

CÔNG TY CỔ PHẦN XNK HÀNG KHÔNG

Số 414 Nguyễn Văn Cừ - Long Biên - Hà Nội

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30/09/2010

Đơn vị: đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	9/30/2010	1/1/2010
TÀI SẢN				
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		104,184,515,246	125,342,753,845
I.Tiền và các khoản tương đương tiền	110		28,291,360,540	31,664,073,724
1. Tiền	111	V.01	18,291,360,540	12,664,073,724
1. Các khoản tương đương tiền	112		10,000,000,000	19,000,000,000
II.Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02		
III.Các khoản phải thu	130		54,155,901,290	65,612,624,672
1. Phải thu của khách hàng	131		33,737,977,022	44,079,863,631
2. Trả trước cho người bán	132		24,115,185,509	24,330,615,990
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Các khoản phải thu khác	138	V.03	46,781,161	946,187,453
5. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		-3,744,042,402	-3,744,042,402
IV.Hàng tồn kho	140		20,188,968,668	27,594,049,363
1. Hàng tồn kho	141	V.04	20,203,380,188	27,608,460,883
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-14,411,520	-14,411,520
V.Tài sản ngắn hạn khác	150		1,548,284,748	472,006,086
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2,565,000	135,493,818
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	976,115,005	135,903,175
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		569,604,743	200,609,093
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		8,734,399,568	7,593,815,032
I.Các khoản phải thu dài hạn	210			
II.Tài sản cố định	220		8,734,399,568	7,573,815,032
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	8,195,975,395	7,035,390,859
- Nguyên giá	222		18,411,746,194	17,002,445,426
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-10,215,770,799	-9,967,054,567
3. TSCĐ vô hình	227	V.10		
- Nguyên giá	228		87,477,500	87,477,500
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-87,477,500	-87,477,500
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	538,424,173	538,424,173
III.Bất động sản đầu tư	240	V.12		
IV.Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250			20,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13		20,000,000
V.Tài sản dài hạn khác	260			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		112,918,914,814	132,936,568,877

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	9/30/2010	1/1/2010
NGUỒN VỐN				
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		74,861,459,815	96,433,450,910
I.Nợ ngắn hạn	310		73,818,992,538	96,268,004,333
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15		
2. Phải trả người bán	312		9,078,217,885	22,094,345,061
3. Người mua trả tiền trước	313		57,024,478,462	63,316,822,346
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	1,915,042,785	1,987,506,928
5. Phải trả công nhân viên	315		2,024,467,795	2,340,368,012
6. Chi phí phải trả	316	V.17	40,000,000	246,307,118
7. Phải trả nội bộ	317			95,599,979
8. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.18	3,465,963,353	5,303,601,626
9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		208,509,800	210,751,800
10. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		62,312,458	672,701,463
II.Nợ dài hạn	330		1,042,467,277	165,446,577
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		156,896,077	165,446,577
7. Doanh thu chưa thực hiện	338		885,571,200	
B.VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		38,057,454,999	36,503,117,967
I.Vốn chủ sở hữu	410	V.22	38,057,454,999	36,503,117,967
1.Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		25,927,400,000	25,927,400,000
2.Thặng dư dự vốn cổ phần	412		1,136,540,000	1,136,540,000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
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		4,058,800,890	4,058,800,890
8. Quỹ dự phòng tài chính	418			
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		762,634,493	762,634,493
10.Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		6,172,079,616	4,617,742,584
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
II.Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		112,918,914,814	132,936,568,877

