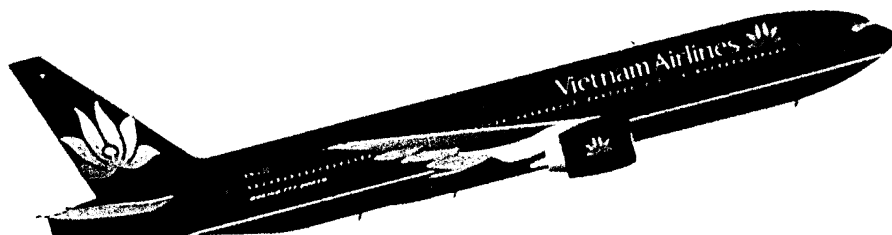




TỔNG CÔNG TY HÀNG KHÔNG VIỆT NAM- CTCP
CÔNG TY MẸ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý 1 năm 2017



Hà Nội, Ngày 28 tháng 04 năm 2017

DANH MỤC BÁO CÁO TÀI CHÍNH

1. Bảng cân đối kế toán
2. Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh
3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
4. Thuyết minh báo cáo tài chính
 - Bảng thuyết minh BCTC
 - Tăng giảm tài sản cố định
 - Tăng giảm nguồn vốn
 - Tăng giảm nghĩa vụ ngân sách

TỔNG CÔNG TY HÀNG KHÔNG VIỆT NAM- CTCP
CÔNG TY MẸ

Địa chỉ: 200 Nguyễn Sơn, phường Bồ Đề, quận Long Biên, Tp. Hà Nội

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ
31/03/2017

DVT: VND

TÀI SẢN	Mã số	Số cuối kỳ (31/03/2017)	Số đầu kỳ (01/01/2017)
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	13,179,272,612,863	12,913,003,969,617
<i>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</i>	110	2,147,391,460,390	904,706,473,646
1. Tiền	111	1,298,742,660,390	904,706,473,646
2. Các khoản tương đương tiền	112	848,648,800,000	-
<i>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</i>	120	-	-
<i>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</i>	130	10,427,565,471,826	11,413,000,962,135
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2,700,768,984,841	2,327,509,439,324
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	7,246,326,134,919	8,705,721,445,923
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	504,618,501,717	403,918,226,539
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	(24,148,149,651)	(24,148,149,651)
<i>IV. Hàng tồn kho</i>	140	303,856,682,118	328,057,465,032
1. Hàng tồn kho	141	303,856,682,118	328,057,465,032
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	-	-
<i>V. Tài sản ngắn hạn khác</i>	150	300,458,998,529	267,239,068,804
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	166,966,101,026	90,191,771,416
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	73,828,041,760	117,382,441,645
3. Thuê và các khoản phải thu nhà nước	153	59,664,855,743	59,664,855,743
		-	-
B - Tài sản dài hạn	200	73,364,044,705,750	74,119,669,929,034
<i>I- Các khoản phải thu dài hạn</i>	210	4,933,429,203,929	4,498,710,626,765
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212	2,910,927,579,855	2,435,873,162,405
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213	-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215	-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	2,022,501,624,074	2,062,837,464,360
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219	-	-
<i>II. Tài sản cố định</i>	220	57,983,192,083,685	59,299,658,158,742
<i>1. Tài sản cố định hữu hình</i>	221	18,589,429,183,684	19,126,180,275,847
- Nguyên giá	222	33,659,641,737,317	33,684,529,254,219
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(15,070,212,553,633)	(14,558,348,978,372)
<i>2. Tài sản cố định thuê tài chính</i>	224	39,299,711,121,216	40,074,687,176,382
- Nguyên giá	225	53,401,332,341,159	53,403,999,739,544
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226	(14,101,621,219,943)	(13,329,312,563,162)
<i>3. Tài sản cố định vô hình</i>	227	94,051,778,785	98,790,706,513
- Nguyên giá	228	434,956,186,461	434,956,186,461
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(340,904,407,676)	(336,165,479,948)
<i>III. Bất động sản đầu tư</i>	230	-	-
<i>IV. Tài sản dở dang dài hạn</i>	240	185,376,226,990	200,604,209,687
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	185,376,226,990	200,604,209,687
<i>V. Đầu tư tài chính dài hạn</i>	250	4,988,920,385,896	5,005,330,637,550
1. Đầu tư vào công ty con	251	4,180,976,173,742	4,175,847,768,900
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	1,440,992,535,387	1,436,433,935,387
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	191,211,140,573	191,211,140,573
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	(824,259,463,806)	(798,162,207,310)
<i>V. Tài sản dài hạn khác</i>	260	5,273,126,805,250	5,115,366,296,290

TÀI SẢN	Mã số	Số cuối kỳ (31/03/2017)	Số đầu kỳ (01/01/2017)
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	5,017,011,690,442	4,837,450,073,712
2. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263	256,115,114,808	277,916,222,578
3. Tài sản dài hạn khác	268	-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270	86,543,317,318,613	87,032,673,898,651
C - Nợ phải trả	300	69,679,942,097,322	70,730,734,200,195
I. Nợ ngắn hạn	310	24,252,325,683,008	20,403,508,283,619
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	8,181,646,248,070	8,937,092,231,773
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	341,204,831,272	157,307,491,328
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	79,080,814,255	66,819,359,706
4. Phải trả người lao động	314	665,591,662,978	869,056,989,715
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	3,255,653,083,677	2,405,155,384,901
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	619,892,985,553	558,827,531,007
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	941,475,799,270	661,195,789,034
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	10,126,885,698,034	6,686,028,787,358
9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	40,894,559,899	62,024,718,797
II. Nợ dài hạn	330	45,427,616,414,314	50,327,225,916,576
1. Phải trả dài hạn khác	337	612,859,165,183	806,680,510,442
2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	44,814,757,249,131	49,520,545,406,134
		-	-
D - Vốn chủ sở hữu	400	16,863,375,221,291	16,301,939,698,456
I. Vốn chủ sở hữu	410	16,863,375,221,291	16,301,939,698,456
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	12,275,337,780,000	12,275,337,780,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	12,275,337,780,000	12,275,337,780,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	1,220,852,256,541	1,220,852,256,541
3. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	1,068,628,929,237	1,068,628,929,237
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	2,298,556,255,513	1,737,120,732,678
- LNST chưa phân phối lũy kế đến CK trước	421a	1,737,120,732,678	33,863,809,923
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	561,435,522,835	1,703,256,922,755
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440	86,543,317,318,613	87,032,673,898,651

