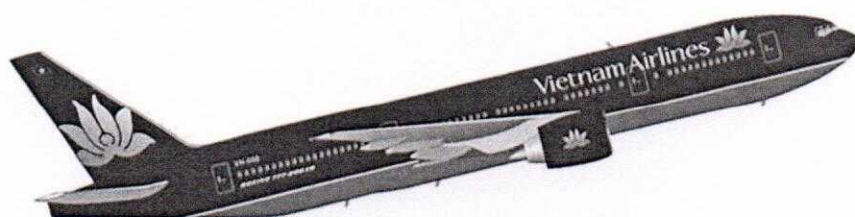


TỔNG CÔNG TY HÀNG KHÔNG VIỆT NAM- CTCP
CÔNG TY MẸ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý 1 năm 2018



Hà Nội, Ngày 27 tháng 04 năm 2018

DANH MỤC BÁO CÁO

1. Bảng cân đối kế toán giữa niên độ
2. Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh giữa niên độ
3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ giữa niên độ
4. Thuyết minh báo cáo tài chính giữa niên độ
 - Bảng thuyết minh cân đối kế toán giữa niên độ
 - Bảng thuyết minh kết quả kinh doanh giữa niên độ

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

Quý 1 năm 2018

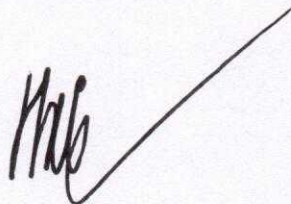
Tại thời điểm: 31/03/2018

ĐVT: VND

TÀI SẢN	Mã số	Số cuối kỳ (31/03/2018)	Số đầu kỳ (01/01/2018)
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	14,960,171,060,872	12,261,208,498,254
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	7,271,512,084,028	4,100,233,984,544
1. Tiền	111	1,140,443,934,028	824,339,984,544
2. Các khoản tương đương tiền	112	6,131,068,150,000	3,275,894,000,000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	7,227,738,651,191	7,481,818,982,769
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2,956,029,294,541	2,530,328,965,033
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	3,902,932,085,440	4,518,975,402,003
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	393,121,573,083	456,858,917,606
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	(24,344,301,873)	(24,344,301,873)
IV. Hàng tồn kho	140	249,234,854,112	536,088,201,409
1. Hàng tồn kho	141	317,648,854,112	604,502,201,409
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	(68,414,000,000)	(68,414,000,000)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	211,685,471,542	143,067,329,532
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	157,795,458,442	86,069,286,530
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	53,890,013,100	56,998,043,002
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153	-	-
		-	-
B - Tài sản dài hạn	200	64,813,690,276,657	66,935,601,061,539
I- Các khoản phải thu dài hạn	210	3,060,910,538,370	3,900,189,355,249
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212	909,634,828,190	1,812,099,336,087
3. Phải thu dài hạn khác	216	2,151,275,710,180	2,088,090,019,162
4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219	-	-
II. Tài sản cố định	220	51,742,480,463,571	52,987,436,435,293
1. Tài sản cố định hữu hình	221	15,523,689,668,817	15,919,754,227,299
- Nguyên giá	222	24,643,399,716,752	24,667,249,134,022
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(9,119,710,047,935)	(8,747,494,906,723)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	36,129,031,265,308	36,974,510,362,914
- Nguyên giá	225	53,319,496,513,692	53,392,380,549,661
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226	(17,190,465,248,384)	(16,417,870,186,747)
3. Tài sản cố định vô hình	227	89,759,529,446	93,171,845,080
- Nguyên giá	228	449,955,206,626	449,955,206,626
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(360,195,677,180)	(356,783,361,546)
III. Bất động sản đầu tư	230	-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	25,144,415,529	25,045,757,525
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	25,144,415,529	25,045,757,525
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	4,907,633,395,618	4,917,289,041,312
1. Đầu tư vào công ty con	251	4,217,876,843,742	4,217,876,843,742
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	1,423,461,764,579	1,423,461,764,579
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	191,211,140,573	191,211,140,573

