

CÔNG TY MẸ - TỔNG CÔNG TY QUẢN LÝ BAY VIỆT NAM

Địa chỉ: Số 6, ngõ 200, đường Nguyễn Sơn, phường Bồ Đề, quận Long Biên, thành phố Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

Từ ngày 01/01/2015 và đến ngày 30/06/2015

5.7 Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

	MÁY MÓC TBI	MÁY MÓC THIẾT BỊ CÔNG TÁC	DC ĐO LƯỜNG ĐIỆN TỬ	TBI DỤNG CỤ QUẢN LÝ	PHƯƠNG TIỆN VẬN TẢI	NHÀ CỬA VẬT KIẾN TRÚC	TÀI SẢN KHÁC	TỔNG CỘNG
NGUYÊN GIÁ TSCĐ								
Số đầu kỳ	149,405,585,445	1,382,016,724,697	47,772,035,837	52,528,487,153	32,390,604,840	820,034,712,423	30,847,944	2,484,178,998,339
Tăng trong kỳ	35,291,268,738	324,174,738,298	6,698,659,372	6,478,914,515	1,139,521,820	180,926,391,599	2,632,495,821	557,341,990,163
- Tăng do mua sắm	54,695,454	1,521,617,300	-	206,400,600	-	-	-	1,782,713,354
- Tăng do ĐTXDCBHT	35,297,908,899	380,584,276,718	6,832,042,709	6,181,262,018	1,139,521,820	177,005,835,224	2,632,495,821	609,673,343,209
- Tăng do điều chuyển	61,054,545	-	-	841,544,122	-	4,023,505,089	-	4,926,103,756
- Tăng do điều chỉnh	(158,416,723)	(105,098,593,924)	(133,383,337)	(750,292,225)	-	(102,948,714)	-	(106,243,634,923)
- Khác	36,026,563	47,167,438,204	-	-	-	-	-	47,203,464,767
Giảm trong kỳ	(2,826,278,010)	(2,826,097,840)	-	(1,508,867,629)	-	(10,947,969,928)	-	(18,109,213,407)
- Giảm do thanh lý	(2,765,223,465)	(2,722,291,904)	-	(666,693,347)	-	(5,753,165,355)	-	(11,907,374,071)
- Giảm do ĐC nội bộ	(61,054,545)	-	-	(841,544,122)	-	(5,194,804,573)	-	(6,097,403,240)
- Giảm do điều chỉnh	-	(8,045,936)	-	(630,160)	-	-	-	(8,576,096)
- Khác	-	(95,760,000)	-	-	-	-	-	(95,760,000)
Số cuối kỳ	181,870,576,173	1,703,365,365,155	54,470,695,209	57,498,534,039	33,530,126,660	990,013,134,094	2,663,343,765	3,023,411,775,095
GIÁ TRỊ ĐA HAO MÒN								
Số đầu kỳ	83,268,587,609	973,710,784,732	21,332,202,773	26,401,891,357	27,865,127,573	151,596,954,613	20,809,678	1,284,196,358,335
Tăng trong kỳ	72,703,576	-	-	238,437,501	-	3,407,302,253	-	3,718,443,330
- Do tăng nguyên giá	32,727,273	-	-	238,437,501	-	-	-	271,164,774
- Do điều chuyển	39,976,303	-	-	-	-	3,407,302,253	-	3,447,278,556
Giảm trong kỳ	(2,805,199,768)	(2,818,051,904)	-	(905,130,848)	-	(7,252,376,474)	-	(13,780,758,994)
- Do giảm nguyên giá	(2,765,223,465)	(2,818,051,904)	-	(666,693,347)	-	(3,845,074,220)	-	(10,095,042,936)
- Do điều chuyển	(39,976,303)	-	-	(238,437,501)	-	(3,407,302,254)	-	(3,685,716,058)
Khấu hao cơ bản	9,353,180,836	77,211,423,372	2,877,468,028	4,510,559,285	627,210,641	21,421,864,143	166,073,383	116,167,779,688
Số cuối kỳ	89,889,272,253	1,048,104,156,200	24,209,670,801	30,245,757,295	28,492,338,214	169,173,744,535	186,883,061	1,390,301,822,359
GIÁ TRỊ CÒN LẠI								
Số đầu kỳ	66,136,997,836	408,305,939,965	26,439,833,064	26,126,595,796	4,525,477,267	668,437,757,810	10,038,266	1,199,982,640,004
Số cuối kỳ	91,981,303,920	655,261,208,955	30,261,024,408	27,252,776,744	5,037,788,446	820,839,389,559	2,476,460,704	1,633,109,952,736