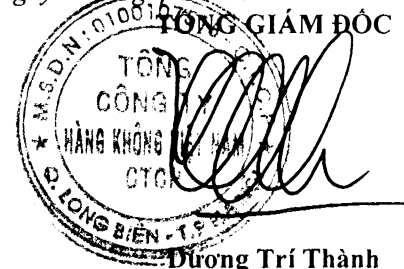
NGƯỜI LẬP

Trần Thị Thu Hương

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Trần Thanh Hiền

Ngày 28 tháng 01 năm 2017



TỔNG CÔNG TY HÀNG KHÔNG VIỆT NAM- CTCP
CÔNG TY MẸ

Địa chỉ: 200 Nguyễn Sơn, phường Bồ Đề, quận Long Biên, Tp. Hà Nội

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý 1 Năm 2017 (01/01/2017-31/03/2017)

ĐVT: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Quý 1 năm 2017 (01/01-31/03/2017)	Quý 1 năm 2016 (01/01-31/03/2016)
1.	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	16,084,124,664,039	14,475,080,358,597
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	116,895,003,075	62,673,699,002
	<i>Chiết khấu thương mại</i>	04	116,895,003,075	62,673,699,002
3.	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV	10	15,967,229,660,964	14,412,406,659,595
4.	Giá vốn hàng bán	11	13,262,257,835,041	11,736,039,460,190
5.	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp DV	20	2,704,971,825,923	2,676,367,199,405
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	21	187,784,960,525	945,996,505,194
7.	Chi phí hoạt động tài chính	22	903,092,288,668	1,350,056,626,351
	<i>- Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23	347,465,141,909	294,714,123,032
8.	Chi phí bán hàng	25	1,166,447,784,565	997,430,247,563
9.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	317,692,295,820	360,152,110,763
10.	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	505,524,417,396	914,724,719,922
11.	Thu nhập khác	31	58,382,595,366	68,404,758,956
12.	Chi phí khác	32	274,466,768	494,198,606
13.	Lợi nhuận khác	40	58,108,128,598	67,910,560,350
14.	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	563,632,545,994	982,635,280,272
15.	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	2,197,023,159	
16.	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	-	-
17.	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60	561,435,522,835	982,635,280,272

Ghi chú: Thuế TNDN phát sinh cho hợp đồng BCC

NGƯỜI LẬP



Trần Thị Thu Hương

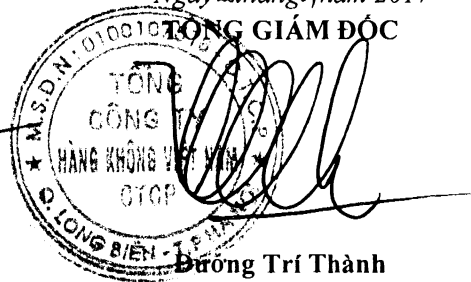
KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thanh Hiền

Ngày 28 tháng 04 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC



Dương Trí Thành

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ*(Theo phương pháp gián tiếp)*

Quý 1 năm 2017

ĐVT: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Quý 1 năm 2017 (01/01-31/03/2016)	Quý 1 năm 2016 (01/01-31/03/2016)
1	2	3	4
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	563,632,545,994	982,635,280,272
2. Điều chỉnh cho các khoản			
Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	02	1,294,635,947,637	1,149,239,181,299
Các khoản dự phòng	03	26,097,256,496	1,247,254,089
(Lãi), lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	(33,454,764,692)	(517,888,328,043)
(Lãi), lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(2,053,820,887)	(136,404,681,175)
Chi phí lãi vay	06	347,465,141,909	294,809,909,968
Các khoản điều chỉnh khác	07		
3. Lưu chuyển tiền thuần trước những thay đổi vốn lưu động	08	2,196,322,306,457	1,773,638,616,410
(Tăng)/ Giảm các khoản phải thu	09	1,078,002,122,158	461,820,033,556
(Tăng)/ Giảm hàng tồn kho	10	46,001,890,684	(24,018,425,123)
Tăng/ (Giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN)	11	265,860,325,529	405,668,416,038
(Tăng)/ Giảm chi phí trả trước	12	(256,335,946,340)	279,742,314,641
(Tăng)/ Giảm chứng khoán kinh doanh	13		
Tiền lãi vay đã trả	14	(405,280,326,233)	(361,190,229,645)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-	-
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	-	-
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(21,130,158,898)	(10,453,707,463)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	2,903,440,213,357	2,525,207,018,414
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	(416,769,381,368)	(1,107,819,946,270)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	1,051,925,000	129,590,909
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của ĐV khác	24	-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(9,687,004,842)	(39,583,633,242)
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	1,001,895,887	318,391,213,984
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(424,402,565,323)	(828,882,774,619)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31	-	-

Chỉ tiêu	Mã số	Quý 1 năm 2017 (01/01-31/03/2016)	Quý 1 năm 2016 (01/01-31/03/2016)
1	2	3	4
2. Tiền trả lại vốn góp cho các CSH, mua lại CP của DN	32		
3. Tiền thu từ đi vay	33	2,211,797,585,936	2,991,003,242,691
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(2,195,572,861,299)	(3,620,510,110,041)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	(1,256,969,088,923)	(1,628,924,719,315)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(1,240,744,364,286)	(2,258,431,586,665)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50	1,238,293,283,748	(562,107,342,870)
Tiền và các khoản tương đương tiền tồn đầu năm	60	904,706,473,646	2,056,061,892,479
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	4,391,702,996	16,516,240,233
Tiền và các khoản tương đương tiền tồn cuối năm	70	2,147,391,460,390	1,510,470,789,842

NGƯỜI LẬP



Trần Thị Thu Hương

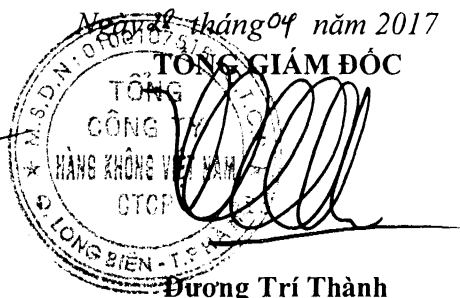
KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thanh Hiền

Ngày 28 tháng 04 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC



Dương Trí Thành

TỔNG CÔNG TY HÀNG KHÔNG VIỆT NAM-CTCP
CÔNG TY MẸ

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý 1 năm 2017

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

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

Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty TNHH Một thành viên số 0100107518 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 30 tháng 6 năm 2010 và thay đổi lần thứ năm ngày 08 tháng 07 năm 2016 chuyển đổi sang thành Tổng Công ty Hàng không Việt Nam - CTCP, tổng vốn điều lệ của Tổng Công ty Hàng không Việt Nam - CTCP là 12.275.337.780.000 đồng.

Trụ sở chính: Văn phòng Tổng Công ty đặt tại số 200, phố Nguyễn Sơn, phường Bồ Đề, quận Long Biên, thành phố Hà Nội.

2- Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh vận tải và dịch vụ hàng không

3- Ngành nghề kinh doanh: Vận tải hàng không và dịch vụ phục vụ vận tải hàng không. (Theo xác nhận nội dung thay đổi đăng ký kinh doanh ngày 20/03/2017 của Sở Kế hoạch và đầu tư thành phố Hà Nội).

4- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: trong thời gian không quá 12 tháng.

5- Cấu trúc doanh nghiệp:

- Công ty mẹ của TCTHKVN gồm 31 đơn vị trực thuộc:

CÁC ĐƠN VỊ MIỀN BẮC

- + Văn phòng Tổng công ty
- + Chi nhánh TCTHK_ Trung tâm Khai thác Nội bài
- + Tạp chí Heritage
- + Đoàn Bay 919
- + Chi nhánh TCTHK_ Trung tâm Khai thác Nội bài
- + Chi nhánh TCTHK_ Trung tâm Bông sen vàng

CÁC ĐƠN VỊ MIỀN TRUNG

- + Chi nhánh TCTHK_ Khu vực Miền Trung

CÁC ĐƠN VỊ MIỀN NAM

- + Chi nhánh TCTHK_ Công ty bay dịch vụ Hàng không
- + Chi nhánh TCTHK_ Trung tâm khai thác Tân Sơn Nhất
- + Đoàn tiếp viên
- + Chi nhánh TCTHK_ Trung Tâm huấn luyện Bay
- + Chi nhánh TCTHK_ Khu vực Miền Nam

CÁC ĐƠN VỊ NƯỚC NGOÀI

- + Chi nhánh TCTHK tại Lào
- + Chi nhánh TCTHK tại Nhật
- + Chi nhánh TCTHK tại Campuchia
- + Chi nhánh TCTHK tại Singapore
- + Chi nhánh TCTHK tại Hồng Kông
- + Chi nhánh TCTHK tại Anh

- + Chi nhánh TCTHK tại Đức
- + Chi nhánh TCTHK tại Myanma
- + Chi nhánh TCTHK tại Thái Lan
- + Chi nhánh TCTHK tại Indonexia
- + Chi nhánh TCTHK tại Malaysia
- + Chi nhánh TCTHK tại Đài loan
- + Chi nhánh TCTHK tại Canada
- + Chi nhánh TCTHK tại Pháp
- + Chi nhánh TCTHK tại Nga
- + Chi nhánh TCTHK tại Úc
- + Chi nhánh TCTHK tại Trung Quốc
- + Chi nhánh TCTHK tại Hàn Quốc
- + Chi nhánh TCTHK tại Bắc Mỹ

- Số lượng các Công ty con mà TCT nắm giữ 100% vốn: 04 Công ty

- + Cty TNHH MTV Suất ăn HK Việt Nam
- + Cty TNHH MTV kỹ thuật máy bay
- + Cty TNHH MTV Nhiên liệu Hàng không VN (Skypec)
- + Cty TNHH MTV Dịch vụ mặt đất sân bay VN

- Số lượng các Công ty con mà TCT nắm giữ trên 50% vốn: 11 Công ty

- + Cty TNHH DVHH Tân Sơn Nhất
- + Cty TNHH Phân phối toàn cầu ABACUS VN
- + Cty TNHH GNHH VINAKO
- + Cty CP Suất ăn HK NBA
- + Cty CP DV hàng hóa NBA
- + Cty TNHH DVGN H/hoá TSN
- + Cty CP XNK lao động HK
- + Cty CP Dịch vụ HK sân bay NBA
- + Cty CP tin học viễn thông HK
- + Cty CP đào tạo Bay Việt
- + Cty CP Hàng không Jestar Pacific

- Số lượng các Công ty mà TCT nắm giữ quyền kiểm soát góp vốn dưới 50%: 07 Công ty

- + Cty CP nhựa cao cấp HK
- + Cty CP cho thuê máy bay VN
- + Cty CP Dịch vụ HK sân bay Đà Nẵng
- + Cty CP xuất nhập khẩu HK
- + Hãng HK Cambodia AngKor Air

- + Công ty CP bưu chính VTSGN (SPT)
- + Công ty TNHH MTV đầu tư du lịch và vận tải biển Phương Nam

6- Thuyết minh về khả năng so sánh thông tin trên báo cáo tài chính: Số cuối kỳ và đầu kỳ trên Báo cáo Tài chính so sánh được (số dư đầu kỳ và cuối kỳ đã được lập theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính về hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp).

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

- 1- Niên độ kế toán (bắt đầu từ ngày 01/01 hàng năm và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm).
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VND

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Việt nam
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam: Báo cáo tài chính của Tổng công ty HKVN- CTCP được lập và trình bày phù hợp với luật Kế toán, thống kê Việt nam và các chuẩn mực kế toán đã được ban hành.

Báo cáo Công ty mẹ- Tổng công ty HKVN-CTCP Quý 1 năm 2017 được lập theo đúng quy định tại Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính về Hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp.

V- Các chính sách kế toán áp dụng:

1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian thu hồi hoặc đáo hạn không quá 03 tháng có khả năng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá thực tế giao dịch được TCT ban hành theo Hướng dẫn số 969/TCTHK-TCKT của Kế toán trưởng ngày 06/05/2016 về nguyên tắc xác định tỷ giá hối đoái thực tế để ghi sổ kế toán tại Tổng công ty HKVN- CTCP

2- Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho; Hàng tồn kho được xác định theo giá gốc.

- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ; Hàng tồn kho được xác định theo giá đích danh.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên

- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập theo giá gốc.

3- Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác:

- Nguyên tắc ghi nhận: các khoản phải thu thương mại được ghi nhận theo phát sinh của hợp đồng.
 - Lập dự phòng phải thu khó đòi: Dự phòng công nợ phải thu khó đòi được lập theo số dư nguyên tệ tại thời điểm báo cáo và qui VNĐ theo tỷ giá hạch toán tại thời điểm lập báo cáo tài chính.
- 4- Ghi nhận và khấu hao TSCĐ:
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: ghi nhận theo giá trị hợp lý ban đầu (bao gồm giá mua cộng chi phí phát sinh để đưa tài sản đó vào sử dụng).
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: TCT tính khấu hao theo phương pháp đường thẳng.
- 5- Hợp đồng thuê tài chính:
- Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá TSCĐ thuê tài chính: ghi nhận theo giá trị hợp đồng cộng chi phí giao nhận và lãi vay trước khi ghi tăng TSCĐ.
 - Nguyên tắc và phương pháp khấu hao TSCĐ thuê tài chính: khấu hao theo phương pháp đường thẳng.
- 6- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay và các khoản chi phí khác:
- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay; Chi phí đi vay dùng để đầu tư TSCĐ (mua máy bay) ở thời điểm trước khi ghi tăng TSCĐ.
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: phương pháp phân bổ dần.
 - Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại: chưa có phát sinh.
- 7- Nguyên tắc kế toán chi phí nghiên cứu và triển khai: chi phí nghiên cứu và triển khai được ghi nhận theo thực tế phát sinh và kết chuyển vào chi phí trong kỳ.
- 8- Kế toán các khoản đầu tư tài chính:
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết: ghi nhận theo giá trị thực tế đầu tư vào công ty con.
 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn: ghi nhận theo giá trị đầu tư ban đầu.
 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: ghi nhận theo giá trị thực đầu tư ban đầu.
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn: lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn và dài hạn theo giá trị chứng khoán được công bố tại thời điểm lập báo cáo tài chính năm.
- (Ngày 31/3/2015, Tổng công ty định giá lại các khoản đầu tư tài chính để phục vụ công tác xác định giá trị doanh nghiệp tại thời điểm chuyển sang công ty cổ phần)*
- 9- Kế toán các hoạt động liên doanh, các hợp đồng hợp tác kinh doanh:
- Nguyên tắc kế toán hoạt động liên doanh dưới hình thức: Chia lợi nhuận theo tỷ lệ góp vốn. Nguyên tắc kế toán ghi nhận hoạt động hợp tác kinh doanh (BCC): theo hướng dẫn tại Điều 44, Thông tư 200/2015/TT-BTC.
- 10- Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác: được ghi nhận theo giá gốc.