TÀI SẢN	Mã số	Số cuối kỳ (31/03/2018)	Số đầu kỳ (01/01/2018)
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	(924,916,353,276)	(915,260,707,582)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260	5,077,521,463,568	5,105,640,472,160
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	4,841,197,237,964	4,857,447,544,090
2. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263	236,324,225,604	248,192,928,070
3. Tài sản dài hạn khác	268	-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270	79,773,861,337,529	79,196,809,559,793
C - Nợ phải trả	300	62,131,653,502,781	62,266,148,311,687
I. Nợ ngắn hạn	310	27,127,474,877,191	24,658,132,973,921
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	9,323,598,203,583	9,630,755,958,908
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	140,763,665,174	212,586,323,735
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	274,978,249,485	44,339,060,567
4. Phải trả người lao động	314	708,883,546,376	968,435,412,063
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	5,761,515,738,865	4,791,460,021,424
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	946,572,302,845	714,721,008,282
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	582,496,419,892	641,988,132,798
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	9,105,218,582,801	7,318,825,559,796
9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	283,448,168,170	335,021,496,348
II. Nợ dài hạn	330	35,004,178,625,590	37,608,015,337,766
1. Phải trả dài hạn khác	337	652,995,139,355	639,801,130,272
2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	34,351,183,486,235	36,968,214,207,494
D - Vốn chủ sở hữu	400	17,642,207,834,748	16,930,661,248,106
I. Vốn chủ sở hữu	410	17,642,207,834,748	16,930,661,248,106
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	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	3,077,388,868,970	2,365,842,282,328
- LNST chưa phân phối lũy kế đến CK trước	421a	2,365,842,282,328	550,023,689,172
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	711,546,586,642	1,815,818,593,156
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440	79,773,861,337,529	79,196,809,559,793

NGƯỜI LẬP



Hồ Xuân Tam

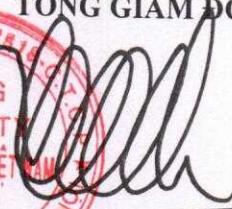
KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thanh Hiền

Ngày 27 tháng 04 năm 2018

TỔNG GIÁM ĐỐC

Dương Trí Thành

TONG CONG TY HANG KHONG VIET 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 2018 (01/01/2018-31/03/2018)

DVT: VND

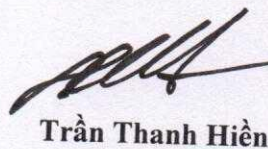
STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Quý 1 năm 2018 (01/01-31/03/2018)	Quý 1 năm 2017 (01/01-31/03/2017)
1.	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	18,266,582,803,720	16,084,124,664,039
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	176,457,183,410	116,895,003,075
	<i>Chiết khấu thương mại</i>	04	176,457,183,410	116,895,003,075
3.	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV	10	18,090,125,620,310	15,967,229,660,964
4.	Giá vốn hàng bán	11	15,237,560,802,771	13,262,257,835,041
5.	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp DV	20	2,852,564,817,539	2,704,971,825,923
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	21	204,441,109,210	187,784,960,525
7.	Chi phí hoạt động tài chính	22	718,192,443,919	903,092,288,668
	<i>- Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23	347,115,678,509	347,465,141,909
8.	Chi phí bán hàng	25	1,183,600,243,317	1,166,447,784,565
9.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	302,973,676,815	317,692,295,820
10.	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	852,239,562,698	505,524,417,396
11.	Thu nhập khác	31	43,819,343,118	58,382,595,366
12.	Chi phí khác	32	737,949,862	274,466,768
13.	Lợi nhuận khác	40	43,081,393,256	58,108,128,598
14.	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	895,320,955,954	563,632,545,994
15.	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	183,774,369,312	2,197,023,159
16.	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60	711,546,586,642	561,435,522,835

Ghi chú: Thuế TNDN phát sinh bao gồm HĐKD của TCT và hợp đồng BCC

NGƯỜI LẬP


 Hồ Xuân Tam

KẾ TOÁN TRƯỞNG


 Trần Thanh Hiền

Ngày 27 tháng 04 năm 2018

 TÔNG GIÁM ĐỐC
 DƯƠNG TRÍ THÀNH

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 LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 1 năm 2018

ĐVT: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Quý 1 năm 2018 (01/01-31/03/2018)	Quý 1 năm 2017 (01/01-31/03/2017)
1	2	3	4
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	895,320,955,954	563,632,545,994
2. Điều chỉnh cho các khoản			
Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	02	1,154,640,190,016	1,294,635,947,637
Các khoản dự phòng	03	9,655,645,694	26,097,256,496
(Lãi), lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	153,198,744,365	(33,454,764,692)
(Lãi), lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(98,957,009,948)	(2,053,820,887)
Chi phí lãi vay	06	347,115,678,509	347,465,141,909
Các khoản điều chỉnh khác	07		
3. Lưu chuyển tiền thuần trước những thay đổi vốn lưu động	08	2,460,974,204,590	2,196,322,306,457
(Tăng)/ Giảm các khoản phải thu	09	1,109,529,204,948	1,078,002,122,158
(Tăng)/ Giảm hàng tồn kho	10	298,722,049,763	46,001,890,684
Tăng/ (Giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN)	11	716,852,233,116	265,860,325,529
(Tăng)/ Giảm chi phí trả trước	12	(55,475,865,786)	(256,335,946,340)
(Tăng)/ Giảm chứng khoán kinh doanh	13		
Tiền lãi vay đã trả	14	(296,946,318,118)	(405,280,326,233)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(25,194,438,295)	-
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	-	-
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(51,573,328,178)	(21,130,158,898)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	4,156,887,742,040	2,903,440,213,357
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	(86,243,545,000)	(416,769,381,368)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	371,818,182	1,051,925,000
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)
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	95,587,163,127	1,001,895,887
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	9,715,436,309	(424,402,565,323)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31	-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các CSH, mua lại CP của DN	32	-	-

