vào hồ sơ để tránh lặp lại ở các chuyến tương tự.

Tiêu chí hoàn thành

Toàn bộ 5 mục checklist điều tra đều được xem xét; mọi chuyến biên thấp bất thường đều có kết luận nguyên nhân rõ ràng và hành động đề xuất.

Template & Field Guide — Bộ công cụ tính lợi nhuận theo chuyến vận chuyển

§1. Bảng tổng hợp cước bán và chi phí theo chuyến

Người lập: Kế toán chi phí • Người kiểm tra: Quản lý vận hành • Người phê duyệt: Quản lý vận hành

Mã lệnh	(*)	Text
Khách hàng	(*)	Text
Tuyến	(*)	Text
Cước bán	(*)	Số (VNĐ)
Phụ thu		Số (VNĐ)
Tổng chi phí trực tiếp	(*)	Số (VNĐ), từ SOP-COST-04
Chi phí thuê ngoài (nếu có)		Số (VNĐ)
Tổng chi phí	(*)	Số, tính tự động
Biên lợi nhuận	(*)	%, tính tự động

Ví dụ minh họa:

LVC-2026-0812	Cát Lái - Bình Dương	1.500.000	1.250.000	17%

§2. Bảng mục tiêu biên lợi nhuận tham khảo theo tuyến

Người lập: Quản lý vận hành · Người kiểm tra: Kế toán chi phí · Người phê duyệt: CEO/BOD

Tuyến	(*)	Text
Giá cước tối thiểu tham khảo	(*)	Số (VNĐ)
Biên lợi nhuận mục tiêu	(*)	%
Ngày hiệu lực	(*)	DD/MM/YYYY

Ví dụ minh họa:

Cát Lái - Bình Dương	1.800.000	30%

Validation: mọi chuyển có cước bán dưới giá tối thiểu tham khảo phải được đưa vào checklist rà soát trước khi báo cáo chính thức.

Dashboard biên lợi nhuận theo chuyển/tuyến/khách hàng — Mô tả thiết kế

Người lập: Kế toán chi phí · Người kiểm tra: Quản lý vận hành · Người phê duyệt: CEO/BOD

Đối tượng sử dụng: CEO/BOD, Quản lý vận hành, Kế toán chi phí, Nhân viên kinh doanh.

Tần suất cập nhật: hàng tuần (khi tích hợp ERP) hoặc hàng tháng (khi dùng Excel).

1. Mục tiêu

Cho lãnh đạo thấy ngay tuyến nào, khách hàng nào đang thực sự có lãi và nhóm nào đang âm thầm kéo tụt lợi nhuận chung — để điều chỉnh chính sách giá hoặc chính sách nhận chuyến kịp thời.

2. Bố cục dashboard

Hàng 1 — Chỉ số tổng quan: biên lợi nhuận trung bình toàn công ty, số chuyến biên thấp bất thường trong kỳ, tỷ lệ chuyến thuê ngoài.

Hàng 2 — Biểu đồ biên lợi nhuận theo tuyến: xếp hạng từ cao đến thấp.

Hàng 3 — Biểu đồ biên lợi nhuận theo khách hàng: phát hiện khách hàng nào đang có biên thấp kéo dài.

Hàng 4 — Bảng chuyến biên thấp bất thường đang chờ điều tra: liên kết với checklist rà soát.

3. Nguồn dữ liệu

Bảng tổng hợp cước bán và chi phí theo chuyến, Bảng mục tiêu biên lợi nhuận theo tuyến, Checklist rà soát chuyến biên thấp.

4. Cách đọc dashboard

Nhìn Hàng 1 để nắm tổng quan. Vào Hàng 2 và Hàng 3 để xác định tuyến/khách hàng cần xem lại chính sách giá. Dùng Hàng 4 để theo dõi tiến độ điều tra các trường hợp bất thường.

5. Tiêu chí sẵn sàng sử dụng

Mọi chuyến trong kỳ có đầy đủ dữ liệu cước bán và chi phí để tính biên lợi nhuận; đối chiếu thủ công khớp với báo cáo tài chính một lần; đã dùng qua tối thiểu 3 kỳ rà soát biên lợi nhuận liên tiếp mà không phát sinh tranh cãi về "chuyến này có thực sự lãi hay không".

Xem thêm: SOP: Tính lợi nhuận theo chuyến vận chuyển — quy trình đi kèm bộ công cụ này.

AIX • TƯ VẤN TRIỂN KHAI ERP & AI

Cần bộ SOP này chạy trên hệ thống thực tế?

AI-X thiết kế lộ trình ERP & AI 90 ngày riêng cho doanh nghiệp của bạn:
chuẩn hóa dữ liệu — SOP số hóa — dashboard điều hành.

ai-x.vn/contactus

Tài liệu phát hành miễn phí bởi AI-X (ai-x.vn). Vui lòng không chỉnh sửa nội dung khi chia sẻ lại.