

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP)

V. Thông tin bổ Sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán

Đơn vị tính: VND

V.01 Tiền và các khoản tương đương tiền	30/06/2013	01/01/13
Tiền mặt tại quỹ	332,432,438	164,887,493
Tiền gửi ngân hàng	10,127,024,417	18,129,459,254
<i>Tiền gửi bằng Đồng Việt Nam</i>	<i>6,142,494,352</i>	<i>17,274,041,954</i>
<i>Tiền gửi bằng Ngoại tệ</i>	<i>3,984,530,065</i>	<i>855,417,300</i>
Tiền gửi ngắn hạn dưới 3 tháng	29,000,000,000	16,000,000,000
Cộng	39,459,456,855	34,294,346,747

V.03 Các khoản phải thu khác	30/06/2013	01/01/13
- Phải thu về cổ phần hoá	14,405,516	14,405,516
- Phải thu khác	333,040,285	8,000,000
- BHXH, BHYT, BHTN		749,385
Cộng	347,445,801	23,154,901

* Ghi chú: Phải thu khác tại thời điểm 30/06/2013 là khoản chi hộ tiền điện nước cho các đơn vị Thuê VP.

V.04 Hàng tồn kho	30/06/2013	01/01/13
- Kho hàng hoá	8,739,377,832	9,187,574,294
- Hàng gửi bán	4,157,695,135	14,494,441,542
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	12,897,072,967	23,682,015,836

V.05 Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	30/06/2013	01/01/13
Thuế khác (TNDN nhà thầu nước ngoài)	14,864,615	
Cộng	14,864,615	-

V.08 Tài sản cố định hữu hình

Diễn giải	Nhà cửa, vật kiến trúc	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
I - Nguyên giá				
Số dư đầu kỳ	11,982,795,169	3,145,428,112	5,302,871,688	20,431,094,969
Tăng trong kỳ			12,536,364	12,536,364
Mua trong kỳ			12,536,364	12,536,364
Giảm trong kỳ				-
Số dư cuối kỳ	11,982,795,169	3,145,428,112	5,315,408,052	20,443,631,333
II - Giá trị hao mòn				
Số dư đầu kỳ	5,438,701,573	1,313,931,684	3,708,179,457	10,460,812,714
Tăng trong kỳ	288,880,278	166,279,146	268,766,122	723,925,546
Khấu hao	288,880,278	166,279,146	268,766,122	723,925,546
Giảm trong kỳ				-
Số dư cuối kỳ	5,727,581,851	1,480,210,830	3,976,945,579	11,184,738,260
III - Giá trị còn lại				
Tại ngày 01/01/2013	6,544,093,596	1,831,496,428	1,594,692,231	9,970,282,255
Tại ngày 30/06/2013	6,255,212,318	1,665,217,282	1,338,462,472	9,258,892,072

V.10 Tài sản cố định vô hình**Diễn giải****I - Nguyên giá****Số dư đầu năm**

Tăng trong năm

Giảm trong năm

Số dư cuối năm**II - Giá trị hao mòn****Số dư đầu năm**

Tăng trong năm

Khấu hao

Giảm trong năm

Số dư cuối năm**III - Giá trị còn lại**

Tại ngày 01/01/2013

Tại ngày 30/06/2013

**Phần mềm
kế toán****Tổng cộng****87,477,500****87,477,500**

-

-

-

-

87,477,500**87,477,500****87,477,500****87,477,500****87,477,500****87,477,500**

-

-

-

-

V.14 Chi phí trả trước dài hạn

Chi phí trả trước sửa chữa Nhà A

Chi phí trả trước sửa chữa VP CNPN

Cộng**30/06/2013****1/1/2013**

389,397,925

78,266,672

156,533,336

78,266,672**545,931,261****V.16 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

Thuế GTGT

Thuế XNK

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Thuế thu nhập cá nhân

Thuế khác

Cộng**30/06/2013****01/01/13**

239,173,270

1,833,622,102

2,281,032

639,152,951

120,210,948

365,170,417

79,896,275

440,434,206

8,795,533

441,561,525**3,287,175,209****V.17 Chi phí phải trả****Cộng****30/06/2013****1/1/2013****V.18 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn***Tổng công ty hàng không Việt Nam*

Phải trả về cổ phần hoá

Phải trả phải nộp khác

Tạm thu tiền hàng, thuế NK uỷ thác PTMB

Phải trả khác

Cộng

-

-

-

-

11,092,543,600**3,387,460,767**

3,200,000,000

3,200,000,000

7,892,543,600

187,460,767

11,092,543,600**3,387,460,767**

* Ghi chú: Phải trả khác tại 30/06/2013 gồm cả Cổ tức Năm 2012 và Thù lao HĐQT, BKS 6 tháng.