11- Ghi nhận chi phí phải trả, trích trước chi phí sửa chữa lớn, chi phí bảo hành sản phẩm, trợ cấp thất nghiệp:

- Chi phí trả trước ghi nhận theo giá trị thực trả tại thời điểm phát sinh.
- Bảo hiểm thất nghiệp: trích 1% trên lương cơ bản

12- Ghi nhận các khoản trích lập dự phòng: trích lập dự phòng theo thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 01/12/2009, thông tư 89/2013TT-BTC ngày 28/06/2013 và nghị định số 09/2009/NĐ-CP.

- Trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: được trích lập theo giá gốc.
- Trích lập dự phòng phải thu khó đòi: Dự phòng công nợ phải thu khó đòi được lập theo số dư nguyên tệ tại thời điểm báo cáo và quy VNĐ theo tỷ giá hạch toán năm.
- Trích lập và hoàn nhập dự phòng chứng khoán: theo thông tư 89/2013TT-BTC ngày 28/06/2013.

13- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu: Việc ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ của đơn vị tuân thủ đầy đủ 4 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"

- Doanh thu vận tải hàng không:

* Doanh thu vận tải đối với chứng từ 738 được xác định theo số thực tế phát sinh vận chuyển đến 31/03/2017.

* Doanh thu vận tải đối với chứng từ khác 738 (chứng từ do các hãng khác phát hành nhưng hàng không Việt nam vận chuyển) được ghi sổ theo số thực tế vận chuyển đến thời điểm 31/03/2017.

* Doanh thu vận tải hàng hoá được tính theo số vận đơn thực tế vận chuyển đến 31/03/2017.

* Doanh thu cung cấp dịch vụ: được ghi nhận theo dịch vụ đã hoàn thành cung cấp cho khách hàng đến thời điểm 31/03/2017.

. Lãi tiền gửi: là các khoản lãi do các ngân hàng xác nhận cho TCT được hưởng trên số dư của TCT tại ngân hàng.

. Chênh lệch tỷ giá: là các khoản chênh lệch phát sinh trong việc thanh toán giữa các loại ngoại tệ và chuyển đổi các loại ngoại tệ khác về đồng đô la mỹ.

. Doanh thu hợp đồng xây dựng: Không có.

14- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ (Không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính).

15- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành và chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại:

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán: (đơn vị tính: VNĐ)

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán	Số CK (31/03/2017)	Số ĐK (01/01/2017)
01 - Tiền		
Tiền mặt	17,635,569,369	11,965,412,532
Tiền gửi ngân hàng	1,159,565,986,053	782,033,828,460
Tiền đang chuyển	121,541,104,968	110,707,232,654
Cộng	1,298,742,660,390	904,706,473,646
2. Các khoản đầu tư tài chính	5,813,179,849,702	5,803,492,844,860
a) Chứng khoán kinh doanh	-	-
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	-	-
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	5,813,179,849,702	5,803,492,844,860
- Đầu tư vào công ty con	4,180,976,173,742	4,175,847,768,900
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;	1,440,992,535,387	1,436,433,935,387
- Đầu tư vào đơn vị khác;	191,211,140,573	191,211,140,573
3. Phải thu của khách hàng	2,700,768,984,841	2,327,509,439,324
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	2,700,768,984,841	2,327,509,439,324
b) Phải thu của khách hàng dài hạn	-	-
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	-	-
4. Phải thu khác	2,527,120,125,792	2,466,755,690,899
a) Ngắn hạn	504,618,501,718	403,918,226,539
Phải thu về cổ phần hoá	3,580,192,434	3,580,192,434
Phải thu về cổ tức, lợi nhuận được chia	5,065,893,185	5,065,893,185
Tạm ứng	16,880,377,414	11,371,852,575
Ký cược, ký quỹ	258,777,913,847	226,442,104,837
Phải thu khác	220,314,124,838	157,458,183,508
b) Dài hạn	2,022,501,624,074	2,062,837,464,360
- Ký cược, ký quỹ;	2,019,009,439,575	2,059,220,779,861
- Phải thu khác.	3,492,184,499	3,616,684,499
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	-	-
Tài sản thiếu chờ xử lý	-	-
6. Hàng tồn kho:	303,856,682,118	328,057,465,032
Hàng đang đi trên đường	-	125,666,800
Nguyên liệu, vật liệu	248,158,022,193	264,788,041,104
Công cụ, dụng cụ	44,139,673,044	50,498,219,653
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	-	-
Hàng hoá kho bảo thuế	11,558,986,881	12,645,537,475
7. Tài sản dở dang dài hạn	185,376,226,990	200,604,209,687
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	-	-
b) Xây dựng cơ bản dở dang	-	-
- Mua sắm	176,326,767,851	191,554,750,548
- XDCB;	8,761,112,674	8,761,112,674
- Sửa chữa.	288,346,465	288,346,465
Cộng	185,376,226,990	200,604,209,687
8. Chi phí trả trước	5,183,977,791,466	4,927,641,845,128
a) Ngắn hạn	166,966,101,026	90,191,771,416
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;	2,033,268,090	580,812,000
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	6,661,850,956	6,736,171,001
- Các khoản khác	158,270,981,980	82,874,788,415
b) Dài hạn	5,017,011,690,440	4,837,450,073,712
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	-	-
- Chi phí mua bảo hiểm	379,099,773	729,922,659
- Các khoản khác	5,016,632,590,667	4,836,720,151,053
+Chi phí trả trước quỹ đại tu máy bay	2,179,040,924,776	1,978,804,778,027
+Chi phí trả trước tiền thuê nhà	91,056,770,959	90,309,748,067
+Chi phí trả trước phí vay vốn	2,010,319,110,842	2,072,623,021,962
+Chi phí trả trước công cụ dụng cụ	35,245,701,435	41,240,622,919
+Chi phí trả trước khác	700,970,082,655	653,741,980,078
Cộng	5,017,011,690,440	4,837,450,073,712

