

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN	1	2	3	4
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		55,284,736,314	53,194,222,130
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	30,771,165,911	21,759,478,183
1. Tiền	111		1,119,510,276	11,250,535,009
2. Các khoản tương đương tiền	112		29,651,655,635	10,508,943,174
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		14,179,266,362	20,038,943,851
1. Phải thu khách hàng	131		11,661,909,324	19,414,569,042
2. Trả trước cho người bán	132		1,135,699,133	571,642,473
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	2,862,782,904	1,533,857,335
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(1,481,124,999)	(1,481,124,999)
IV. Hàng tồn kho	140	V.04	6,839,014,000	7,346,731,857
1. Hàng tồn kho	141		6,839,014,000	7,346,731,857
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	V.05	3,495,290,041	4,049,068,239
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,255,372,150	1,506,131,325
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1,387,107,837	1,399,316,652
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		-	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		852,810,054	1,143,620,262
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		47,817,155,007	47,025,389,745
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218		-	-
5. Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		47,246,082,805	46,226,534,313
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.07	45,665,333,369	45,544,778,158
- Nguyên giá	222		99,377,043,906	93,514,162,707
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(53,711,710,537)	(47,969,384,549)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	635,786,089	665,881,711
- Nguyên giá	228		736,433,100	736,433,100

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN	1	2	3	4
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(100,647,011)	(70,551,389)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	944,963,347	15,874,444
III. Bất động sản đầu tư	240		-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư dài hạn khác	258		-	-
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		571,072,202	798,855,432
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	571,072,202	798,855,432
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
VI. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		103,101,891,321	100,219,611,875
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		55,210,749,052	46,883,909,098
I. Nợ ngắn hạn	310		35,970,943,265	31,372,712,412
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	750,590,000	1,500,840,000
2. Phải trả người bán	312		8,735,486,086	12,750,712,308
3. Người mua trả tiền trước	313		303,442,086	241,353,380
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	2,978,354,232	3,496,746,631
5. Phải trả người lao động	315		9,951,457,759	8,088,070,575
6. Chi phí phải trả	316	V.17	24,644,415	632,819,623
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	12,056,512,520	4,493,413,728
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		1,170,456,167	168,756,167
II. Nợ dài hạn	330		19,239,805,787	15,511,196,686
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333	V.19	8,600,000,000	9,300,000,000
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	7,975,651,550	4,455,410,000
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		2,664,154,237	1,755,786,686
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		47,891,142,269	53,335,702,777
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	47,891,142,269	53,335,702,777
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		30,088,160,000	30,088,160,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	(155,800,000)
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN	1	2	3	4
4. Cổ phiếu quỹ	414		-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		326,125,143	326,125,143
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		477,082,970	477,082,970
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	V.23	16,999,774,156	22,600,134,664
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
C. LỢI ÍCH CÔ ĐỒNG THIỂU SỐ	439		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		103,101,891,321	100,219,611,875
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG				
1. Tài sản thuê ngoài	01		-	-
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	02		-	-
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	03		-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04		-	68,407,668
5. Ngoại tệ các loại	05		170,116.73	333,182.80
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	06		-	-

NGƯỜI LẬP

Nguyễn Thị Minh Huyền

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Phan Hữu Tâm

Đà Nẵng ngày 18 tháng 7 năm 2014
GIÁM ĐỐC CÔNG TY



Nguyễn Thanh Đông

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH
Quý II năm 2014

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	52,571,132,386	42,116,990,127	110,633,774,923	80,521,403,378
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	75,396,006	600,000	1,449,448,656	29,670,000
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VI.27	52,495,736,380	42,116,390,127	109,184,326,267	80,491,733,378
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	36,408,445,259	27,697,323,565	78,965,094,426	58,584,261,716
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)	20		16,087,291,121	14,419,066,562	30,219,231,841	21,907,471,662
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	216,616,444	157,178,241	309,264,963	248,712,338
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	210,250,886	191,530,066	390,416,578	278,309,988
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		205,744,180	191,530,066	363,167,238	278,309,988
8. Chi phí bán hàng	24		1,443,706,666	1,582,996,615	2,828,532,386	3,143,440,498
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		3,047,590,655	3,054,364,324	5,740,126,779	5,308,388,723
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh{30=20+(21-22) - (24+25)}	30		11,602,359,358	9,747,353,798	21,569,421,061	13,426,044,791
11. Thu nhập khác	31		44,097,412	74,287,964	400,961,623	160,597,644
12. Chi phí khác	32		30,733,065	74,165,737	354,148,991	108,402,617
13. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		13,364,347	122,227	46,812,632	52,195,027
14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45		0	0	0	0
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		11,615,723,705	9,747,476,025	21,616,233,693	13,478,239,818
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	2,467,287,705	2,274,867,049	4,618,721,119	3,280,817,992
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	0	0
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60	VI.31	9,148,436,000	7,472,608,976	16,997,512,574	10,197,421,826
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		0	0	0	0
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62		0	0	0	0
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		2,917	2,346	5,454	3,287