VI.9 Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	Quý 2/2013	Năm 2012
Tổng doanh thu	73,425,345,245	458,480,467,306
Doanh thu uỷ thác nhập khẩu	2,725,545,353	17,983,150,105
Doanh thu uỷ thác vận chuyển, giao nhận	10,398,574,045	17,749,364,486
Doanh thu hoa hồng bán vé máy bay	609,779,467	2,302,732,790
Doanh thu cho thuê văn phòng	2,293,612,494	8,197,792,732
Doanh thu bán hàng hóa	57,357,108,636	411,742,588,947
Doanh thu dịch vụ khác	40,725,250	504,838,246
Các khoản giảm trừ doanh thu		
Cộng	73,425,345,245	458,480,467,306
VI.10 Giá vốn hàng bán	Quý 2/2013	Năm 2012
Giá vốn bán hàng hóa	54,636,765,390	388,607,243,159
Giá vốn dịch vụ vận chuyển	9,986,509,111	16,804,454,364
Giá vốn dịch vụ khác	32,646,400	206,449,800
Dự phòng giảm giá HTK		
Cộng	64,655,920,901	405,618,147,323
VI.11 Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 2/2013	Năm 2012
Thu lãi TGNH	370,630,941	842,505,848
Chênh lệch tỷ giá hối đoái thực hiện	479,565,992	7,469,222,369
Chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	23,224,644	41,039,023
Cộng	873,421,577	8,352,767,240
VI.12 Chi phí tài chính	Quý 2/2013	Năm 2012
Chi phí lãi tiền vay		463,024,077
Chênh lệch tỷ giá hối đoái thực hiện	436,329,149	8,980,680,969
Cộng	436,329,149	9,443,705,046
VI.13 Chi phí bán hàng	Quý 2/2013	Năm 2012
Chi phí nhân viên	2,515,529,803	9,260,444,814
Chi phí khấu hao TSCĐ	7,413,114	77,816,979
Chi phí bảo hành	-	1,358,302,633
Chi hoa hồng bán vé máy bay	-	144,208,000
Cộng	2,522,942,917	10,840,772,426
VI.14 Chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 2/2013	Năm 2012
Chi phí nhân viên quản lý	2,478,290,870	13,531,381,208
Chi phí nguyên liệu, vật liệu quản lý	278,607,588	762,483,532
Chi phí đồ dùng văn phòng	55,038,143	306,049,174
Chi phí khấu hao TSCĐ	354,897,878	1,445,922,278
Thuế, phí và lệ phí	271,535,050	732,662,000
Chi phí dự phòng	(1,255,958,897)	(721,122,469)
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,865,944,911	8,442,308,186
Chi phí bằng tiền khác	933,446,875	3,201,032,801

VI.15 Thu nhập khác

Thanh lý tài sản cố định, công cụ dụng cụ
Thu nhập khác
Cộng

Quý 2/2013	Năm 2012
	326,972,728
83,600,000	351,958,093
83,600,000	678,930,821

Một số chỉ tiêu tài chính của Công ty

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Từ 01/01/2013 đến 30/06/2013
1. Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu vốn		
1.1. Bố trí cơ cấu tài sản		
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	91.80
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	8.20
1.2. Bố trí cơ cấu vốn		
- Nợ phải trả/Tổng số nguồn vốn	%	66.19
- Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	33.81
2. Khả năng thanh toán		
2.1 Khả năng thanh toán tổng quát	Lần	1.39
2.2 Khả năng thanh toán nợ đến hạn	Lần	1.22
2.3 Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0.52
3. Tỷ suất sinh lời		
3.1 Tỷ suất sinh lời trên doanh thu		
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Doanh thu	%	2.58
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu	%	1.93
3.2 Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản		
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Tổng tài sản	%	4.08
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	%	3.04

Hà Nội, ngày 19 tháng 07 Năm 2013

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU HÀNG KHÔNG

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Đình Thái

Lê Văn Kim