Chỉ tiêu	Mã số	Quý 1 năm 2018 (01/01-31/03/2018)	Quý 1 năm 2017 (01/01-31/03/2017)
1	2	3	4
3. Tiền thu từ đi vay	33	1,962,038,891,425	2,211,797,585,936
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(1,658,215,157,232)	(2,195,572,861,299)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	(1,305,372,647,552)	(1,256,969,088,923)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(1,001,548,913,359)	(1,240,744,364,286)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50	3,165,054,264,990	1,238,293,283,748
Tiền và các khoản tương đương tiền tồn đầu năm	60	4,100,233,984,544	904,706,473,646
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	6,223,834,494	4,391,702,996
Tiền và các khoản tương đương tiền tồn cuối năm	70	7,271,512,084,028	2,147,391,460,390

NGƯỜI LẬP



Hồ Xuân Tam

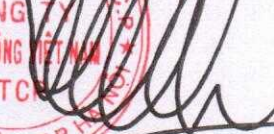
KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thanh Hiền

Ngày 27 tháng 04 năm 2018

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 2018**

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
- + Chi nhánh TCTHK_ Tạp chí Heritage
- + Chi nhánh TCTHK_ 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
- + Chi nhánh TCTHK_ Đoàn tiếp viên
- + Chi nhánh TCTHK_ Trung Tâm huấn luyện đào tạo
- + 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 DVGNH/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: VNĐ

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 Hàng không VN-CTCP Quý 1 năm 2018 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 qui 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 qui định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"

- Doanh thu vận tải hàng không:

* Doanh thu vận tải hành khách đối với chứng từ 738 được xác định theo số thực tế phát sinh vận chuyển đến 31/03/2018.

* Doanh thu vận tải hành khách 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 31/03/2018.

* Doanh thu vận tải hàng hoá được tính theo số vận đơn thực tế vận chuyển đến 31/03/2018.

* Doanh thu cung cấp dịch vụ: được ghi nhận theo dịch vụ đã hoàn thành cung cấp cho khách hàng đến thời điểm 31/03/2018.

. 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: VND)

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán	Số CK (31/03/2018)	Số ĐK (01/01/2018)
1 - Tiền	1,140,443,934,028	824,339,984,544
Tiền mặt	12,731,874,348	9,035,402,977
Tiền gửi ngân hàng	976,634,082,126	655,570,014,389
Tiền đang chuyển	151,077,977,554	159,734,567,178
2. Các khoản đầu tư tài chính	5,832,549,748,894	5,832,549,748,894
a) Chứng khoán kinh doanh	-	-
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	-	-
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	5,832,549,748,894	5,832,549,748,894
- Đầu tư vào công ty con	4,217,876,843,742	4,217,876,843,742
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;	1,423,461,764,579	1,423,461,764,579
- Đầu tư vào đơn vị khác;	191,211,140,573	191,211,140,573
3. Phải thu của khách hàng	2,956,029,294,541	2,530,328,965,031
a) Phải thu ngắn hạn khách hàng	2,956,029,294,541	2,530,328,965,031
- Phải thu từ các đại lý bán (Hành khách)	2,150,405,985,762	1,849,014,101,128
- Phải thu từ hãng hàng không khác	124,912,393,348	38,920,234,626
- Phải thu từ các đại lý bán hàng hóa	293,507,559,685	231,432,166,689
- Phải thu cho thuê máy bay	92,337,009,900	74,260,600,711
- Phải thu ngắn hạn khác	294,866,345,846	336,701,861,877
b) Phải thu của khách hàng dài hạn	-	-
Trong đó: Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	-	-
Công ty con	99,655,378,345	94,270,321,396
+ Công ty cổ phần hàng không JPA	87,586,245,115	87,055,358,062
+ Công ty TNHH Viags	12,069,133,230	7,214,963,334
Công ty liên kết	48,601,751,638	48,601,751,638
+ Hãng hàng không K6	48,601,751,638	48,601,751,638
4. Phải thu khác	2,544,397,283,264	2,544,948,936,768
a) Ngắn hạn	393,121,573,084	456,858,917,606
Phải thu về cổ phần hoá	3,580,192,434	3,580,192,434
Phải thu về cổ tức, lợi nhuận được chia	57,217,718,812	47,263,886,628
Phải thu người lao động	21,081,724,156	6,837,096,020
Ký cược, ký quỹ	228,331,743,640	330,171,550,326
Phải thu khác	82,910,194,042	69,006,192,198
b) Dài hạn	2,151,275,710,180	2,088,090,019,162
- Ký cược, ký quỹ;	2,148,305,525,681	2,084,977,334,663
- Phải thu khác.	2,970,184,499	3,112,684,499
5. Ứng trước cho người bán	4,812,566,913,630	6,331,074,738,090
a) Ứng trước cho người bán ngắn hạn	3,902,932,085,440	4,518,975,402,003
- Ứng trước mua máy bay	2,559,678,818,388	2,736,507,145,617
- Ứng trước chi phí sửa chữa lớn	665,687,895,067	1,076,120,156,565
- Ứng trước tiền thuê máy bay	540,293,218,735	524,146,980,576
- Ứng trước khác	137,272,153,250	182,201,119,245
b) Ứng trước dài hạn	909,634,828,190	1,812,099,336,087
- Ứng trước tiền mua máy bay	909,634,828,190	1,812,099,336,087
6. Hàng tồn kho:	317,648,854,112	604,502,201,409
Hàng đang đi trên đường	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	249,531,756,018	234,972,444,214
Công cụ, dụng cụ	47,905,350,678	63,835,361,605
Hàng hóa	-	290,147,992,981
Hàng hoá kho bảo thuế	20,211,747,416	15,546,402,609
7. Tài sản dở dang dài hạn	25,144,415,529	25,045,757,525
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	-	-
b) Xây dựng cơ bản dở dang	25,144,415,529	25,045,757,525
- Mua sắm	12,983,128,584	11,258,890,174