NGƯỜI LẬP

Nguyễn Thị Minh Huyền

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Phan Hữu Tâm

Đà Nẵng ngày 18 tháng 7 năm 2014

GIÁM ĐỐC CÔNG TY



Nguyễn Thanh Đông

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 Quý II và 6 tháng năm 2014

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		117,682,717,147	77,774,787,861
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(57,815,274,331)	(64,521,667,700)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(21,281,413,801)	(17,469,902,177)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(363,167,238)	(278,309,988)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(5,587,989,917)	(1,629,065,727)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		19,145,356,622	11,832,976,608
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(17,725,445,868)	(12,080,710,921)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		34,054,782,614	(6,371,892,044)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản	21		(6,516,470,699)	7,285,872,868
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản	22		330,000,000	26,000,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(700,000,000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		309,264,963	248,712,338
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(6,577,205,736)	7,560,585,206
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0	0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		2,779,118,100	4,453,700,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(935,499,250)	(281,620,000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(20,309,508,000)	(1,504,408,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(18,465,889,150)	2,667,672,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		9,011,687,728	3,856,365,162
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		21,759,478,183	20,261,002,992
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0	0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		30,771,165,911	24,117,368,154

NGƯỜI LẬP

Nguyễn Thị Minh Huyền

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Phan Hữu Tâm

Đà Nẵng ngày 18 tháng 7 năm 2014

GIÁM ĐỐC CÔNG TY



Nguyễn Thanh Đồng

110/B/3.7. No. 1010
 NG PH HAI AN N CHAU

1010
 ONG
 O PH
 VU HAI
 AN N
 CHAU

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II và 6 tháng năm 2014

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần

- Các đơn vị trực thuộc:

- + Xí nghiệp sản xuất và cung ứng suất ăn
- + Xí nghiệp thương mại và dịch vụ ăn uống
- + Xí nghiệp vận chuyển Hàng không
- + Xí nghiệp dịch vụ Hàng không
- + Trung tâm dạy nghề lái xe ô tô-môtô Đà Nẵng
- + Trung tâm dạy nghề lái xe ô tô-môtô

2. Lĩnh vực kinh doanh: Dịch vụ, thương mại, vận chuyển

3. Ngành nghề kinh doanh: - Chế biến suất ăn, kinh doanh ăn uống, hàng mỹ nghệ.

- Kinh doanh vận tải hành khách bằng Taxi, ô tô
- Khai thác dịch vụ kỹ thuật thương mại hàng không
- Kinh doanh quảng cáo, đại lý bán vé MB
- Nuôi trồng thủy sản

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2014 kết thúc vào ngày 31/12/2014)

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND)

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Ban giám đốc Công ty đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập báo cáo tài chính

3. Hình thức kế toán áp dụng: Công ty sử dụng hình thức kế toán trên máy vi tính

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Cơ sở lập báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

2. Tiền và tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

3. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được

Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

4. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ. Dự phòng phải thu khó đòi được lập dựa vào đánh giá về khả năng thu hồi của từng khoản nợ.

5. Tài sản cố định hữu hình

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12

1204
- TY
LẬP
GKI
3A
LN
TP.

2045
TY
LẬP
IG KH
BA
ÁNC
- TP. F

Thuế suất Thuế thu nhập doanh nghiệp bằng 25% trên lợi nhuận thu được

Công ty có dịch vụ đào tạo nghề lái xe ô tô - mô tô được hưởng ưu đãi về thuế TNDN tại điểm 3 mục II phần H và điểm 2 mục III phần H Thông tư số 130/2008/TT-BTC ngày 26/12/2008 của Bộ tài chính quy định chi tiết thi hành Luật thuế thu nhập doanh nghiệp, theo đó lĩnh vực này được áp dụng thuế suất 10% trong suốt thời gian hoạt động.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trong năm bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại. Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm với thuế suất áp dụng tại ngày kết thúc năm tài chính. Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoàn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích thuế. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu khi đó thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

13. Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Số các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ chưa được qui đổi theo tỷ giá tại ngày cuối kỳ.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ được ghi nhận vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

14. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

Khi bán hàng hóa, thành phẩm doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu hàng hóa đó được chuyển giao cho người mua và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng bán bị trả lại.