9. Tài sản khác	-	-
10. Vay và nợ thuê tài chính	-	-
a) Vay ngắn hạn	10,126,885,698,034	6,686,028,787,358
b) Vay dài hạn và nợ tài chính dài hạn	44,814,757,249,131	49,520,545,406,134
Cộng	54,941,642,947,165	56,206,574,193,492
11. Phải trả người bán	8,181,646,248,070	8,937,092,231,773
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	8,181,646,248,070	8,937,092,231,773
b) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn chiếm 10% trở lên	-	-
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn	-	-
Cộng	8,181,646,248,070	8,937,092,231,773
c) Phải trả người bán là các bên liên quan (Phụ lục)	-	-
12. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (phụ lục)	-	-
13. Chi phí phải trả	-	-
a) Ngắn hạn	3,255,653,083,677	2,405,155,384,901
b) Dài hạn	-	-
Cộng	3,255,653,083,677	2,405,155,384,901
14. Phải trả khác	1,554,334,964,453	1,467,876,299,476
a) Ngắn hạn	941,475,799,270	661,195,789,034
- Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
-Kinh phí công đoàn	2,057,139,620	1,664,689,977
-Bảo hiểm xã hội	(2,638,072)	(735,621,923)
-Bảo hiểm y tế	364,596,139	(3,621,085)
- Bảo hiểm thất nghiệp	(5,265,870)	1,735,014
-Phải trả về cổ phần hóa	-	-
-Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	156,595,117	126,936,703
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác (bao gồm cả đi đọc cọc MB)	938,905,372,336	660,141,670,348
Cộng	941,475,799,270	661,195,789,034
b) Dài hạn	612,859,165,183	806,680,510,442
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	300,997,724,952	494,819,070,211
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	311,861,440,231	311,861,440,231
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán	-	-
15. Doanh thu chưa thực hiện	619,892,985,553	558,827,531,007
+Ngắn hạn	619,892,985,553	558,827,531,007
+ Dài hạn	-	-
16. Dự phòng phải trả	-	-
17. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-	-
18. Vốn chủ sở hữu		
a. Bảng biến động của vốn chủ sở hữu		
b. Chi tiết vốn góp chủ sở hữu		
	Số CK (31/03/2017)	Số ĐK (01/01/2017)
Tổng giá trị	12,275,337,780,000	12,275,337,780,000
- Nhà nước	10,576,380,000,000	10,576,380,000,000
- Cổ phần bán ưu đãi cho CBCNV	125,504,200,000	125,504,200,000
- Cổ phần bán ưu đãi cho T.chức CD	7,050,920,000	7,050,920,000
- Bán đấu giá công khai	489,713,280,000	489,713,280,000
Techcombank	255,787,050,000	255,787,050,000
Vietcombank	224,036,930,000	224,036,930,000
CD cá nhân ngoài	9,889,300,000	9,889,300,000
- Chào bán riêng lẻ cho cổ đông chiến lược	1,076,689,380,000	1,076,689,380,000
d) Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	1,227,533,778	1,227,533,778
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng (bao gồm CDCL)	169,895,778	169,895,778
+ Cổ phiếu phổ thông	169,895,778	169,895,778
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		

- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	1,227,533,778	1,227,533,778
+ Cổ phiếu phổ thông	1,227,533,778	1,227,533,778
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản		
27. Chênh lệch tỷ giá		

Nợ xấu

Tổng giá trị các khoản phải thu ngắn hạn khó có khả năng thu hồi	31/03/2017	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
Đại lý Global Flight	3,625,074,029	
Đại lý BSP Pháp	87,313,766	
Khác	22,351,598,728	1,915,836,872
Tổng cộng	26,063,986,523	1,915,836,872

Chi tiết thuyết minh 7

Tài sản dở dang dài hạn	Cuối kỳ 31/03/2017	Đầu kỳ (01/1/2017)
XDCB dở dang (chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDCB)		
- Mua sắm TTB		
+ Đầu tư quản lý giá cước mới	1,305,425,997	1,305,425,997
+ DA mở rộng Hội nghị truyền hình 2016	4,560,931,692	
- XDCB		
- Dự án TTHLĐT 200 Nguyễn Sơn giai đoạn 2	4,174,659,912	4,174,659,912

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	Quý 1 năm 2017	Quý 1/2016
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	16,084,124,664,039	14,475,080,358,597
a) Doanh thu	-	-
- Doanh thu bán hàng	-	-
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	16,084,124,664,039	14,475,080,358,597
- Doanh thu hợp đồng xây dựng;	-	-
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong	-	-
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính.	-	-
Cộng	16,084,124,664,039	14,475,080,358,597
b) Doanh thu đối với các bên liên quan	-	-
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	116,895,003,075	62,673,699,002
- Chiết khấu thương mại	116,895,003,075	62,673,699,002
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại.	-	-
3. Giá vốn hàng bán	-	-
+ Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	13,262,257,835,041	11,736,039,460,190
+ Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
+ Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của bất động sản	-	-
+ Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán	-	-
Cộng	13,262,257,835,041	11,736,039,460,190
4. Doanh thu hoạt động tài chính	-	-
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1,001,895,887	2,213,321,539
- Lãi bán các khoản đầu tư	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	134,686,244,454
- Lãi chênh lệch tỷ giá	185,232,256,859	808,739,345,013
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;	678,108,035	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	872,699,744	357,594,188
Cộng	187,784,960,525	945,996,505,194
5. Chi phí tài chính	-	-
- Lãi tiền vay và các khoản phí khác	418,517,675,256	294,714,123,032
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	457,593,143,954	904,646,808,348
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	26,097,256,496	2,833,019,484
- Chi phí tài chính khác	884,212,781	147,862,675,487
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.	-	-
Cộng	903,092,288,487	1,350,056,626,351
6. Thu nhập khác	-	-
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	1,051,925,000	129,590,909
- Lãi do đánh giá lại tài sản;	-	-
- Tiền phạt thu được;	13,258,959,268	14,293,565,433
- Thuế được giảm;	-	-
- Các khoản khác	44,071,711,098	54,061,888,220
(trên kết quả kinh doanh đã bù trừ thu thanh lý, chi thanh lý: đ)	-	-
Cộng	58,382,595,366	68,485,044,562
7. Chi phí khác	-	-
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	80,285,601
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;	-	-
- Các khoản bị phạt;	-	-
- Các khoản khác.	274,476,967	494,198,611
Cộng	274,476,967	574,484,212
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	1,484,140,080,384	1,357,582,358,326
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	317,692,295,820	360,152,110,763
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	1,166,447,784,565	997,430,247,563