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán	Số CK (31/03/2018)	Số ĐK (01/01/2018)
- XDCB;	12,161,286,945	13,786,867,351
- Sửa chữa.	-	-
8. Chi phí trả trước	-	-
<i>a) Ngắn hạn</i>	157,795,458,442	86,069,286,530
-Hoa hồng thu bán chứng từ vận chuyển	60,107,307,096	77,376,881,883
-Chi phí trả trước bảo hiểm hàng không	79,632,013,009	298,118,485
- Chi phí trả trước CCDC	2,893,647,745	3,432,316,382
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;	11,920,336,046	3,612,473,865
- Chi phí trả trước ngắn hạn khác	3,242,154,546	1,349,495,915
<i>b) Chi phí trả trước dài hạn</i>	4,841,197,237,963	4,857,447,544,089
-Chi phí sửa chữa lớn ĐC, MB	2,455,628,966,175	2,398,928,609,723
-Chi phí sửa chữa lớn thân MB	5,038,982,684	-
-Phí bảo lãnh tín dụng xuất khẩu vay mua MB	1,748,570,896,223	1,816,076,517,988
-Chi phụ tùng MB, CCDC quay vòng	486,072,651,353	497,089,050,673
-Chi phí trả trước công cụ dụng cụ	40,600,119,694	39,926,710,419
- Chi phí trả trước thuê TSCĐ	88,295,130,411	88,500,192,637
-Chi phí trả trước dài hạn khác	16,990,491,423	16,926,462,649
Cộng	4,998,992,696,405	4,943,516,830,619
9. Vay và nợ thuê tài chính		
a) Vay ngắn hạn	9,105,218,585,944	7,318,825,562,939
b) Vay dài hạn	34,351,183,486,235	36,968,214,207,494
Cộng	43,456,402,072,179	44,287,039,770,433
10. Phải trả người bán		
<i>a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn</i>	9,323,598,203,583	9,630,755,958,908
+Phải trả thu bán chứng từ HK, HL, HH	6,902,332,079,064	7,131,935,639,649
+Thu bán chứng từ hàng hóa	10,574,116,508	16,271,654,103
+Thu bán thuế trên giá vé	1,239,663,096,461	1,110,497,876,995
+Thu bán khác	19,988,048,131	20,134,426,784
+Phải trả Interline và phải trả khác	1,151,040,863,419	1,351,916,361,377
<i>b) Các khoản phải trả người bán dài hạn</i>	-	-
Cộng	9,323,598,203,583	9,630,755,958,908
c) Phải trả người bán là các bên liên quan	-	-
11. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Phụ lục)		
12. Chi phí phải trả	5,761,515,738,865	4,791,460,021,424
a) Ngắn hạn	5,761,515,738,865	4,791,460,021,424
b) Dài hạn	-	-
Cộng	5,761,515,738,865	4,791,460,021,424
13. Phải trả khác	1,235,491,559,247	1,281,789,263,070
<i>a) Ngắn hạn</i>	582,496,419,892	641,988,132,798
-Kinh phí công đoàn	2,261,940,135	1,904,973,836
-Bảo hiểm xã hội	(201,418,322)	217,076,130
-Bảo hiểm y tế	376,771,215	(23,458,423)
- Bảo hiểm thất nghiệp	(3,636,783)	58,435,146
-Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	359,620,418	408,140,618
-Các khoản phải trả, phải nộp khác	579,703,143,229	639,422,965,491
+ Phải trả vật tư phụ tùng	-	10,028,829,502
+ Chi phí bảo dưỡng tàu bay	534,803,803,211	542,796,815,401
+ Phải trả khác	44,899,340,018	86,597,320,588
<i>b) Dài hạn</i>	652,995,139,355	639,801,130,272
- Nhận ký cược, ký quỹ dài hạn khác	81,937,684,470	83,369,534,604
- Nhận trước hỗ trợ tín dụng	306,861,245,824	306,861,245,824
- Nhận quỹ đại tu và đặt cọc Máy bay	264,196,209,061	249,570,349,844
14. Doanh thu chưa thực hiện	946,572,302,845	714,721,008,282