Khi cung cấp dịch vụ, doanh thu được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày kết thúc năm tài chính.

Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ. Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

15. Thay đổi chính sách kế toán

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo quyết định số 15/2006/QĐ-BTC 20/03/2006 của Bộ Tài chính, quyết định số 20/2006/TT-BTC ngày 20/03/2006, quyết định số 21/2006/TT-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Tài chính hướng dẫn thực hiện một số chuẩn mực kế toán và Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 hướng dẫn sửa đổi, bổ sung chế độ kế toán doanh nghiệp.

V. Những thông tin bổ sung

01- Tiền và các khoản tương đương tiền	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tiền mặt	1,119,510,276	1,607,428,459
- Tiền gửi ngân hàng	10,095,510,441	= 9,643,106,550
- Các khoản tương đương tiền	19,556,145,194	10,508,943,174
Cộng	30,771,165,911	21,759,478,183

03- Các khoản phải thu khác	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Lãi dự thu	-	37,736,110
- Phải thu khác	2,862,782,904	1,496,121,225
Cộng	2,862,782,904	1,533,857,335

03a- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Công ty cổ phần Hàng không Đông Dương	1,481,124,999	1,481,124,999
Cộng	1,481,124,999	1,481,124,999

Khoản dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi đối với Công ty CP Hàng không Đông Dương được trích lập 100% theo công văn số 320/CV-DVĐN ngày 06/11/2009 của Công ty gửi Cục hàng không Việt Nam. Theo đó Công ty CP Hàng không Đông Dương đã ngừng bay một thời gian dài và đã chính thức bị Cục Hàng không Việt Nam rút giấy phép bay.

04- Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Nguyên liệu, vật liệu	2,956,874,558	2,914,341,300
- Công cụ, dụng cụ	4,449,891	4,675,852
- Thành phẩm	250,876,737	1,040,876,433
- Hàng hóa	3,626,812,814	3,386,838,272
Cộng giá gốc hàng tồn kho	6,839,014,000	7,346,731,857

05- Tài sản ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tạm ứng	852,810,054	1,123,620,262
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	20,000,000
- Thuế GTGT còn được khấu trừ	1,387,107,837	1,399,316,652
- Chi phí trả trước ngắn hạn	1,255,372,150	1,506,131,325
Chi phí bảo hiểm phương tiện vận tải, lệ phí đường bộ	801,651,865	446,571,512
Chi phí thuê xe vận chuyển suất ăn	-	41,000,000
Chi phí thuê mặt bằng, thuê đất	225,943,351	446,749,909
Chi phí công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	200,132,582	571,809,904
Phí bảo lãnh bán vé máy bay, khác	27,644,352	-
Cộng	3,495,290,041	4,049,068,239

- Công ty có chi nhánh tại sân bay Nha Trang, từ tháng 10/2011 đến nay cung ứng các dịch vụ hàng không (suất ăn trên máy bay, vận chuyển suất ăn...) cho các Hãng Hàng không nước ngoài, dịch vụ này hưởng thuế suất 0% nên thuế VAT đầu vào của chi nhánh được khấu trừ toàn bộ, từ tháng 9/2012 đến 30/06/2014 thuế VAT đầu vào của chi nhánh chưa được hoàn. Công ty đã làm đầy đủ hồ sơ hoàn thuế với Cục thuế Tỉnh Khánh Hòa và đang chờ cơ quan Thuế hoàn khoản thuế nói trên.