Thuyết minh Báo cáo tài chính là một bộ phận không tách rời của Báo cáo tài chính

CÔNG TY MẸ - TỔNG CÔNG TY QUẢN LÝ BAY VIỆT NAM

Địa chỉ: Số 6, ngõ 200, đường Nguyễn Sơn, phường Bồ Đề, quận Long Biên, thành phố Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

Từ ngày 01/01/2015 và đến ngày 30/06/2015

5.8 Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

	Tài sản VH VND	Tổng cộng VND
NGUYÊN GIÁ		
Số dư tại đầu kỳ	30,112,484,913	30,112,484,913
- Mua trong năm		
- Đầu tư XD CB hoàn thành	3,252,211,054	3,252,211,054
- Tăng khác	84,521,674,042	84,521,674,042
- Thanh lý, nhượng bán		
- Giảm khác		
Số dư cuối kỳ	117,886,370,009	117,886,370,009
GIÁ TRỊ HAO MÒN		
Số dư đầu năm	14,883,344,069	14,883,344,069
- Khấu hao trong năm	6,871,284,566	6,871,284,566
- Tăng khác		
- Thanh lý, nhượng bán		
- Giảm khác		
Số dư cuối năm	21,754,628,635	21,754,628,635
GIÁ TRỊ CÒN LẠI		
Số dư tại đầu kỳ	15,229,140,844	15,229,140,844
Số dư tại cuối kỳ	96,131,741,374	96,131,741,374

5.9 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	30/06/2015 (VND)	31/12/2014 (VND)
Tổng số chi phí XD CB dở dang:	92,779,413,411	526,327,849,437
<i>Trong đó các công trình lớn:</i>		
Nhà làm việc các đơn vị khu vực Gia Lâm	1,915,844,657	1,278,462,837
Dự án đài kiểm soát không lưu Nội Bài	7,356,669,262	7,356,669,262
Dự án Đài kiểm soát không lưu Tân Sơn Nhất	1,771,491,115	1,317,608,049
Trung tâm KSKL ATCC/HN	11,267,550,509	486,471,753,729
Xây dựng hệ thống QL chất lượng ISO9001:2008	695,230,784	636,526,238
Đầu tư cơ sở kinh doanh dịch vụ tại TTVHHK	11,815,272,206	11,815,272,206
Tổ hợp dịch vụ thương mại 58 Trường Sơn	1,774,926,024	1,774,926,024
Trang bị nội thất phục vụ khai thác CSLV Gia Lâm	362,287,220	362,287,220
Đài KSKL Cảng HKQT Cát Bi	11,852,571,003	2,245,045,720
Hệ thống AMHS	8,539,038,904	8,476,521,488
Dự án SIM	27,631,235,330	197,486,162

CÔNG TY MẸ - TỔNG CÔNG TY QUẢN LÝ BAY VIỆT NAM

Địa chỉ: Số 6, ngõ 200, đường Nguyễn Sơn, phường Bồ Đề, quận Long Biên, thành phố Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