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán		
	Số CK (31/03/2018)	Số ĐK (01/01/2018)
+Ngắn hạn	946,572,302,845	714,721,008,282
15. Vốn chủ sở hữu		
a. Bảng biến động của vốn chủ sở hữu		
b. Chi tiết vốn góp chủ sở hữu		
	Số CK (31/03/2018)	Số ĐK (01/01/2018)
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 CĐ	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
CĐ 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
c) 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 CĐCL)	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)	-	-
- 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)		

Nợ xấu

Tổng giá trị các khoản phải thu ngắn hạn khó có khả năng thu hồi	31/03/2018	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
Đại lý Global Flight	3,039,295,020	
BSP Đức	3,017,492,906	
BSP Anh	2,489,070,780	
Khác	17,133,364,934	1,334,921,767
Tổng cộng	25,679,223,640	1,334,921,767

Chi tiết thuyết minh 7

Tài sản dở dang dài hạn	Cuối kỳ 31/03/2018	Đầu kỳ (01/1/2018)
Chi tiết cho các CT chiếm từ 10% trên tổng giá trị		
- Mua sắm TTB		
DA ULD 2017-2018	10,351,607,350	10,351,607,350
- XDCB		
Dự án TTHLĐT 200 Nguyễn Sơn giai đoạn 2	4,326,773,433	4,326,773,433
DA cải tạo khu B Trung tâm HLĐT		

Chi tiết thuyết minh 12

Nội dung chi phí phải trả	Cuối kỳ 31/03/2018	Đầu kỳ (01/1/2018)
Trích trước chi phí phục vụ chuyến bay	1,030,400,632,773	777,339,178,722
Trích trước chi phí thuê, sửa chữa máy bay	2,977,649,427,536	2,458,328,156,010
Trích trước chi phí nhiên liệu	487,713,322,068	497,128,549,098
Trích trước chi phí lãi vay	237,650,516,069	187,481,155,678
Các khoản trích trước khác	1,028,101,840,419	871,182,981,917
Tổng cộng	5,761,515,738,865	4,791,460,021,424

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	Quý 1 năm 2018	Quý 1/2017
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	18,266,582,803,720	16,280,337,664,038
a) Doanh thu	-	-
- Doanh thu bán hàng	-	-
-Doanh thu cung cấp dịch vụ	18,266,582,803,720	16,280,337,664,038
+ <i>Dịch vụ vận tải hàng không</i>	17,865,964,943,496	15,693,046,391,992
.Vận tải hành khách, hành lý	14,904,744,215,582	13,305,549,702,125
.Doanh thu vận tải hàng hóa, bưu kiện	1,562,453,706,826	1,360,004,893,433
.Doanh thu thuê chuyên cơ, thuê chuyến	1,145,824,634,827	819,514,245,198
.Doanh thu vận tải hàng không khác	252,942,386,261	207,977,551,236
+ <i>Doanh thu hoạt động phụ trợ vận tải</i>	400,617,860,224	587,291,272,046
.Doanh thu phục vụ kỹ thuật thương mại	211,495,119,740	186,367,985,282
. Doanh thu cho thuê tài sản	58,339,797,973	85,740,910,425
. Doanh thu hoạt động hợp tác kinh doanh	25,888,979,885	218,014,545,068
. Doanh thu hoạt động phụ trợ vận tải khác	94,850,591,619	86,192,322,461
. Doanh thu hoa hồng	10,043,371,007	10,975,508,810
- Doanh thu hợp đồng xây dựng;	-	-
+ <i>Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời</i>	-	-
Cộng	18,266,582,803,720	16,280,337,664,038
b) Doanh thu đối với các bên liên quan	10,043,371,007	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
- Chiết khấu thương mại	176,457,183,410	116,895,003,075
3. Giá vốn hàng bán	-	-
+Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	15,237,560,802,771	13,262,257,835,041
+Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
Cộng	15,237,560,802,771	13,262,257,835,041
4. Doanh thu hoạt động tài chính	-	-
-Lãi tiền gửi, tiền cho vay	47,868,536,889	1,001,895,887
- Lãi chuyển nhượng vốn góp	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá	154,658,305,909	185,232,256,859
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;	653,050,195	678,108,035
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	1,261,216,217	872,699,744
Cộng	204,441,109,210	187,784,960,525
5. Chi phí tài chính	-	-
- Lãi tiền vay	347,115,678,509	347,465,141,909
-Chi phí liên quan đến hợp đồng vay	75,077,952,144	71,052,533,347
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	285,531,775,913	457,593,143,954
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	9,655,645,694	26,097,256,496
- Chi phí tài chính khác	811,391,659	884,212,781
Cộng	718,192,443,919	903,092,288,487
6. Thu nhập khác	-	-
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	371,818,182	1,051,925,000
- Thu bồi thường bảo hiểm	632,554,826	-
- Tiền phạt thu được;	16,410,871,951	13,258,959,268
- Các khoản khác	26,404,098,159	44,071,711,098
Cộng	43,819,343,118	58,382,595,366
7. Chi phí khác	-	-
- Các khoản bị phạt;	32,182	-
- Các khoản khác.	737,917,680	274,476,967
Cộng	737,949,862	274,476,967
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	1,486,573,920,132	3,222,585,739,156