07- Tài sản cố định hữu hình quý II/2014:

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cộng
a) Nguyên giá					
Số đầu kỳ	17,471,942,358	4,865,314,999	71,279,846,469	1,055,535,881	94,672,639,707
Mua trong kỳ			4,704,404,199		4,704,404,199
Thanh lý, nh. bán	-				-
Số cuối kỳ	17,471,942,358	4,865,314,999	75,984,250,668	1,055,535,881	99,377,043,906
b) Khấu hao					
Số đầu kỳ	3,745,790,323	738,704,743	45,736,526,278	418,142,953	50,639,164,297
Khấu hao trong kỳ	562,580,154	165,275,349	2,297,839,356	46,851,381	3,072,546,240
Thanh lý, nh. bán					-
Số cuối kỳ	4,308,370,477	903,980,092	48,034,365,634	464,994,334	53,711,710,537

c) Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu kỳ	13,726,152,035	4,126,610,256	25,543,320,191	637,392,928	44,033,475,410
Tại ngày cuối kỳ	13,163,571,881	3,961,334,907	27,949,885,034	590,541,547	45,665,333,369

10- Tài sản vô hình quý II/2014:

	Quyền sử dụng đất	Phần mềm vi tính	Cộng
a) Nguyên giá			
Số đầu kỳ	473,227,100	263,206,000	736,433,100
Tăng trong kỳ	-	-	-
Thanh lý, nh. bán	-	-	-
Số cuối kỳ	473,227,100	263,206,000	736,433,100
b) Khấu hao			
Số đầu kỳ		85,599,200	85,599,200
Khấu hao trong kỳ		15,047,811	15,047,811
Thanh lý, nh. bán		-	-
Số cuối kỳ	-	100,647,011	100,647,011
c) Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu kỳ	473,227,100	177,606,800	650,833,900
Tại ngày cuối kỳ	473,227,100	162,558,989	635,786,089

07- Tài sản cố định hữu hình 6 tháng/2014:

	Nhà cửa, vật	Máy móc thiết	Phương tiện	Thiết bị dụng cụ	Cộng
a) Nguyên giá					
Số đầu kỳ	17,471,942,358	3,053,248,499	71,933,435,969	1,055,535,881	93,514,162,707
Mua trong kỳ		1,812,066,500	4,704,404,199		6,516,470,699
Thanh lý, nh. bán	-		653,589,500		653,589,500
Số cuối kỳ	17,471,942,358	4,865,314,999	75,984,250,668	1,055,535,881	99,377,043,906
b) Khấu hao					
Số đầu kỳ	3,183,210,169	585,506,815	43,829,375,993	371,291,572	47,969,384,549
Khấu hao trong kỳ	1,125,160,308	318,473,277	4,555,126,835	93,702,762	6,092,463,182
Thanh lý, nh. bán			350,137,194		350,137,194
Số cuối kỳ	4,308,370,477	903,980,092	48,034,365,634	464,994,334	53,711,710,537
c) Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu kỳ	14,288,732,189	2,467,741,684	28,104,059,976	684,244,309	45,544,778,158
Tại ngày cuối kỳ	13,163,571,881	3,961,334,907	27,949,885,034	590,541,547	45,665,333,369

10- Tài sản vô hình 6 tháng/2014:

	Quyền sử dụng đất	Phần mềm vi tính	Cộng
a) Nguyên giá			
Số đầu kỳ	473,227,100	263,206,000	736,433,100
Tăng trong kỳ	-	-	-
Thanh lý, nh. bán	-	-	-
Số cuối kỳ	473,227,100	263,206,000	736,433,100
b) Khấu hao			
Số đầu kỳ		70,551,389	70,551,389
Khấu hao trong kỳ		30,095,622	30,095,622
Thanh lý, nh. bán		-	-
Số cuối kỳ	-	100,647,011	100,647,011

c) Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu kỳ	473,227,100	192,654,611	665,881,711
Tại ngày cuối kỳ	473,227,100	162,558,989	635,786,089

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng tại ngày 30/06/2014:

35,892,683,216

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Chi phí xây dựng nhà chế biến suất ăn Cam Ranh	6,000,000	-
- Chi phí mua xe vận chuyển suất ăn (Mới ký HĐ tháng 5/2014)	938,963,347	15,874,444
Cộng	944,963,347	15,874,444

14- Chi phí trả trước dài hạn :	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Chi phí công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	461,367,159	435,685,508
- Chi phí sửa chữa lớn chờ phân bổ	35,374,777	129,306,199
- Lệ phí đường bộ	74,330,266	147,214,226
- Chi phí khác	-	86,649,499
Cộng	571,072,202	798,855,432

15- Vay và nợ ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a - Vay ngắn hạn	750,590,000	1,500,840,000
- Nợ dài hạn đến hạn trả	750,590,000	1,500,840,000
- Vay đối tượng khác	-	-
Cộng	750,590,000	1,500,840,000