Lê Văn Kim
Giám đốc

Nguyễn Đình Thái
Kế toán trưởng

CÔNG TY CỔ PHẦN XNK HÀNG KHÔNG

Số 414 Nguyễn Văn Cừ - Long Biên - Hà Nội

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ 01/01/2010 đến 30/09/2010

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2010	Năm 2009	Năm 2010	Năm 2009
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.9	45,982,917,192	52,120,567,188	156,283,085,013	162,911,347,393
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	461,313,360	-	479,753,360
+ Hàng bán bị trả lại	07		-	461,313,360		479,753,360
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		45,982,917,192	51,659,253,828	156,283,085,013	162,431,594,033
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.10	37,783,906,032	44,101,407,278	131,977,746,368	140,298,956,091
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		8,199,011,160	7,557,846,550	24,305,338,645	22,132,637,942
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.11	4,267,208,944	3,798,955,620	13,533,327,103	8,396,348,914
7. Chi phí tài chính	22	VI.12	4,852,755,252	3,602,334,580	12,429,013,062	8,890,336,741
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		<i>19,350,045</i>		<i>27,623,449</i>	<i>88,000,643</i>
8. Chi phí bán hàng	24	VI.13	65,186,500	58,131,667	168,195,600	256,433,319
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.14	6,045,127,279	5,489,969,999	17,300,195,590	15,022,268,073
10. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25))	30		1,503,151,073	2,206,365,924	7,941,261,496	6,359,948,723
11. Thu nhập khác	31	VI.15	196,197,726	151,892,476	678,821,673	365,150,095
12. Chi phí khác	32	VI.16		49,731,271	375,503,980	49,731,271
13. Lợi nhuận khác	40		196,197,726	102,161,205	303,317,693	315,418,824
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		1,699,348,799	2,308,527,129	8,244,579,189	6,675,367,547
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		424,837,199	201,996,124	2,061,144,797	584,094,660
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		-			-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		1,274,511,600	2,106,531,005	6,183,434,392	6,091,272,887
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

Lê Văn Kim

Nguyễn Đình Thái

CÔNG TY CỔ PHẦN XNK HÀNG KHÔNG

Số 414 Nguyễn Văn Cừ - Long Biên - Hà Nội

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Từ 01/01/2010 đến 30/09/2010

<Theo phương pháp gián tiếp>

CHỈ TIÊU	Mã số	Từ 01/01/2010 đến 30/09/2010	Từ 01/01/2009 đến 30/09/2009
I Lưu chuyển tiền từ kinh doanh			
1 Lợi nhuận trước thuế	01	8,244,579,189	6,675,367,547
2 Điều chỉnh cho các khoản			
Khấu hao TSCĐ	02	614,905,921	638,148,419
Các khoản dự phòng	03		
(Lãi) Chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	(1,104,314,041)	323,961,007
(Lãi) từ hoạt động đầu tư	05	(1,407,631,734)	8,740,316
Chi phí lãi vay	06	27,623,449	88,000,643
3 Lợi nhuận từ hoạt động KD trước thay đổi VLĐ	08	6,375,162,784	7,734,217,932
(Giảm) Các khoản phải thu	09	11,087,727,732	(27,681,659,215)
(Giảm) Hàng tồn kho	10	7,405,080,695	(6,935,546,844)
(Giảm) Các khoản phải trả	11	(21,847,173,290)	(1,027,308,763)
(Tăng) Chi phí trả trước	12	132,928,818	31,302,545
Lãi tiền vay đã trả	13	(27,623,449)	(88,000,643)
Thuế TNDN đã nộp	14	(752,674,768)	(73,557,079)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	644,489,052	398,085,619
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(610,389,005)	(175,936,329)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	2,407,528,569	(27,818,402,777)
II Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1 Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(1,709,988,000)	(127,817,628)
2 Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS DH khác	22	21,908,729	80,000,000
3 Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	506,934,878	524,598,962
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(1,181,144,393)	476,781,334
III Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1 Tiền thu từ phát hành cp, nhận góp vốn của CSH	31		7,063,940,000
2 Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	6,519,877,363	15,349,583,150
3 Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(6,519,877,363)	(15,777,783,150)
4 Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(4,599,097,360)	(3,663,118,660)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(4,599,097,360)	2,972,621,340
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(3,372,713,184)	(24,369,000,103)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	31,664,073,724	57,903,457,746
Ảnh hưởng của thay đổi TG hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	28,291,360,540	33,534,457,643

