

## 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

<b>V.01 Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>30-09-13</b>	<b>01-01-13</b>
Tiền mặt tại quỹ	208,715,791	164,887,493
Tiền gửi ngân hàng	6,713,074,241	18,129,459,254
<i>Tiền gửi bằng Đồng Việt Nam</i>	<i>6,484,969,510</i>	<i>17,274,041,954</i>
<i>Tiền gửi bằng Ngoại tệ</i>	<i>228,104,731</i>	<i>855,417,300</i>
Tiền gửi ngắn hạn dưới 3 tháng	10,000,000,000	16,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>16,921,790,032</b>	<b>34,294,346,747</b>

<b>V.03 Các khoản phải thu khác</b>	<b>30-09-13</b>	<b>01-01-13</b>
- Phải thu về cổ phần hoá	14,405,516	14,405,516
- Phải thu khác	9,167,993	8,000,000
- BHXH, BHYT, BHTN		749,385
<b>Cộng</b>	<b>23,573,509</b>	<b>23,154,901</b>

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

<b>V.04 Hàng tồn kho</b>	<b>30-09-13</b>	<b>01-01-13</b>
- Kho hàng hoá	6,398,223,747	9,187,574,294
- Hàng gửi bán	17,291,268,917	14,494,441,542
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
<b>Cộng</b>	<b>23,689,492,664</b>	<b>23,682,015,836</b>

<b>V.05 Thuế và các khoản phải thu Nhà nước</b>	<b>30-09-13</b>	<b>01-01-13</b>
Thuế GTGT	671,897,575	
Thuế XNK	73,318,111	
Thuế khác (TNDN nhà thầu nước ngoài)	14,864,615	
<b>Cộng</b>	<b>760,080,301</b>	<b>-</b>

### 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
<b>I - Nguyên giá</b>				
Số dư đầu kỳ	11,982,795,169	3,145,428,112	5,302,871,688	20,431,094,969
Tăng trong kỳ			47,336,364	47,336,364
Mua trong kỳ			47,336,364	47,336,364
Giảm trong kỳ	79,178,504	25,625,000	1,175,236,315	1,280,039,819
Số dư cuối kỳ	11,903,616,665	3,119,803,112	4,174,971,737	19,198,391,514
<b>II - Giá trị hao mòn</b>				
Số dư đầu kỳ	5,438,701,573	1,313,931,684	3,708,179,457	10,460,812,714
Tăng trong kỳ	433,320,417	249,418,719	336,052,636	1,018,791,772
Khấu hao	433,320,417	249,418,719	336,052,636	1,018,791,772
Giảm trong kỳ	79,178,504	25,625,000	931,195,316	1,035,998,820
Số dư cuối kỳ	5,792,843,486	1,537,725,403	3,113,036,777	10,443,605,666

**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 30/09/2013	6,110,773,179	1,582,077,709	1,061,934,960	8,754,785,848

**V.10 Tài sản cố định vô hình**

Diễn giải	Phân mềm kế toán	Tổng cộng
<b>I - Nguyên giá</b>		
Số dư đầu năm	87,477,500	87,477,500
Tăng trong năm	-	-
Giảm trong năm	-	-
Số dư cuối năm	87,477,500	87,477,500
<b>II - Giá trị hao mòn</b>		
Số dư đầu năm	87,477,500	87,477,500
Tăng trong năm		
Khấu hao		
Giảm trong năm		
Số dư cuối năm	87,477,500	87,477,500
<b>III - Giá trị còn lại</b>		
Tại ngày 01/01/2013	-	-
Tại ngày 30/09/2013	-	-

**V.14 Chi phí trả trước dài hạn**

	30-09-13	01-01-13
Chi phí trả trước sửa chữa Nhà A		389,397,925
Chi phí trả trước sửa chữa VP CNPN	58,045,576	156,533,336
<b>Cộng</b>	<b>58,045,576</b>	<b>545,931,261</b>

**V.16 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

	30-09-13	01-01-13
Thuế GTGT		1,833,622,102
Thuế XNK		639,152,951
Thuế thu nhập doanh nghiệp	191,992,166	365,170,417
Thuế thu nhập cá nhân	55,237,489	440,434,206
Thuế khác		8,795,533
<b>Cộng</b>	<b>247,229,655</b>	<b>3,287,175,209</b>

**V.17 Chi phí phải trả**

	30-09-13	01-01-13
<b>Cộng</b>		

**V.18 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn**

	30-09-13	01-01-13
<i>Tổng công ty hàng không Việt Nam</i>	-	-
Phải trả về cổ phần hoá	-	-