9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	-	
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	4,156,356,278,951	2,770,885,583,923
- Chi phí nhân công;	1,238,019,620,328	1,215,551,270,841
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,294,635,947,490	1,162,881,918,452
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	7,857,142,156,109	7,760,662,991,277
- Chi phí khác bằng tiền.	200,243,912,483.00	183,640,054,022
- Các khoản khác (bao gồm hoàn nhập dự phòng)		
Cộng	14,746,397,915,361	13,093,621,818,516
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
	Quý 1/2017	Quý 1/2016
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	563,632,545,994	982,635,280,272
Tổng lợi nhuận không chịu thuế	818,473,647,781	2,139,551,510,325
- Thu nhập hoạt động liên doanh kỳ	-	134,686,244,454
- Chuyển lỗ từ thu nhập chịu thuế các kỳ	848,485,935,036	2,098,665,161,282
- CLTG Tiền và các khoản phải thu kỳ này	174,484,267,077	406,569,951,502
- CLTG Tiền và các khoản phải thu kỳ trước	(215,409,670,125)	(500,231,855,745)
- Các khoản khác	(72,000,000)	(137,991,168)
- Lợi nhuận hoạt động BCC	10,985,115,793	
Tổng lợi nhuận chịu thuế	(254,841,101,787)	(1,156,916,230,053)
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	2,197,023,159	-
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	-	-
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	-	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	-	-
- Chi phí thuế hiện hành tính cho hoạt động hợp tác KD	2,197,023,159	-
11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	-	-

NGƯỜI LẬP



Trần Thị Thu Hương

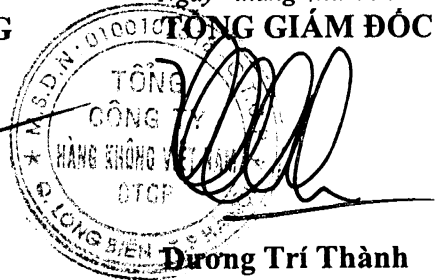
KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thanh Hiền

Ngày 7 tháng 04 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC



Dương Trí Thành

CHI TIẾT CÁC THUYẾT MINH

Thuyết minh 2: Các khoản đầu tư dài hạn

VND

	Tên công ty	3/31/2017			1/1/2017		
		Giá trị ghi số	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi số	Dự phòng	Giá trị hợp lý
	Đầu tư góp vốn vào công ty con:						
1	Công ty Cổ phần Hàng không Jetstar Pacific Airlines (JPA)	632,874,337,037	(632,874,337,037)	-	632,874,337,037	(632,874,337,037)	-
2	Công ty TNHH MTV Kỹ thuật Máy bay	1,060,071,173,442		1,093,932,208,187	1,060,071,173,442	-	1,070,566,686,242
3	Công ty TNHH MTV Nhiên liệu Hàng không Việt Nam (Skypec)	550,000,000,000		672,684,949,370	544,871,595,158	-	586,837,417,689
4	Công ty Cổ phần Dịch vụ HH Nội Bài (NCT)	1,298,754,282,465		1,207,612,216,200	1,298,754,282,465	-	1,222,724,542,000
5	Công ty Cổ phần Suất ăn HK Nội Bài (NCS)	76,681,443,874		421,223,692,500	76,681,443,874	-	445,705,069,500
6	Công ty TNHH MTV Suất ăn HK Việt Nam	85,448,232,000		171,708,606,517	85,448,232,000	-	124,048,699,766
7	Công ty Cổ phần Đào tạo Bay Việt	34,291,876,611		36,771,163,884	34,291,876,611	-	36,881,986,681
8	Công ty Cổ phần Tin học Viễn thông HK	31,104,412,000		36,786,453,499	31,104,412,000	-	35,712,371,360
9	Công ty TNHH Dịch vụ Hàng hóa Tân Sơn Nhất	56,704,230,000		172,086,979,121	56,704,230,000	-	183,136,904,378
10	Công ty TNHH Dịch vụ Giao nhận Hàng hóa Tân Sơn Nhất	28,789,775,380		53,096,274,673	28,789,775,380	-	45,783,986,736
11	Công ty Cổ phần Dịch vụ Hàng không Sân bay Nội Bài (NAS)	61,718,971,771		118,752,480,000	61,718,971,771	-	90,410,269,950
12	Công ty TNHH Giao nhận Hàng hóa Vinako	6,752,746,893		16,817,520,318	6,752,746,893	-	16,459,410,434
13	Công ty Cổ phần Cung ứng Xuất nhập khẩu Lao động Hàng không	5,370,011,203		7,509,863,941	5,370,011,203	-	6,935,144,366
14	Công ty cổ phần Sabre Việt Nam	2,414,681,066		5,510,611,039	2,414,681,066	-	4,631,205,429
15	Công ty TNHH MTV Dịch vụ mặt đất sân bay Việt Nam (*)	250,000,000,000		339,867,280,338	250,000,000,000	-	301,368,766,753
	Cộng	4,180,976,173,742	(632,874,337,037)	4,354,360,299,588	4,175,847,768,900	(632,874,337,037)	4,171,202,461,284
	Đầu tư góp vốn vào công ty liên kết:						
1	Hãng Hàng không Cambodia Angkor Air	868,495,011,091	(191,385,126,769)	677,109,884,322	868,495,011,091	(165,287,870,273)	703,207,140,818
2	Công ty Cổ phần Cho thuê Máy bay Việt Nam	456,866,046,661		797,709,068,683	456,866,046,661	-	743,791,339,872
3	Công ty Cổ phần xnk Hàng không (ARM)	22,812,300,000		33,843,600,000	22,812,300,000	-	33,736,500,000
4	Công ty Cổ phần Dịch vụ Hàng không Sân bay Đà Nẵng (MAS)	86,652,841,772		109,951,526,500	82,094,241,772	-	153,679,439,100
5	Công ty Cổ phần Nhựa cao cấp Hàng không	6,166,335,863		6,166,335,863	6,166,335,863	-	6,166,335,863
	Cộng	1,440,992,535,387	(191,385,126,769)	1,624,780,415,368	1,436,433,935,387	(165,287,870,273)	1,640,580,755,653
	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác						
1	Công ty TNHH MTV Đầu tư Du lịch và Vận tải biển Phương Nam	185,050,002,264		185,050,002,264	185,050,002,264		185,050,002,264
2	Công ty Cổ phần Bưu chính VT SG (SPT)	6,161,138,309	-	6,161,138,309	6,161,138,309	-	6,161,138,309
	Cộng	191,211,140,573	-	191,211,140,573	191,211,140,573	-	191,211,140,573
	Tổng cộng	5,813,179,849,702	(824,259,463,806)	6,170,351,855,529	5,803,492,844,860	(798,162,207,310)	6,002,994,357,510

