

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	31/12/2013	01/01/13
Tiền mặt tại quỹ	229,862,857	164,887,493
Tiền gửi ngân hàng	10,130,983,316	18,129,459,254
<i>Tiền gửi bằng Đồng Việt Nam</i>	<i>7,414,931,804</i>	<i>17,274,041,954</i>
<i>Tiền gửi bằng Ngoại tệ</i>	<i>2,716,051,512</i>	<i>855,417,300</i>
Tiền gửi ngắn hạn dưới 3 tháng	10,000,000,000	16,000,000,000
Cộng	20,360,846,173	34,294,346,747

V.03 Các khoản phải thu khác	31/12/2013	01/01/13
- Phải thu về cổ phần hoá		14,405,516
- Phải thu khác		8,000,000
- BHXH, BHYT, BHTN		749,385
Cộng	-	23,154,901

V.04 Hàng tồn kho	31/12/2013	01/01/13
- Kho hàng hoá	6,377,172,328	9,187,574,294
- Hàng gửi bán	6,151,187,819	14,494,441,542
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	12,528,360,147	23,682,015,836

V.05 Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	31/12/2013	01/01/13
Thuế GTGT		
Thuế XNK	39,221,860	
Thuế khác (TNDN nhà thầu nước ngoài)	14,864,615	
Cộng	54,086,475	-

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			78,600,000	78,600,000
Mua trong kỳ			78,600,000	78,600,000
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	4,206,235,373	19,229,655,150

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	577,760,556	332,558,292	402,914,489	1,313,233,337
Khấu hao	577,760,556	332,558,292	402,914,489	1,313,233,337
Giảm trong kỳ	79,178,504	25,625,000	931,195,316	1,035,998,820
Số dư cuối kỳ	5,937,283,625	1,620,864,976	3,179,898,630	10,738,047,231

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 31/12/2013	5,966,333,040	1,498,938,136	1,026,336,743	8,491,607,919

V.10 Tài sản cố định vô hình

Diễn giải	Phần mềm kế toán	Tổng cộng
I - Nguyên giá		
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
II - Giá trị hao mòn		
Số dư đầu năm	87,477,500	87,477,500
Tăng trong năm		
<i>Khấu hao</i>		
Giảm trong năm		
Số dư cuối năm	87,477,500	87,477,500
III - Giá trị còn lại		
Tại ngày 01/01/2013	-	-
Tại ngày 31/12/2013	-	-

V.14 Chi phí trả trước dài hạn

	31/12/2013	1/1/2013
Chi phí trả trước sửa chữa Nhà A		389,397,925
Chi phí trả trước sửa chữa VP CNPN		156,533,336
Phân bổ chi phí CCDC	18,912,236	
Cộng	18,912,236	545,931,261

V.16 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	31/12/2013	01/01/13
Thuế GTGT	998,979,588	1,833,622,102
Thuế XNK		639,152,951
Thuế thu nhập doanh nghiệp	605,957,624	365,170,417
Thuế thu nhập cá nhân	175,085,478	440,434,206
Thuế khác		8,795,533
Cộng	1,780,022,690	3,287,175,209

V.17 Chi phí phải trả

Cộng	31/12/2013	1/1/2013

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

	31/12/2013	01/01/13
<i>Tổng công ty hàng không Việt Nam</i>	-	-

Phải trả về cổ phần hoá	-	-
Phải trả phải nộp khác	3,316,450,258	3,387,460,767
Tạm thu tiền hàng, thuế NK uỷ thác PTMB	3,200,000,000	3,200,000,000
Phải trả khác	116,450,258	187,460,767
Cộng	3,316,450,258	3,387,460,767

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

	Quý 4/2013	Năm 2012
Tổng doanh thu	93,566,194,923	458,480,467,306
Doanh thu uỷ thác nhập khẩu	4,889,314,565	17,983,150,105
Doanh thu uỷ thác vận chuyển, giao nhận	10,214,003,104	17,749,364,486
Doanh thu hoa hồng bán vé máy bay	590,284,815	2,302,732,790
Doanh thu cho thuê văn phòng	2,293,612,494	8,197,792,732
Doanh thu bán hàng hóa	75,578,979,945	411,742,588,947
Doanh thu dịch vụ khác	-	504,838,246
Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
Cộng	93,566,194,923	458,480,467,306

VI.10 Giá vốn hàng bán

	Quý 4/2013	Năm 2012
Giá vốn bán hàng hóa	71,986,601,431	388,607,243,159
Giá vốn dịch vụ vận chuyển	9,798,704,413	16,804,454,364
Giá vốn dịch vụ khác	-	206,449,800
Dự phòng giảm giá HTK	-	-
Cộng	81,785,305,844	405,618,147,323

VI.11 Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý 4/2013	Năm 2012
Thu lãi TGNH	234,608,859	842,505,848
Chênh lệch tỷ giá hối đoái thực hiện	793,745,524	7,469,222,369
Chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	-	41,039,023
Cộng	1,028,354,383	8,352,767,240

VI.12 Chi phí tài chính

	Quý 4/2013	Năm 2012
Chi phí lãi tiền vay	-	463,024,077
Chênh lệch tỷ giá hối đoái thực hiện	1,517,645,966	8,980,680,969
Chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	35,567,313	-
Cộng	1,553,213,279	9,443,705,046

VI.13 Chi phí bán hàng

	Quý 4/2013	Năm 2012
Chi phí nhân viên	2,014,511,585	9,260,444,814
Chi phí khấu hao TSCĐ	7,413,114	77,816,979
Chi phí bảo hành	(981,779,680)	1,358,302,633
Chi hoa hồng bán vé máy bay	-	144,208,000
Cộng	1,040,145,019	10,840,772,426

VI.14 Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Quý 4/2013	Năm 2012
Chi phí nhân viên quản lý	3,120,287,094	13,531,381,208

Chi phí nguyên liệu, vật liệu quản lý	375,946,245	762,483,532
Chi phí đồ dùng văn phòng	116,750,902	306,049,174
Chi phí khấu hao TSCĐ	287,028,451	1,445,922,278
Thuế, phí và lệ phí	260,161,750	732,662,000
Chi phí dự phòng	-	(721,122,469)
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,772,417,414	8,442,308,186
Chi phí bằng tiền khác	537,233,455	3,201,032,801
Cộng	6,469,825,311	27,700,716,710

VI.15 Thu nhập khác

Thanh lý tài sản cố định, công cụ dụng cụ	Quý 4/2013	Năm 2012
Thu nhập khác	7,272,727	326,972,728
Cộng	39,093,392	351,958,093
	46,366,119	678,930,821

Một số chỉ tiêu tài chính của Công ty

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013
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	%	91.63
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	8.37
1.2. Bố trí cơ cấu vốn		
- Nợ phải trả/Tổng số nguồn vốn	%	62.30
- Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	37.70
2. Khả năng thanh toán		
2.1 Khả năng thanh toán tổng quát	Lần	1.47
2.2 Khả năng thanh toán nợ đến hạn	Lần	1.27
2.3 Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0.32
3. Tỷ suất sinh lời		
3.1 Tỷ suất sinh lời trên doanh thu		
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Doanh thu	%	3.04
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu	%	2.28
3.2 Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản		
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Tổng tài sản	%	10.28
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	%	7.71

Hà Nội, ngày 18 tháng 01 Năm 2014

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU HÀNG KHÔNG

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Đình Thái

Nguyễn Quốc Trường