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước quý II/2014	Đầu kỳ	Phải nộp	Đã nộp	Cuối kỳ
- Thuế giá trị gia tăng	(45,675,316)	1,606,778,045	1,138,150,526	422,952,203
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	2,151,433,414	2,467,287,705	2,200,000,000	2,418,721,119
- Thuế thu nhập cá nhân	22,477,387	544,739,523	430,536,000	136,680,910
- Thuế môn bài	-	-	-	-
Cộng	2,128,235,485	4,618,805,273	3,768,686,526	2,978,354,232

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước 6 tháng/2014	Đầu kỳ	Phải nộp	Đã nộp	Cuối kỳ
- Thuế giá trị gia tăng	44,990,779	1,705,745,613	1,327,784,189	422,952,203
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	3,387,989,917	4,618,721,119	5,587,989,917	2,418,721,119
- Thuế thu nhập cá nhân	63,765,935	771,010,342	698,095,367	136,680,910
- Thuế môn bài	-	10,500,000	10,500,000	-
Cộng	3,496,746,631	7,105,977,074	7,624,369,473	2,978,354,232

17- Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Lãi vay dự chi	-	9,093,208
- Chi phí sửa chữa xe vận chuyển suất ăn	-	606,000,000
- Chi phí khác	24,644,415	17,726,415
Cộng	24,644,415	632,819,623

18 - Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Kinh phí công đoàn	169,227,869	105,109,225

11/06/2014

001
ĐĂNG PH
HÀNH
V B
NẮ
1.1

- Bảo hiểm xã hội	21,880,536	256,016,707
- Bảo hiểm y tế	12,282,548	9,718,173
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	316,275,000	316,275,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	11,536,846,567	3,806,294,623
Phải trả tiền bán vé máy bay	353,807,480	127,844,483
Phải trả tiền trách nhiệm lái xe Taxi	1,997,892,022	2,033,642,022
Phải trả tiền trách nhiệm giáo viên dạy lái xe TTĐN	190,000,000	230,000,000
Phải trả khác cho các cổ đông góp vốn tại hai TT dạy nghề	586,565,082	
Phải trả cổ tức cho các cổ đông phổ thông Công ty	7,573,193,573	648,543,208
Phải trả khác	835,388,410	766,264,910
Cộng	12,056,512,520	4,493,413,728

* Phải trả cổ tức cho các cổ đông phổ thông Công ty : 7.573.193.573 gồm :

- Cổ tức đợt 1 và đợt 2/2013 (67,5%) của các cổ đông chưa lưu ký chứng khoán: 246.709.823
- Cổ tức đợt 1 và đợt 2/2013 (67,5%) của TCT HKVN (chưa lưu ký) chưa thanh toán : 7.326.483.750

19- Phải trả dài hạn khác	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vốn góp hợp đồng hợp tác kinh doanh		
Tại Trung tâm đào tạo lái xe Đà Nẵng	4,100,000,000	4,100,000,000
Tại Trung tâm đào tạo lái xe Huế	4,500,000,000	5,200,000,000
Cộng	8,600,000,000	9,300,000,000

20- Vay và nợ dài hạn	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a - Vay dài hạn		
- Vay ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam-CN Đà Nẵng	7,975,651,550	4,455,410,000
Cộng	7,975,651,550	4,455,410,000

22- Vốn chủ sở hữu :

a)- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu :

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ dự phòng tài chính, đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
- Số dư đầu năm	30,088,160,000	(155,800,000)	803,208,113	22,600,134,664	53,335,702,777
Tăng trong năm	-	-	-	16,997,512,574	16,997,512,574
- Tăng từ LN sau thuế	-	-	-	16,997,512,574	16,997,512,574
- Lãi trong năm	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-
Giảm trong năm	-	(155,800,000)	-	22,597,873,082	22,442,073,082
- Giảm khác	-	(155,800,000)	-	22,597,873,082	22,442,073,082
Số dư cuối năm	30,088,160,000	-	803,208,113	16,999,774,156	47,891,142,269

b)- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Vốn đầu tư của nhà nước (TCT Hàng không Việt Nam)	10,854,050,000	10,854,050,000
Vốn góp (Cổ đông, thành viên)	19,234,110,000	19,234,110,000
- CTy Dvụ Hàng không sân bay Tân Sơn Nhất	2,963,910,000	2,963,910,000
- Cổ đông trong Công ty	8,398,030,000	8,398,030,000
- Cổ đông bên ngoài	7,872,170,000	7,872,170,000
Cộng	30,088,160,000	30,088,160,000

d)- Cổ phiếu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Số lượng cổ phiếu đã phát hành	3,008,816	3,008,816