Từ ngày 01/01/2015 và đến ngày 30/06/2015

5.10 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	30/06/2015	31/12/2014
	(VND)	(VND)
Thuế giá trị gia tăng	209,741,519	499,184,974
Thuế thu nhập doanh nghiệp ngoài công ích	22,611,008,573	15,469,702,449
Thuế thu nhập cá nhân	4,056,223,121	3,632,263,426
Tiền thuê đất	109,891,080	
Thuế khác	41,179,020,513	16,922,273,342
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	437,092,386,093	417,780,622,774
Cộng	505,258,270,899	454,304,046,965

5.11 Chi phí phải trả

	30/06/2015	31/12/2014
	(VND)	(VND)
Thuê kênh vệ tinh	3,474,193,140	
Phí nhượng quyền khai thác cảng	7,430,775,000	6,315,870,000
Phí dịch vụ đảm bảo hoạt động bay	36,668,060,000	37,561,370,000
Dịch vụ dẫn đường	29,102,500,000	
Sửa chữa lon	5,468,720,782	
Quản lý đảm bảo hoạt động	29,392,810,455	
Bay hiệu chuẩn	1,650,000,000	
Diễn tập tìm kiếm cứu nạn	497,000,000	
Dịch vụ AMHS	2,169,500,000	
Dịch vụ Raim	1,600,000,000	
Dịch vụ ADS-B	7,522,210,619	
Đào tạo trong và ngoài nước	9,000,000,000	
Chi phí phải trả khác	8,059,274,083	1,450,481,114
Cộng	142,035,044,079	45,327,721,114

CÔNG TY MẸ - TỔNG CÔNG TY QUẢN LÝ BAY VIỆT NAM

Địa chỉ: Số 6, ngõ 200, đường Nguyễn Sơn, phường Bồ Đề, quận Long Biên, thành phố Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

Từ ngày 01/01/2015 và đến ngày 30/06/2015

5.12 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	30/06/2015	31/12/2014
	(VND)	(VND)
Nhận tiền điều hành bay không xác định rõ số hóa đơn, trả trùng, trả thừa	8,539,980,137	7,844,465,566
Nhận giá trị Đài KSKL Phú Quốc	10,590,709,411	10,590,709,411
Nhận giá trị Đài TWR Nội Bài	1,171,266,222	1,171,266,222
Nhận giá trị Đài KSKL Cần Thơ	1,336,396,340	1,336,396,340
Nhận giá trị Gói 13 dự án TT KSKL ATCCHN	1,936,862,843	
Đặt cọc tham gia chào giá cạnh tranh thuê Tài sản tại 192 Nguyễn Sơn	1,500,000,000	
Kinh phí công đoàn, BHXH, BHYT và các khoản phải trả khác	3,649,451,324	2,066,138,805
Cộng	28,724,666,277	23,008,976,344

5.13 Vay và nợ dài hạn

	30/06/2015	31/12/2014
	(VND)	(VND)
Vay dài hạn	763,058,319	433,300,660
Ngân hàng TMCP Đông Nam Á - Hội sở chính	763,058,319	433,300,660
Cộng	763,058,319	433,300,660

CÔNG TY MẸ - TỔNG CÔNG TY QUẢN LÝ BAY VIỆT NAM

Địa chỉ: Số 6, ngõ 200, đường Nguyễn Sơn, phường Bồ Đề, quận Long Biên, thành phố Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