Thuyết minh 3:**a) Phải thu ngắn hạn của khách hàng (VNĐ)**

	31/3/2017	31/12/2016
Phải thu từ các đại lý bán sản phẩm vận chuyển HK	1,732,514,693,699	1,608,280,934,139
Phải thu từ các hãng hàng không Interlines khác	106,339,576,394	68,518,579,789
Phải thu cước vận chuyển hàng hóa	250,168,728,968	204,194,492,415
Phải thu cho thuê máy bay	59,737,997,067	78,156,868,251
Phải thu ngắn hạn khác	552,007,988,713	368,358,564,730
Tổng cộng	2,700,768,984,841	2,327,509,439,324

b) Phải thu khách hàng là các bên liên quan lớn

	31/3/2017	31/12/2016
<i>Công ty con</i>		
Công ty Cổ phần Hàng không Jetstar Pacific Airlines (JPA)	96,328,797,437	95,496,296,487
Công ty TNHH MTV Dịch vụ mặt đất sân bay VN	33,746,410,779	59,829,349,325
<i>Công ty liên kết</i>		
Hãng hàng không Cambodia Angkor Air		35,640,125,708
Tổng cộng	130,075,208,216	190,965,771,520

c) Trả trước cho người bán

	31/3/2017	31/12/2016
Trả trước cho người bán ngắn hạn		
Trả trước tiền mua máy bay	5,175,680,815,817	6,297,593,700,882
Trả trước chi phí sửa chữa lớn chờ cần trừ với	1,552,289,563,155	1,799,799,981,195
Trả trước tiền thuê máy bay	505,550,370,389	445,604,170,216
Trả trước khác	12,805,385,558	162,723,593,630
Tổng cộng	7,246,326,134,919	8,705,721,445,923
Trả trước cho người bán dài hạn		
Trả trước tiền mua máy bay	2,910,927,579,855	2,435,873,162,405

Tổng cộng**Thuyết minh 16: Phải trả người bán ngắn hạn**

	31/3/2017	31/12/2016
Phải trả thu bán chứng từ vận chuyển hành khách, hành lý, MCO (i)	6,043,374,000,287	6,441,650,596,415
Phải trả thu bán thuế trên giá vé (ii)	1,070,779,302,484	1,033,239,312,013
Phải trả người bán và phải trả Interlines	993,867,895,591	1,425,459,974,909
Phải trả thu bán khác	46,107,392,424	18,067,603,935
Phải trả thu bán chứng từ vận chuyển hàng hóa	27,517,657,284	18,674,744,501
Tổng cộng	8,181,646,248,070	8,937,092,231,773

Thuyết minh 18: Chi phí phải trả ngắn hạn

	31/3/2017	31/12/2016
Trích trước chi phí phục vụ chuyển bay	805,848,416,426	709,873,753,602
Trích trước chi phí thuê, sửa chữa máy bay	832,262,309,235	739,023,594,459
Trích trước chi phí nhiên liệu	326,137,784,804	162,026,450,191
Trích trước chi phí lãi vay	235,007,156,449	214,774,436,829
Các khoản trích trước khác	1,056,397,416,763	579,457,149,820
Tổng cộng	3,255,653,083,678	2,405,155,384,902

BÁO CÁO TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH
 Từ 01/01 đến 31/3/2017

DVT: VND

STT	NỘI DUNG	MB SỞ HỮU	NHÀ CỬA	MÁY MÓC TB	PTVT MẶT ĐẤT	TB DCQL	TÀI SẢN KHÁC	MB THUÊ TC	TSCĐ VỎ HÌNH	TỔNG SỐ
I	Nguyên giá TSCĐ									
1	Số dư đầu kỳ	31.422.795.360.939	489.052.685.866	1.258.756.124.368	162.764.192.775	249.295.560.493	101.865.329.766	53.403.999.739.544	434.956.186.461	87.523.485.180.212
2	Số tăng trong kỳ	(22.224.022.217)	-	13.629.479.498	20.318.182	-	(10.588.504.498)	(2.667.398.385)	-	(21.830.127.420)
	Mua sắm, xây dựng mới			2.132.810.000			908.165.000			3.040.975.000
	Điều chỉnh nguyên giá	-22.224.022.217			20.318.182			-2.667.398.385		(24.871.102.420)
	Luân chuyển nội bộ									-
	Phân loại tài sản			11.496.669.498			(11.496.669.498)			-
3	Số giảm trong kỳ	-	-	-	4.079.901.321	1.644.886.546	0	-	-	5.724.787.867
	Thanh lý tài sản				4.079.901.321	1.644.886.546				5.724.787.867
	Luân chuyển nội bộ									-
	Phân loại số dư cuối kỳ									-
4	Số dư cuối kỳ	31.400.571.338.722	489.052.685.866	1.272.385.603.866	158.704.609.636	247.650.673.947	91.276.825.268	53.401.332.341.159	434.956.186.461	87.495.930.264.925
II	Giá trị hao mòn									
1	Số dư đầu kỳ	13.290.786.782.996	130.200.424.128	833.984.300.795	121.436.680.759	155.361.491.375	26.579.298.319	13.329.312.563.161	336.165.479.948	28.223.827.021.481
2	Số tăng trong kỳ	474.153.889.758	5.316.313.626	23.775.124.643	1.789.681.868	9.311.991.107	3.241.362.126	772.308.656.781	4.738.927.728	1.294.635.947.637
	Trích khấu hao tài sản	474.153.889.758	5.316.313.626	23.775.124.643	1.789.681.868	9.311.991.107	3.241.362.126	772.308.656.781	4.738.927.728	1.294.635.947.637
	Luân chuyển nội bộ									-
	Phân loại tài sản									-
3	Số giảm trong kỳ	-	-	-	4.079.901.321	1.644.886.546	0	-	-	5.724.787.867
	Thanh lý tài sản				4.079.901.321	1.644.886.546				5.724.787.867
	Luân chuyển nội bộ									-
	Phân loại số dư cuối kỳ									-
4	Số dư cuối kỳ	13.764.940.672.754	135.516.737.754	857.759.425.438	119.146.461.306	163.028.595.936	29.820.660.445	14.101.621.219.942	340.904.407.676	29.512.738.181.251
III	Giá trị còn lại									
1	Số dư đầu kỳ	18.132.008.577.943	358.852.261.738	424.771.823.573	41.327.512.016	93.934.069.118	75.286.031.447	40.074.687.176.383	98.790.706.513	59.299.658.158.731
2	Số dư cuối kỳ	17.635.630.665.968	353.535.948.112	414.626.178.428	39.558.148.330	84.622.078.011	61.456.164.823	39.299.711.121.217	94.051.778.785	57.983.192.083.674
	TSCĐ hết khấu hao	350.853.798.807	26.838.446.607	477.420.612.960	41.887.625.842	119.493.856.189	2.133.092.774	-	282.374.448.542	1.301.001.881.721
	TSCĐ chờ thanh lý									

Summary số dư đầu kỳ

Summary số dư cuối kỳ

Nguyên giá TSCĐ HH 33.684.529.254.207 VND
 Hao mòn TSCĐ HH 14.558.348.978.372 VND
 GTCL 19.126.180.275.835 VND