Lê Văn Kim
Giám đốc

Nguyễn Đình Thái
Kế toán trưởng

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	<u>30/09/10</u>	<u>01/01/10</u>
Tiền mặt tại quỹ	718,650,307	114,396,628
Tiền gửi ngân hàng	17,572,710,233	12,549,677,096
<i>Tiền gửi bằng Đồng Việt Nam</i>	<i>13,437,620,545</i>	<i>3,735,774,106</i>
<i>Tiền gửi bằng Ngoại tệ</i>	<i>4,135,089,688</i>	<i>8,813,902,990</i>
Tiền gửi ngắn hạn dưới 3 tháng	10,000,000,000	19,000,000,000
Cộng	<u>28,291,360,540</u>	<u>31,664,073,724</u>
V.03 Các khoản phải thu khác	<u>30/09/10</u>	<u>01/01/10</u>
- Phải thu về cổ phần hoá	14,405,516	605,548,253
- Lãi tiền mua công trái	-	7,475,835
- Phải thu khác	799,890	333,163,365
- BHXH, BHYT, BHTN	31,575,755	-
Cộng	<u>46,781,161</u>	<u>946,187,453</u>
V.04 Hàng tồn kho	<u>30/09/10</u>	<u>01/01/10</u>
- Kho hàng hoá	2,566,441,976	7,772,824,844
- Hàng gửi bán	17,636,938,212	19,835,636,039
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(14,411,520)	(14,411,520)
Cộng	<u>20,188,968,668</u>	<u>27,594,049,363</u>
V.05 Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	<u>30/09/10</u>	<u>01/01/10</u>
Thuế giá trị gia tăng	781,108,701	
Thuế xuất nhập khẩu	195,006,304	135,903,175
Cộng	<u>976,115,005</u>	<u>135,903,175</u>

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	9,775,937,637	2,312,239,016	4,914,268,773	17,002,445,426
Tăng trong kỳ	419,881,766	1,020,880,000	710,232,671	2,150,994,437
Mua trong kỳ	419,881,766	1,020,880,000	710,232,671	2,150,994,437
Giảm trong kỳ	516,634,635		225,059,034	741,693,669
Số dư cuối kỳ	<u>9,679,184,768</u>	<u>3,333,119,016</u>	<u>5,399,442,410</u>	<u>18,411,746,194</u>

II - Giá trị hao mòn				
Số dư đầu kỳ	3,824,391,043	1,426,209,073	4,716,454,451	9,967,054,567
Tăng trong kỳ	329,515,127	140,064,157	145,326,637	614,905,921
<i>Khấu hao</i>	329,515,127	140,064,157	145,326,637	614,905,921
Giảm trong kỳ	141,130,655		225,059,034	366,189,689
Số dư cuối kỳ	4,012,775,515	1,566,273,230	4,636,722,054	10,215,770,799

III - Giá trị còn lại				
Tại ngày 01/01/2010	5,951,546,594	886,029,943	197,814,322	7,035,390,859
Tại ngày 30/09/2010	5,666,409,253	1,766,845,786	762,720,356	8,195,975,395

V.10 Tài sản cố định vô hình

Diễn giải	Phân 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 01/01/2010	-	-
Tại ngày 30/09/2010	-	-

V.11 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	30/09/10	01/01/10
Công trình nhà C	153,200,596	153,200,596
Công trình nhà B	385,223,577	385,223,577
	538,424,173	538,424,173

V.13 Đầu tư dài hạn khác

	30/09/10	01/01/10
Công trái xây dựng tổ quốc (công trái giáo dục)	-	20,000,000
Cộng	-	20,000,000