- Bảo hiểm xã hội	21,880,536	256,016,707
- Bảo hiểm y tế	12,282,548	9,718,173
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	316,275,000	316,275,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	11,536,846,567	3,806,294,623
Phải trả tiền bán vé máy bay	353,807,480	127,844,483
Phải trả tiền trách nhiệm lái xe Taxi	1,997,892,022	2,033,642,022
Phải trả tiền trách nhiệm giáo viên dạy lái xe TTĐN	190,000,000	230,000,000
Phải trả khác cho các cổ đông góp vốn tại hai TT dạy nghề	586,565,082	
Phải trả cổ tức cho các cổ đông phổ thông Công ty	7,573,193,573	648,543,208
Phải trả khác	835,388,410	766,264,910
Cộng	12,056,512,520	4,493,413,728

* Phải trả cổ tức cho các cổ đông phổ thông Công ty : 7.573.193.573 gồm :

- Cổ tức đợt 1 và đợt 2/2013 (67,5%) của các cổ đông chưa lưu ký chứng khoán: 246.709.823
- Cổ tức đợt 1 và đợt 2/2013 (67,5%) của TCT HKVN (chưa lưu ký) chưa thanh toán : 7.326.483.750

19- Phải trả dài hạn khác	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vốn góp hợp đồng hợp tác kinh doanh		
Tại Trung tâm đào tạo lái xe Đà Nẵng	4,100,000,000	4,100,000,000
Tại Trung tâm đào tạo lái xe Huế	4,500,000,000	5,200,000,000
Cộng	8,600,000,000	9,300,000,000

20- Vay và nợ dài hạn	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a - Vay dài hạn		
- Vay ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam-CN Đà Nẵng	7,975,651,550	4,455,410,000
Cộng	7,975,651,550	4,455,410,000

22- Vốn chủ sở hữu :

a)- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu :

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ dự phòng tài chính, đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
- Số dư đầu năm	30,088,160,000	(155,800,000)	803,208,113	22,600,134,664	53,335,702,777
Tăng trong năm	-	-	-	16,997,512,574	16,997,512,574
- Tăng từ LN sau thuế	-	-	-	16,997,512,574	16,997,512,574
- Lãi trong năm	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-
Giảm trong năm	-	(155,800,000)	-	22,597,873,082	22,442,073,082
- Giảm khác	-	(155,800,000)	-	22,597,873,082	22,442,073,082
Số dư cuối năm	30,088,160,000	-	803,208,113	16,999,774,156	47,891,142,269

b)- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Vốn đầu tư của nhà nước (TCT Hàng không Việt Nam)	10,854,050,000	10,854,050,000
Vốn góp (Cổ đông, thành viên)	19,234,110,000	19,234,110,000
- CTy Dvụ Hàng không sân bay Tân Sơn Nhất	2,963,910,000	2,963,910,000
- Cổ đông trong Công ty	8,398,030,000	8,398,030,000
- Cổ đông bên ngoài	7,872,170,000	7,872,170,000
Cộng	30,088,160,000	30,088,160,000

d)- Cổ phiếu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Số lượng cổ phiếu đã phát hành	3,008,816	3,008,816

1209
TY
ÁN
KH
A
NG
P.ĐP

+ Cổ phiếu thường	3,008,816	3,008,816
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	3,008,816	3,008,816
+ Cổ phiếu thường	3,008,816	3,008,816
+ Cổ phiếu ưu đãi		

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :

10,000 đồng

e)- Các quỹ của doanh nghiệp	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Quỹ đầu tư phát triển	326,125,143	326,125,143
- Quỹ dự phòng tài chính	477,082,970	477,082,970
Cộng	803,208,113	803,208,113