33.659.641.737.305 VND
 15.070.212.553.633 VND
 18.589.429.183.672 VND

CP TK Loại 6 1.294.635.947.637 VND
 CP TK Loại 8 0 VND

Thuyết minh 15. Vay và nợ thuê tài chính

a. Vay ngắn hạn

VND

Thời hạn	Cuối năm (cuối kỳ)		Trong năm (trong kỳ)		Đầu năm (đầu kỳ)	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Tổng	5,503,635,939,976	3,291,838,354,040	5,589,462,524,364	2,195,572,861,299	2,109,746,276,911	2,109,746,276,911
Vay ngắn hạn	2,211,797,585,936	-	2,211,797,585,936	-	-	-
Vay dài hạn đến hạn trả	3,291,838,354,040	3,291,838,354,040	3,377,664,938,428	2,195,572,861,299	2,109,746,276,911	2,109,746,276,911

b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)

Thời hạn	Cuối năm (cuối kỳ)		Đầu năm (đầu kỳ)	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Từ 2 năm đến 5 năm	1,789,801,427,095	1,789,801,427,095	4,828,777,533,535	4,828,777,533,535
Trên 5 năm	14,105,242,811,541	14,105,242,811,541	14,452,825,213,970	14,452,825,213,970
Cộng	15,895,044,238,636	15,895,044,238,636	19,281,602,747,505	19,281,602,747,505

c) Các khoản nợ thuê tài chính

VND

Thời hạn	Năm nay (cuối kỳ)			Năm trước (đầu kỳ)		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống	5,321,769,386,928	698,519,626,444	4,623,249,760,484	5,223,462,267,175	647,179,754,300	4,576,282,512,875
Trên 1 năm đến 5 năm	17,643,499,312,621	1,707,552,855,605	15,935,946,457,017	17,996,241,601,702	1,627,913,102,574	16,368,328,499,128
Trên 5 năm	13,589,007,006,179	605,240,452,701	12,983,766,553,478	14,491,744,589,000	621,130,428,926	13,870,614,160,074
Cộng	36,554,275,705,728	3,011,312,934,749	33,542,962,770,979	37,711,448,457,878	2,896,223,285,800	34,815,225,172,078

Thuyết minh 17: Thực hiện nghĩa vụ với Nhà nước (Công ty mẹ) Quý 1 năm 2017

a) Thuế và các khoản phải nộp:

Nội dung	Số còn phải nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	Số còn phải nộp
	đầu kỳ	trong kỳ	trong kỳ	cuối kỳ
1. Thuế giá trị gia tăng phải nộp	2,102,483,250	11,466,621,753	9,588,686,442	3,980,418,561
2. Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
3. Thuế xuất, nhập khẩu	-	4,254,950,008	4,254,950,008	-
4. Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	-	-
5. Thuế thu nhập hoãn lại sẽ được hoàn	-	-	-	-
5. Thuế đất	-	283,585,623	254,231,623	29,354,000
6. Thuế môn bài	-	30,000,000	30,000,000	-
7. Thuế thu nhập cá nhân	56,856,208,440	213,592,663,655	202,481,408,577	67,967,463,518
8. Thuế nhà thầu	7,860,668,016	16,686,605,717	17,443,695,557	7,103,578,176
9. Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		10,000	10,000	-
				-
Tổng cộng	66,819,359,706	246,314,436,756	234,052,982,207	79,080,814,255

b) Các khoản phải thu:

Nội Dung	Dư đầu kỳ	Số được khấu trừ	Số đã khấu trừ	Số dư cuối kỳ
Thuế thu nhập doanh nghiệp	59,664,855,744	-	-	59,664,855,744
Tổng cộng	59,664,855,744			59,664,855,744

Chú ý: Số thuế giá trị gia tăng còn được khấu trừ không bao gồm số thuế VAT của VPCN nước ngoài:

29,453,156,571 đ

CHI TIẾT THUYẾT MINH KẾT QUẢ KINH DOANH (VND)

	Quý 1/2017	Quý 1/2016
Tổng doanh thu		
Doanh thu vận tải hàng không		
- Doanh thu vận tải hành khách, hành lý (*)	13,305,549,702,125	12,053,821,999,377
- Doanh thu vận tải hàng hóa, bưu kiện	1,360,004,893,433	1,118,873,273,171
- Doanh thu chuyên cơ, thuê chuyến	819,514,245,198	729,805,680,025
- Doanh thu vận tải hàng không khác	207,977,551,236	197,993,873,416
Doanh thu hoạt động phụ trợ vận tải		
- Doanh thu phục vụ kỹ thuật, thương mại	186,367,985,282	121,058,284,851
- Doanh thu cho thuê tài sản	85,740,910,425	181,072,137,607
- Doanh thu hoạt động phụ trợ vận tải khác	107,993,867,529	62,764,968,807
- Doanh thu hoa hồng	10,975,508,810	9,690,141,534
Tổng cộng	16,084,124,664,038	14,475,080,358,788
Trừ đi các khoản giảm trừ doanh thu		
- Chiết khấu thương mại	(116,895,003,075)	(62,673,699,002)
Doanh thu thuần	15,967,229,660,963	14,412,406,659,786
Chi phí bán hàng		
	Quý 1/2017	Quý 1/2016
Chi phí lương cho nhân viên	47,117,436,320	52,586,473,580
Chi phí hoa hồng	173,582,179,314	191,115,935,824
Chi phí đặt vé giữ chỗ	425,967,327,330	349,946,672,418
Chi phí bán hàng khác	519,780,841,601	403,781,165,741
Tổng cộng	1,166,447,784,565	997,430,247,563
Chi phí quản lý doanh nghiệp		
	Quý 1/2017	Quý 1/2016
Chi phí lương cho nhân viên	95,061,491,380	92,284,839,724
Chi phí thuế	73,800,996,699	115,243,763,271
Chi phí quản lý doanh nghiệp khác	148,829,807,741	152,623,507,768
Tổng cộng	317,692,295,820	360,152,110,763

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI 31/03/2017

ĐVT: VNĐ

Các chỉ tiêu	CÔNG TY MẸ	
	Cuối kỳ	Đầu kỳ
1. Nợ khó đòi đã xử lý	98,127,455,649	98,127,455,649
2. Ngoại tệ các loại		
USD	5,628,234.46	9,992,903.76
GBP	1,010,112.55	430,422.32
CZK	-	-
HKD	1,319,435.85	1,168,284.67
CAD	554,762.57	245,257.08
KRW	3,497,285,105.00	2,871,080,857.00
PHP	-	-
CNY	38,022,313.20	28,270,499.63
RUB	28,422,082.47	14,613,560.91
AUD	3,514,754.20	390,839.29
TWD	13,488,630.00	5,415,353.00
EUR	6,490,308.42	3,986,053.42
LAK	7,171,004.00	576,000.00
JPY	991,503,379.00	240,251,260.00
SGD	3,762,654.49	2,273,137.02
MYR	2,945,753.16	2,186,187.61
THB	81,062,812.40	44,498,987.79
IDR	7,092,436,041.00	5,193,249,616.00