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	Quý 1 năm 2018	Quý 1/2017
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	302,973,676,815	317,692,295,820
+Chi phí cho nhân viên	133,078,555,956	95,061,491,380
+Chi phí thuế	51,547,009,466	73,800,996,699
+Chi phí quản lý doanh nghiệp khác	118,348,111,393	148,829,807,741
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	1,183,600,243,317	1,166,447,784,565
+Chi phí cho nhân viên	145,265,305,441	47,117,436,320
+Chi phí hoa hồng	169,290,130,765	173,582,179,314
+Chi phí đặt vé giữ chỗ	429,473,608,327	425,967,327,330
+Chi phí bán hàng khác	439,571,198,784	519,780,841,601
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	5,194,384,762,010	4,156,356,278,951
- Chi phí nhân công;	1,315,283,861,700	1,238,019,620,328
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,152,638,857,589	1,294,635,947,490
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	8,935,006,495,814	7,857,142,156,109
- Chi phí khác bằng tiền.	126,820,745,791	200,243,912,483
Cộng	16,724,134,722,904	14,746,397,915,361
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	2,619,429,522	2,166,178,991
Tổng Lợi nhuận kế toán trước thuế	895,320,955,954	563,632,545,994
Tổng lợi nhuận không chịu thuế	(10,453,742,997)	818,473,647,781
- Thu nhập hoạt động liên doanh kỳ	-	-
- Chuyển lỗ từ thu nhập chịu thuế các kỳ	-	848,485,935,036
- CLTG Tiền và các khoản phải thu kỳ này	212,879,219,555	174,484,267,077
- CLTG Tiền và các khoản phải thu kỳ trước	(236,124,110,162)	(215,409,670,125)
- Các khoản khác	(306,000,000)	(72,000,000)
- Lợi nhuận hoạt động BCC	13,097,147,610	10,985,115,793
Tổng lợi nhuận chịu thuế	905,774,698,951	(254,841,101,787)
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	181,154,939,790	
Chi phí thuế hiện hành tính cho hoạt động hợp tác KD	2,619,429,522	2,197,023,159
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	183,774,369,312	2,197,023,159
11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		