23- Lợi nhuận chưa phân phối :	Quý II/2014	Quý II/2013
Lợi nhuận năm trước chuyển sang	22,640,639,511	5,403,072,684
Lợi nhuận sau thuế Thu nhập doanh nghiệp	9,148,436,000	7,472,608,976
Các khoản tăng lợi nhuận sau thuế	-	-
Các khoản giảm lợi nhuận sau thuế	14,789,301,355	2,431,646,283
- Chi trả thù lao HĐQT, Ban kiểm soát	39,000,000	35,880,000
- Chi trả cổ tức	12,771,776,375	1,504,408,000
+ Chia cổ tức năm 2012 (đợt 2: 5%)		1,504,408,000
+ Điều chỉnh khoản chia cổ tức 2012 (đợt 2) các CĐ chưa lưu ký	(15,691,625)	
+ Chia cổ tức năm 2013 (đợt 2: 5%) cho các cổ đông chưa lưu ký	12,787,468,000	
- Trích thưởng ban điều hành	200,000,000	234,982,855
- Bù đắp thặng dư vốn	155,800,000	
- Tạm chi trả LN hợp đồng HTKD (TTDN)	208,276,772	206,189,940
- Tạm chi trả LN hợp đồng HTKD (TT Huế)	164,448,208	207,935,122
- Trích lập các quỹ	1,250,000,000	242,250,366
+ Trích quỹ trừ để bổ sung vốn điều lệ	-	-
+ Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	1,250,000,000	242,250,366
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	16,999,774,156	10,444,035,377

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

	Quý II/2014	Quý II/2013
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	52,571,132,386	42,116,990,127
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng	5,244,608,021	3,725,169,371
- Doanh thu bán thành phẩm	5,878,550,000	1,391,970,920
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	41,447,974,365	36,999,849,836

26- Các khoản giảm trừ doanh thu	75,396,006	600,000
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại	5,060,006	
- Giảm giá hàng bán		-
- Hàng bán bị trả lại	70,336,000	600,000

27- DThu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	52,495,736,380	42,116,390,127
Trong đó:		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	11,123,158,021	5,117,140,291
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	41,372,578,359	36,999,249,836

28- Giá vốn hàng bán	Quý II/2014	Quý II/2013
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	2,837,394,390	2,082,636,334
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	5,123,024,240	1,276,741,208
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	28,448,026,629	24,337,946,023
Cộng	36,408,445,259	27,697,323,565
29- Doanh thu hoạt động tài chính		
	Quý II/2014	Quý II/2013
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	170,258,896	157,178,241
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	46,058,950	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		-
- Chiết khấu thanh toán	298,598	
Cộng	216,616,444	157,178,241

30- Chi phí tài chính	Quý II/2014	Quý II/2013
- Lãi tiền vay	205,744,180	191,530,066
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	4,506,706	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Chi phí tài chính khác	-	-
Cộng	210,250,886	191,530,066

* Thu nhập khác	Quý II/2014	Quý II/2013
Xử lý công nợ	-	-
Thu nhập từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	26,168,364
Nhập kho hàng tận dụng	44,097,412	48,119,600
Cho thuê mặt bằng		-
Thu nhập từ hỗ trợ bán hàng		-
Thu nhập khác	-	-
Cộng	44,097,412	74,287,964

* Chi phí khác	Quý II/2014	Quý II/2013
Chi phí thanh lý TS	-	-
Chi thương tận dụng	-	24,960,000
Xuất hủy hàng	6,399,351	27,166,000
Chi phí khác	24,333,714	22,039,737
Cộng	30,733,065	74,165,737

31- Chi phí thuế TNDN hiện hành và lợi nhuận sau thuế trong kỳ	Quý II/2014	Quý II/2013
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	11,615,723,705	9,747,476,025
Điều chỉnh các khoản thu nhập chịu thuế	26,334,044	-
- Điều chỉnh tăng : Chi phí điều chỉnh khi tính thuế	26,334,044	-
Tổng thu nhập chịu thuế	11,642,057,749	9,747,476,025
- Thu nhập chịu thuế của Trung tâm đào tạo Huế	388,421,442	452,191,219
- Thu nhập chịu thuế của Trung tâm đào tạo Đà Nẵng	481,224,096	478,850,937
Tổng thu nhập chịu thuế của cả hai Trung tâm	869,645,538	931,042,156
+ Hoạt động đào tạo được hưởng ưu đãi thuế tại ĐN(*)	414,165,350	411,050,620
+ Hoạt động đào tạo được hưởng ưu đãi thuế tại Huế(*)	359,709,660	440,920,928
+ Hoạt động giữ xe, cho thuê không được hưởng ưu đãi thuế	22,636,023	3,357,079