Từ ngày 01/01/2015 và đến ngày 30/06/2015

5.14 Vốn chủ sở hữu

Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	LN sau thuế chưa phân phối	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	Tổng cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Số dư đầu năm trước	2,005,884,184,513		306,258,648,053		1,802,049,680		2,313,944,882,246
Tăng vốn trong năm trước							-
Lãi trong năm trước					382,293,065,422		382,293,065,422
Phân phối lợi nhuận năm trước	205,919,550		114,294,707,117	22,879,950	(381,134,890,056)	127,302,736,138	(139,308,647,301)
Tăng khác		1,871,439,964					1,871,439,964
Giảm khác		(1,871,439,964)		(22,879,950)		(127,302,736,138)	(129,197,056,052)
31/12/2014	2,006,090,104,063	-	420,553,355,170	-	2,960,225,046	-	2,429,603,684,279
Số dư cuối đầu năm nay	2,006,090,104,063		420,553,355,170		2,960,225,046		2,429,603,684,279
Tăng vốn trong năm nay							-
Lãi trong kỳ này					232,247,225,119		232,247,225,119
Phân phối lợi nhuận trong kỳ nay			69,674,167,535		(232,247,225,119)	108,217,740,955	(54,355,316,629)
Tăng khác							-
Giảm khác						(108,217,740,955)	(108,217,740,955)
Số cuối kỳ	2,006,090,104,063		490,227,522,705		2,960,225,046		2,499,277,851,814

Thuyết minh Báo cáo tài chính là một bộ phận không tách rời của Báo cáo tài chính

CÔNG TY MẸ - TỔNG CÔNG TY QUẢN LÝ BAY VIỆT NAM

Địa chỉ: Số 6, ngõ 200, đường Nguyễn Sơn, phường Bồ Đề, quận Long Biên, thành phố Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

Từ ngày 01/01/2015 và đến ngày 30/06/2015

6.1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	30/06/2015 (VND)	Năm 2014 (VND)
Tổng doanh thu cung cấp dịch vụ (*)	1,050,782,712,857	1,765,174,380,757
Doanh thu điều hành bay qua	461,376,349,320	829,850,594,351
Doanh thu điều hành bay đi đến	391,019,025,688	660,831,396,353
Doanh thu điều hành bay quốc nội	191,238,524,728	254,943,331,235
Doanh thu AIP, khác trong công ích	728,931,196	1,734,694,089
Doanh thu cung cấp DV ngoài công ích	6,419,881,925	17,814,364,729

6.2 Các khoản giảm trừ doanh thu

	30/06/2015 (VND)	Năm 2014 (VND)
Tổng các khoản giảm trừ doanh thu	10,028,151,422	27,677,543,490
Giảm giá thu điều hành bay qua	63,193,810	466,177,884
Giảm giá thu điều hành bay đi đến	4,765,653,977	13,337,535,676
Giảm giá thu điều hành bay quốc nội	5,199,303,635	13,873,829,930

6.3 Doanh thu thuần

	30/06/2015 (VND)	Năm 2014 (VND)
D. thu thuần cung cấp dịch vụ	1,040,754,561,435	1,737,496,837,267
Doanh thu thuần hoạt động hàng không	1,034,334,679,510	1,719,682,472,538
Doanh thu thuần hoạt động khác	6,419,881,925	17,814,364,729
Doanh thu bán hàng hóa		

6.4 Giá vốn hàng bán và dịch vụ cung cấp

	30/06/2015 (VND)	Năm 2014 (VND)
Giá vốn hoạt động hàng không	751,113,443,607	1,253,573,755,924
Giá vốn hoạt động ngoài công ích	3,242,611,910	14,749,512,824
Giá vốn bán hàng hóa		
Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	754,356,055,517	1,268,323,268,748

CÔNG TY MẸ - TỔNG CÔNG TY QUẢN LÝ BAY VIỆT NAM

Địa chỉ: Số 6, ngõ 200, đường Nguyễn Sơn, phường Bồ Đề, quận Long Biên, thành phố Hà Nội

THUYET MINH BAO CAO TAI CHINH (Tiếp theo)

Từ ngày 01/01/2015 và đến ngày 30/06/2015

6.5 Doanh thu hoạt động tài chính

	30/06/2015	Năm 2014
	(VND)	(VND)
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3,852,534,728	10,887,499,568
Cổ tức lợi nhuận được chia	8,263,457,267	6,632,479,059
Lãi chênh lệch tỷ giá	5,603,546,544	7,616,594,382
Lãi từ hoạt động bán ngoại tệ	3,868,799,294	1,003,320,919
Cộng	21,588,337,833	26,139,893,928