NGƯỜI LẬP



Hồ Xuân Tam

KÊ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thanh Hiền

Ngày 27 tháng 04 năm 2018



Dương Trí Thành

Thuyết minh: Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

Tên công ty	31/03/2018			1/1/2018			
	Giá trị ghi số	Dự phòng	Vốn CSH tại 31/12/2017	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi số	Dự phòng	Giá trị hợp lý
	VND	VND		VND	VND	VND	VND
Đầu tư góp vốn vào công ty con:							
Công ty Cổ phần Hàng không Jetstar Pacific Airlines (JPA)	632.874.337.037	(632.874.337.037)	1.188.212.419.829	-	632.874.337.037	-	-
Công ty TNHH MTV Kỹ thuật Máy bay	1.060.071.173.442		883.089.559.329	1.188.212.419.829	1.060.071.173.442	(632.874.337.037)	1.161.869.220.673
Công ty TNHH MTV Nhiên liệu Hàng không Việt Nam (Skypec)	550.000.000.000		1.485.816.303.000	1.485.816.303.000	550.000.000.000	-	807.828.362.791
Công ty Cổ phần Dịch vụ Hàng hóa Nội Bài (NCT)	1.298.754.282.465		533.549.985.800	1.485.816.303.000	1.298.754.282.465	-	1.641.610.633.800
Công ty Cổ phần Suất ăn Hàng không Việt Nam	112.683.463.874		264.566.671.040	533.549.985.800	112.683.463.874	-	540.030.350.000
Công ty Cổ phần Đào tạo Bay Việt	85.448.232.000		71.780.868.530	264.566.671.040	85.448.232.000	-	223.025.666.484
Công ty Cổ phần Tin học Viễn thông Hàng không	34.291.876.611		68.409.720.699	36.981.503.467	34.291.876.611	-	37.356.763.527
Công ty TNHH Dịch vụ Hàng hóa Tân Sơn Nhất	31.104.412.000		605.385.801.505	36.072.445.725	31.104.412.000	-	35.022.208.249
Công ty TNHH Dịch vụ Giao nhận Hàng hóa Tân Sơn Nhất	56.704.230.000		131.132.718.372	332.962.190.828	56.704.230.000	-	276.382.913.493
Công ty Cổ phần Dịch vụ Hàng không Sân bay Nội Bài (NAS)	28.789.775.380		61.718.971.771	66.877.686.370	28.789.775.380	-	58.730.420.331
Công ty TNHH Giao nhận Hàng hóa Vinako	61.718.971.771		26.521.983.406	135.717.120.000	61.718.971.771	-	133.596.540.000
Công ty Cổ phần Cung ứng Xuất nhập khẩu Lao động HK	6.752.746.893		16.125.349.644	17.252.550.206	6.752.746.893	-	17.169.430.584
Công ty Cổ phần Sabre Việt Nam	5.370.011.203		20.128.041.825	8.223.928.318	5.370.011.203	-	7.596.492.884
Công ty TNHH MTV Dịch vụ mặt đất sân bay Việt Nam (*)	3.313.331.066		432.237.134.301	10.404.184.819	3.313.331.066	-	8.733.398.901
	250.000.000.000			432.237.134.301	250.000.000.000	-	382.560.798.334
Cộng	4.217.876.843.742	(632.874.337.037)	3.707.590.268.480	5.431.963.683.032	4.217.876.843.742	(632.874.337.037)	5.331.513.200.051
Đầu tư góp vốn vào công ty liên kết:							
Hàng Hàng không Cambodia Angkor Air	868.495.011.091			576.452.994.852	868.495.011.091		586.109.904.802
Công ty Cổ phần Cho thuê Máy bay Việt Nam	439.335.275.853	(292.042.016.239)	2.511.524.049.211	860.870.611.168	439.335.275.853	(165.287.870.273)	815.743.011.184
Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Hàng không (ARM)	22.812.300.000			58.905.000.000	22.812.300.000		26.775.000.000
Công ty Cổ phần Dịch vụ Hàng không Sân bay Đà Nẵng (MAS)	86.652.841.772			118.677.405.000	86.652.841.772		138.405.597.000
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	1.423.461.764.579	(292.042.016.239)	2.511.524.049.211	1.621.072.346.883	1.423.461.764.579	(165.287.870.273)	1.573.199.848.849
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác							
Công ty TNHH MTV Đầu tư Du lịch và VT biển Phương Nam	185.050.002.264		185.050.002.264	185.050.002.264	185.050.002.264		185.050.002.264
Công ty Cổ phần Bưu chính Viễn thông Sài Gòn (SPT)	6.161.138.309	-	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	-	191.211.140.573
Tổng cộng	5.832.549.748.894	(924.916.353.276)	6.410.325.458.264	7.244.247.170.488	5.832.549.748.894	(798.162.207.310)	7.095.924.189.473

Thuyết minh: Thực hiện nghĩa vụ với Nhà nước (Công ty mẹ) Quý 1 - 2018

Nội dung	Số còn phải nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	Số còn phải nộp
	đầu kỳ	trong kỳ	trong kỳ	c cuối kỳ
1. Thuế giá trị gia tăng phải nộp	2,076,385,225	16,398,327,532	13,472,128,321	5,002,584,436
2. Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
3. Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	-	-
4. Thuế thu nhập doanh nghiệp	25,194,438,295	181,154,939,790	25,194,438,295	181,154,939,790
5. Thuế đất	156,897,726	74,914,560	327,127,560	(95,315,274)
6. Thuế môn bài	-	24,000,000	24,000,000	-
7. Thuế thu nhập cá nhân	9,360,191,135	214,228,600,036	143,098,145,057	80,490,646,114
8. Thuế nhà thầu	7,551,148,186	19,068,911,034	18,194,664,801	8,425,394,419
9. Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	32,182	32,182	-
Tổng cộng	44,339,060,567	430,949,725,134	200,310,536,216	274,978,249,485

Ghi chú:

- Số thuế giá trị gia tăng còn được khấu trừ bao gồm số thuế VAT của VPCN nước ngoài: **46.945.386.073 đ**

Thuyết minh: Vay và nợ thuế tài chính Quý 1 năm 2018

ĐVT: VND

Thời hạn	Cuối quý		Trong quý		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	4.430.243.516.562	4.430.243.516.562	3.422.037.328.177	1.664.356.684.917	2.672.562.873.301	2.672.562.873.301
- Vay ngắn hạn	1.969.802.509.813	1.969.802.509.813	1.969.802.509.813	-	-	-
- Vay dài hạn đến hạn	2.460.441.006.749	2.460.441.006.749	1.452.234.818.365	1.664.356.684.917	2.672.562.873.301	2.672.562.873.301
b) Vay dài hạn	10.004.772.196.121	10.004.772.196.121	-	1.397.328.210.819	11.402.100.406.940	11.402.100.406.940
Từ 2 năm đến 5 năm	3.420.630.122.082	3.420.630.122.082	-	-	3.420.630.122.082	3.420.630.122.082
Trên 5 năm	6.584.142.074.039	6.584.142.074.039	-	1.397.328.210.819	7.981.470.284.858	7.981.470.284.858
b) Các khoản nợ thuế tài chính						

ĐVT: VND

Thời hạn	Cuối quý		Đầu quý	
	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế
Từ 1 năm trở xuống	874.774.968.797	4.674.975.069.378	5.420.513.770.698	774.251.081.065
Trên 1 năm đến 5 năm	2.160.522.735.463	14.658.065.546.897	16.943.552.391.806	1.882.165.046.565
Trên 5 năm	662.313.585.089	9.688.345.743.217	11.101.187.326.735	596.460.871.421
Cộng	32.718.997.648.840	29.021.386.359.492	33.465.253.489.240	3.252.876.999.051
				Trả nợ gốc
				4.646.262.689.633
				15.061.387.345.241
				10.504.726.455.314
				30.212.376.490.188

Thuyết minh: Tình hình tăng giảm nguồn vốn chủ hữu Quý 1/2018

DVT: VND

Stt	Nội dung	Số dư đầu kỳ	Số tăng	Số giảm	Số dư cuối kỳ
I	Vốn đầu tư chủ sở hữu	12.275.337.780.000			12.275.337.780.000
	Vốn Nhà nước	10.576.380.000.000			10.576.380.000.000
	Cổ phần bán ưu đãi CBCNV	125.504.200.000			125.504.200.000
	Cổ phần bán ưu đãi tổ chức CE	7.050.920.000			7.050.920.000
	Techcombank	255.787.050.000			255.787.050.000
	Vietcombank	224.036.930.000			224.036.930.000
	Cổ đông cá nhân ngoài CE	9.889.300.000			9.889.300.000
	Cổ đông chiến lược ANA	1.076.689.380.000			1.076.689.380.000
II	Thặng dư vốn cổ phần	1.220.852.256.541			1.220.852.256.541
III	Các quỹ	1.068.628.929.270			1.068.628.929.270
1	Quỹ sắp xếp CPH doanh nghiệp	1.068.628.929.270			1.068.628.929.270
		14.564.818.965.811			14.564.818.965.811

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối

I	Số đầu kỳ (1/1/2018)	2.365.842.282.328
II	Số tăng trong kỳ	711.546.586.642
	1 Từ kết quả kinh doanh Quý 1 năm 2018	711.546.586.642
III	Số giảm trong kỳ	-
IV	Số cuối kỳ	3.077.388.868.970
	1 Số cuối kỳ của LNST kỳ trước	2.365.842.282.328
	2 Số cuối kỳ của LNST kỳ này	711.546.586.642

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI 31/03/2018

ĐVT: VND

Các chỉ tiêu	CÔNG TY MẸ	
	Cuối kỳ	Đầu kỳ
1. Nợ khó đòi đã xử lý	98.271.884.445	98.271.884.445
2. Ngoại tệ các loại		
USD	9.350.784,97	4.339.413,15
GBP	737.682,67	297.348,49
CZK	-	-
HKD	5.059.621,16	6.088.660,52
CAD	427.226,71	218.989,01
KRW	3.408.609.274,00	3.407.327.067,00
PHP	-	-
CNY	39.172.081,82	17.599.746,16
RUB	14.682.619,36	11.911.200,27
AUD	434.881,51	1.772.699,36
TWD	8.678.502,00	6.567.762,00
EUR	2.257.332,33	3.226.522,96
LAK	209.854,00	1.920.116,00
JPY	464.619.740,00	290.217.690,00
SGD	1.047.962,86	978.266,37
MYR	1.098.527,46	553.575,80
THB	19.352.067,56	12.356.832,92
NZD		9.209,23