+ Hoạt động khác	73,134,505	75,713,529
- Thu nhập chịu thuế của Công ty	10,772,412,211	8,816,433,869
+ Hoạt động kinh doanh chính	10,759,047,866	8,773,010,546
+ Hoạt động khác	13,364,345	42,423,323
Chi phí thuế thu nhập hiện hành	2,467,287,705	2,274,867,049
- Thuế thu nhập doanh nghiệp của Trung tâm đào tạo	98,457,018	72,580,350
+ Hoạt động đào tạo được hưởng ưu đãi thuế (*)	77,387,501	52,812,698
+ Hoạt động giữ xe, cho thuê không được	4,979,926	839,270
+ Hoạt động khác	16,089,591	18,928,382
- Thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty	2,368,830,687	2,202,286,699
+ Hoạt động kinh doanh chính	2,365,890,531	2,193,252,637
+ Hoạt động khác	2,940,156	9,034,062
Lợi nhuận sau thuế TNDN	9,148,436,000	7,472,608,976

* Hoạt động đào tạo nghề được hưởng ưu đãi thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 10% cho suốt quá trình hoạt động của hai Trung tâm đào tạo nghề lái xe ô tô-môtô của Công ty. (Thuế TNDN hoạt động đào tạo của TTDN Huế quý II/2013 đã tính bù trừ khoản lỗ của quý I/2013)

32- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	Quý II/2014	Quý II/2013
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	9,148,436,000	7,472,608,976
Các khoản tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán	(372,724,980)	(414,125,062)
- Các khoản điều chỉnh tăng		
- Các khoản điều chỉnh giảm	372,724,980	414,125,062
+ Lợi nhuận phân chia theo hợp đồng hợp tác kinh doanh	372,724,980	414,125,062
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	8,775,711,020	7,058,483,914
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	3,008,816	3,008,816
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	2,917	2,346

33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Quý II/2014	Quý II/2013
- Chi phí nguyên liệu, nhiên liệu	18,157,603,904	12,581,923,325
- Chi phí nhân công	8,792,181,910	7,971,662,779
- Chi phí vật liệu SX	1,299,910,369	1,003,362,913
- Chi phí dụng cụ SX	738,623,470	553,568,130
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	3,087,594,051	3,316,626,313
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	3,653,494,297	3,469,258,997
- Chi phí khác bằng tiền	2,332,940,189	1,382,046,310
Cộng	46,649,058,822	30,278,448,767

32- Các bên có liên quan

a- Giao dịch trọng yếu với các bên có liên quan

	Nội dung nghiệp vụ	Quý II/2014	Quý II/2013
Tổng công ty Hàng không Việt Nam	Doanh thu	15,706,150,932	11,206,543,302
	Cổ tức được hưởng	4,612,971,250	542,702,500
	Cổ tức đã trả	542,702,500	2,170,810,000
Công ty dịch vụ Hàng không sân bay Tân Sơn Nhất	Cổ tức được hưởng	-	-
	Cổ tức đã trả	-	592,782,000

* Doanh thu giao dịch với Tổng công ty Hàng không Việt Nam gồm doanh thu cung ứng suất ăn, vận chuyển suất ăn cho các chuyến bay nội địa và quốc tế đi và đến tại các sân bay Đà Nẵng, Phú Bài, Cam Ranh, vận chuyển tô lái, tiếp viên tại mặt đất. Doanh thu mặt hàng chăn dạp, mắt kính trên máy bay.

b- Số dư với các bên có liên quan	Quý II/2014	Quý II/2013
-----------------------------------	-------------	-------------

Nợ phải thu		
Tổng công ty Hàng không Việt Nam	3,822,826,051	5,361,214,176
Nợ phải trả về cổ tức		
Tổng công ty Hàng không Việt Nam	7,326,483,750	542,702,500
Công ty dịch vụ Hàng không sân bay Tân Sơn Nhất	-	-

* Nợ phải thu Tổng công ty Hàng không Việt Nam cho các khoản cung ứng dịch vụ nói trên, việc thu hồi các khoản nợ phải thu với Tổng công ty thường được hoàn tất vào các kỳ kế toán kế tiếp.

33- Sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán

* Không có sự kiện quan trọng nào phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán yêu cầu phải điều chỉnh hoặc công bố trong các Báo cáo tài chính.

Đà Nẵng ngày 18 tháng 7 năm 2014

Người lập

Kế toán trưởng

Giám đốc



Nguyễn Thị Minh Huyền

Phan Hữu Tâm

Nguyễn Thanh Đông