6.6 Chi phí hoạt động tài chính

	30/06/2015	Năm 2014
	(VND)	(VND)
Lỗ chênh lệch tỷ giá	2,340,677,367	3,285,599,649
Lỗ bán ngoại tệ	279,821,336	1,066,600,180
Cộng	2,620,498,703	4,352,199,829

6.7 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	30/06/2015	Năm 2014
	(VND)	(VND)
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành (i)	65,423,499,063	102,622,340,876
trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành của năm nay		3,512,833,289
Cộng	65,423,499,063	106,135,174,165

(i) Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trên thu nhập chịu thuế đến ngày **30/06/2015**

Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế:	297,670,724,182
Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN:	
<i>Doanh thu không tính thuế</i>	<i>(8,263,457,267)</i>
<i>Chi phí không hợp lý</i>	<i>7,972,274,281</i>
Tổng thu nhập chịu thuế:	297,379,541,196
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	22%
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	65,423,499,063

CÔNG TY MẸ - TỔNG CÔNG TY QUẢN LÝ BAY VIỆT NAM

Địa chỉ: Số 6, ngõ 200, đường Nguyễn Sơn, phường Bồ Đề, quận Long Biên, thành phố Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

Từ ngày 01/01/2015 và đến ngày 30/06/2015

6.8 Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	30/06/2015	Năm 2014
	(VND)	(VND)
Lương và phụ cấp lương	292,694,987,533	555,262,727,626
Chi ăn ca	6,450,863,597	13,344,151,108
BHXH, BHYT, KPCĐ	13,872,997,533	27,052,732,103
Bảo quản sửa chữa thường xuyên	12,791,977,442	23,382,629,571
Sửa chữa lớn TSCĐ	6,275,161,500	7,648,723,190
Chi phí nhiên liệu, điện, nước	14,147,045,886	27,262,661,370
Chi bảo đảm hoạt động	74,644,616,691	104,546,825,493
Khấu hao TSCĐ	122,489,709,571	158,275,687,040
Chi phí công cụ, dụng cụ	26,919,041,926	23,034,016,749
Chi đào tạo ứng dụng KHKT	11,219,016,267	7,844,710,201
Bảo hiểm TSCĐ và trách nhiệm ĐHB	9,234,248,851	15,039,491,174
Chi trả dịch vụ bổ sung điều hành bay qua Bay hiệu chuẩn	1,650,000,000	12,791,016
Thuê kênh vệ tinh, điện thoại	10,818,053,322	19,734,008,165
Tìm kiếm cứu nạn	650,406,750	208,307,922
Thuế GTGT đầu vào không được khấu trừ	6,918,938,738	17,654,023,529
Nợ khó đòi đưa vào chi phí		1,112,951,292
Chi phí nhượng quyền khai thác	35,612,278,000	61,274,730,000
Chi phí dịch vụ dẫn đường hàng không	58,205,000,000	113,019,000,000
Giám sát phụ thuộc ADS-B	9,415,000,000	7,350,638,375
Dịch vụ AMHS	2,169,500,000	
Dịch vụ Raim	1,600,000,000	
Cộng	751,113,443,607	1,253,573,755,924

CÔNG TY MẸ - TỔNG CÔNG TY QUẢN LÝ BAY VIỆT NAM

Địa chỉ: Số 6, ngõ 200, đường Nguyễn Sơn, phường Bồ Đề, quận Long Biên, thành phố Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP)

Từ ngày 01/01/2015 đến 30/06/2015

7. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

7.1 SỐ LIỆU SO SÁNH

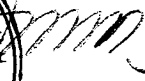
Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính năm 2014 của Công ty mẹ - Tổng Công ty Quản lý bay Việt Nam đã được kiểm toán.

Hà Nội, ngày tháng năm 2015

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Trương Thị Kim Hoa

Ngô Thị Quỳnh Hà

Phạm Việt Dũng