<b>Phải trả phải nộp khác</b>	<b>3,329,377,414</b>	<b>3,387,460,767</b>
Tạm thu tiền hàng, thuế NK uỷ thác PTMB	3,200,000,000	3,200,000,000
Phải trả khác	129,377,414	187,460,767
<b>Cộng</b>	<b>3,329,377,414</b>	<b>3,387,460,767</b>

#### **VI.9 Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ**

	<b>Quý 3/2013</b>	<b>Năm 2012</b>
<b>Tổng doanh thu</b>	<b>69,001,273,693</b>	<b>458,480,467,306</b>
Doanh thu uỷ thác nhập khẩu	4,935,323,559	17,983,150,105
Doanh thu uỷ thác vận chuyển, giao nhận	5,237,373,036	17,749,364,486
Doanh thu hoa hồng bán vé máy bay	542,685,839	2,302,732,790
Doanh thu cho thuê văn phòng	2,242,325,454	8,197,792,732
Doanh thu bán hàng hóa	56,012,045,805	411,742,588,947
Doanh thu dịch vụ khác	31,520,000	504,838,246
<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>		
<b>Cộng</b>	<b>69,001,273,693</b>	<b>458,480,467,306</b>

#### **VI.10 Giá vốn hàng bán**

	<b>Quý 3/2013</b>	<b>Năm 2012</b>
Giá vốn bán hàng hóa	53,510,057,221	388,607,243,159
Giá vốn dịch vụ vận chuyển	4,929,859,655	16,804,454,364
Giá vốn dịch vụ khác	25,228,800	206,449,800
Dự phòng giảm giá HTK		
<b>Cộng</b>	<b>58,465,145,676</b>	<b>405,618,147,323</b>

#### **VI.11 Doanh thu hoạt động tài chính**

	<b>Quý 3/2013</b>	<b>Năm 2012</b>
Thu lãi TGNH	330,136,387	842,505,848
Chênh lệch tỷ giá hối đoái thực hiện	604,522,729	7,469,222,369
Chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	-	41,039,023
<b>Cộng</b>	<b>934,659,116</b>	<b>8,352,767,240</b>

#### **VI.12 Chi phí tài chính**

	<b>Quý 3/2013</b>	<b>Năm 2012</b>
Chi phí lãi tiền vay	30,083,650	463,024,077
Chênh lệch tỷ giá hối đoái thực hiện	1,345,486,397	8,980,680,969
<b>Cộng</b>	<b>1,375,570,047</b>	<b>9,443,705,046</b>

#### **VI.13 Chi phí bán hàng**

	<b>Quý 3/2013</b>	<b>Năm 2012</b>
Chi phí nhân viên	1,908,736,646	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
<b>Cộng</b>	<b>1,916,149,760</b>	<b>10,840,772,426</b>

#### **VI.14 Chi phí quản lý doanh nghiệp**

	<b>Quý 3/2013</b>	<b>Năm 2012</b>
Chi phí nhân viên quản lý	3,216,763,201	13,531,381,208
Chi phí nguyên liệu, vật liệu quản lý	527,575,583	762,483,532
Chi phí đồ dùng văn phòng	69,856,088	306,049,174

Chi phí khấu hao TSCĐ	287,453,112	1,445,922,278
Thuế, phí và lệ phí	-	732,662,000
Chi phí dự phòng	(1,291,307,436)	(721,122,469)
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,497,935,370	8,442,308,186
Chi phí bằng tiền khác	815,054,430	3,201,032,801
<b>Cộng</b>	<b>6,123,330,348</b>	<b>27,700,716,710</b>

#### VI.15 Thu nhập khác

Thanh lý tài sản cố định, công cụ dụng cụ	Quý 3/2013	Năm 2012
Thu nhập khác		326,972,728
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>351,958,093</b>
		<b>678,930,821</b>

#### Một số chỉ tiêu tài chính của Công ty

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013
<b>1. Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu vốn</b>		
<b>1.1. Bố trí cơ cấu tài sản</b>		
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	91.85
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	8.15
<b>1.2. Bố trí cơ cấu vốn</b>		
- Nợ phải trả/Tổng số nguồn vốn	%	62.95
- Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	37.05
<b>2. Khả năng thanh toán</b>		
2.1 Khả năng thanh toán tổng quát	Lần	1.48
2.2 Khả năng thanh toán nợ đến hạn	Lần	1.13
2.3 Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0.25
<b>3. Tỷ suất sinh lời</b>		
<b>3.1 Tỷ suất sinh lời trên doanh thu</b>		
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Doanh thu	%	2.68
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu	%	2.01
<b>3.2 Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản</b>		
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Tổng tài sản	%	6.19
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	%	4.64

Hà Nội, ngày 18 tháng 10 Năm 2013

**CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU HÀNG KHÔNG**

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Đình Thái

Nguyễn Quốc Trường