V.16 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	30/09/10	01/01/10
Thuế giá trị gia tăng	-	1,341,571,531
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,872,925,301	564,455,272
Thuế thu nhập cá nhân	42,117,484	81,480,125
Cộng	1,915,042,785	1,987,506,928
V.17 Chi phí phải trả	30/09/10	1/1/2010
Chi phí kiểm toán chưa thanh toán		50,000,000
Chi phí đào tạo sau cổ phần hoá		30,060,000
Chi phí tư vấn cổ phần hoá	40,000,000	40,000,000
Các chi phí chưa thanh toán	-	126,247,118
Cộng	40,000,000	246,307,118
V.18 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn	30/09/10	01/01/10
<i>Tổng công ty hàng không Việt Nam</i>	-	<i>1,237,279,025</i>
Phải trả về cổ phần hoá	-	1,237,279,025
<i>Phải trả phải nộp khác</i>	<i>3,465,963,353</i>	<i>4,066,322,601</i>
BHXH, BHYT, BHTN	-	52,648,764
Tạm thu tiền hàng, thuế NK uỷ thác PTMB	3,200,000,000	3,200,000,000
Phải trả khác	265,963,353	813,673,837
Cộng	3,465,963,353	5,303,601,626
VI.9 Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	Quý III	L/kế từ đầu năm đến cuối QIII
Tổng doanh thu	45,982,917,192	156,283,085,013
Doanh thu uỷ thác nhập khẩu	4,434,156,786	12,781,917,036
Doanh thu uỷ thác vận chuyển, giao nhận	7,704,572,452	28,325,233,971
Doanh thu hoa hồng bán vé máy bay	320,771,916	852,795,251
Doanh thu cho thuê văn phòng	1,925,956,800	3,652,128,000
Doanh thu bán hàng hóa	31,597,459,238	110,671,010,755
Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
Hàng bán bị trả lại		
Cộng	45,982,917,192	156,283,085,013
VI.10 Giá vốn hàng bán	Quý III	L/kế từ đầu năm đến cuối QIII
Giá vốn bán hàng hóa	30,311,080,796	104,475,903,132
Giá vốn dịch vụ vận chuyển và DV khác	7,472,825,236	27,501,843,236

Cộng

37,783,906,032

131,977,746,368

VI.11 Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý III	L/kế từ đầu năm đến cuối QIII
Thu lãi TGNH	171,739,282	499,610,713
Thu lãi HĐ tài chính khác	-	7,324,165
Chênh lệch tỷ giá hối đoái	4,095,469,562	13,026,392,225
Cộng	4,267,208,844	13,533,327,103

VI.12 Chi phí tài chính

	Quý III	L/kế từ đầu năm đến cuối QIII
Chi phí lãi tiền vay	19,350,045	27,623,449
Chênh lệch tỷ giá hối đoái	4,833,405,207	12,401,389,613
Cộng	4,852,755,252	12,429,013,062

VI.13 Chi phí bán hàng

	Quý III	L/kế từ đầu năm đến cuối QIII
Chi hoa hồng bán vé máy bay	65,186,500	165,895,600
Chi phí vận chuyển bán hàng	-	2,300,000
Cộng	65,186,500	168,195,600

VI.14 Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Quý III	L/kế từ đầu năm đến cuối QIII
Chi phí nhân viên quản lý	3,122,209,378	9,865,348,568
Chi phí nguyên liệu, vật liệu quản lý	299,474,024	513,529,314
Chi phí đồ dùng văn phòng	116,440,470	256,218,655
Chi phí khấu hao TSCĐ	216,794,791	614,905,921
Thuế, phí và lệ phí	86,522,800	178,045,600
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,404,596,298	3,801,666,561
Chi phí bằng tiền khác	799,089,518	2,070,480,971
Cộng	6,045,127,279	17,300,195,590

VI.15 Thu nhập khác

	Quý III	L/kế từ đầu năm đến cuối QIII
Thanh lý tài sản cố định, công cụ dụng cụ	33,318,182	397,412,709
Chiết khấu thương mại được hưởng (đại lý vé MB)	157,528,951	273,058,368
Thu nhập khác	5,350,593	8,350,596
Cộng	196,197,726	678,821,673

Một số chỉ tiêu tài chính của Công ty

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Từ 01/01/2010 đến 30/09/2010
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	%	92.41
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	7.59
1.2. Bố trí cơ cấu vốn		
- Nợ phải trả/Tổng số nguồn vốn	%	66.93
- Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	33.07
2. Khả năng thanh toán		
2.1 Khả năng thanh toán tổng quát	Lần	1.49
2.2 Khả năng thanh toán nợ đến hạn	Lần	1.40
2.3 Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0.37
3. Tỷ suất sinh lời		
3.1 Tỷ suất sinh lời trên doanh thu		
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Doanh thu	%	5.28
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu	%	3.96
3.2 Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản		
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Tổng tài sản	%	7.16
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	%	5.37

Hà Nội, ngày 25 tháng 10 năm 2010.

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU HÀNG KHÔNG

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Đình Thái

Lê Văn Kim

Giám đốc

Kế toán trưởng