

**TỔNG CÔNG TY QUẢN LÝ BAY VIỆT NAM
CÔNG TY TNHH KỸ THUẬT QUẢN LÝ BAY**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
6 THÁNG ĐẦU NĂM 2017
(TỔNG HỢP)**

Địa chỉ: Số 5/200, Đường Nguyễn Sơn, Phường Bồ Đề, Quận Long Biên, TP Hà Nội, Việt Nam

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ (TỔNG HỢP)

6 tháng đầu năm 2017

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý 30/06/2017	Số đầu năm 01/01/2017
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		181.285.968.908	187.527.344.014
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	4	118.212.340.098	87.334.299.702
1. Tiền	111		44.976.805.291	44.102.309.627
2. Các khoản tương đương tiền	112		73.235.534.807	43.231.990.075
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		46.635.600.111	88.638.087.460
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	5	29.509.695.848	84.304.996.404
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		12.308.914.981	752.725.282
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	6	4.816.989.282	3.580.365.774
IV. Hàng tồn kho	140		16.338.173.982	11.284.178.351
1. Hàng tồn kho	141	7	16.573.322.640	11.519.327.009
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(235.148.658)	(235.148.658)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		99.854.717	270.778.501
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	9	99.347.533	270.778.501
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		507.184	
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		185.178.615.735	200.720.128.556
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		10.000.000	10.000.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Phải thu dài hạn khác	216		10.000.000	10.000.000
II. Tài sản cố định	220		159.179.712.690	175.349.512.282
1. Tài sản cố định hữu hình	221	10	152.194.189.168	167.010.914.351
- Nguyên giá	222		506.835.806.588	500.582.415.645
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(354.641.617.420)	(333.571.501.294)
2. Tài sản cố định vô hình	227	11	6.985.523.522	8.338.597.931
- Nguyên giá	228		12.217.739.359	12.217.688.289
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(5.232.215.837)	(3.879.090.358)
III. Bất động sản đầu tư	230			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		19.038.553.873	18.621.817.416
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			

2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	8	19.038.553.873	18.621.817.416
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		6.950.349.172	6.738.798.858
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	9	1.960.216.547	2.350.422.027
2. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		4.990.132.625	4.388.376.831
3. Tài sản dài hạn khác	268			
Tổng cộng tài sản (270=100+200)	270		366.464.584.643	388.247.472.570
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		83.135.130.751	94.940.048.441
I. Nợ ngắn hạn	310		62.900.573.283	73.079.542.189
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	12	4.228.565.070	11.804.602.986
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	13	18.344.212.742	9.198.709.121
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	14	5.002.340.907	4.230.677.033
4. Phải trả người lao động	314		20.534.111.937	36.377.080.543
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	15	3.681.380.828	2.717.499.912
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	16	760.725.812	825.847.216
7. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	17	821.110.157	755.951.457
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		9.528.125.830	7.169.173.921
II. Nợ dài hạn	330		20.234.557.468	21.860.506.252
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332	13	14.445.744.484	15.610.413.000
3. Dự phòng phải trả dài hạn	342	17		72.226.080
4. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		5.788.812.984	6.177.867.172
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	18	283.329.453.892	293.307.424.129
I. Vốn chủ sở hữu	410		283.329.453.892	293.307.424.129
1. Vốn góp của Chủ sở hữu	411		279.084.000.000	276.488.165.045
2. Quỹ đầu tư phát triển	418		3.218.549.688	10.910.203.741
3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		1.026.904.204	5.909.055.343
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		945.583.506	742.820.085
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		81.320.698	5.166.235.258
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)			366.464.584.643	388.247.472.570

Lập, ngày 14 tháng 07 năm 2017

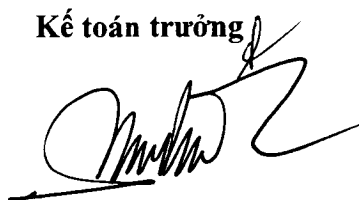
Người lập biểu

Kế toán trưởng

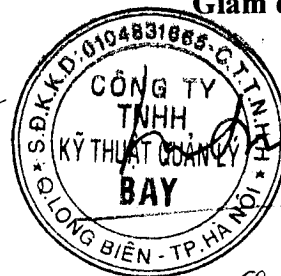
Giám đốc



Uông Thị Thu Huyền



Nguyễn Như Thành



Lê Tiến Thịnh

Địa chỉ: Số 5/200, Đường Nguyễn Sơn, Phường Bồ Đề, Quận Long Biên, Thành phố Hà Nội

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ (TỔNG HỢP)

(Dạng đầy đủ)

6 tháng đầu năm 2017

Đơn vị tính: đồng

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Năm nay	Năm trước
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	20	116.040.092.686	113.924.912.675
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-
3	Doanh thu thuần từ bán hàng hoá và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	20	116.040.092.686	113.924.912.675
4	Giá vốn hàng bán và dịch vụ	11	21	73.566.387.392	69.858.331.156
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		42.473.705.294	44.066.581.519
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	22	698.179.964	601.548.663
7	Chi phí tài chính	22	23	37.844.427	127.818.052
	Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-
8	Chi phí bán hàng	25		4.853.629	-
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		25.480.582.586	18.962.721.180
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh ((30=20+(21-22)-(25+26))	30		17.648.604.616	25.577.590.950
11	Thu nhập khác	31	24	168.716.222	70.483.500
12	Chi phí khác	32	25	244.273.912	302.287.325
13	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(75.557.690)	(231.803.825)
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		17.573.046.926	25.345.787.125
15	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	26	3.810.103.099	5.394.877.637
16	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		13.762.943.827	19.950.909.488

Lập, ngày 14 tháng 07 năm 2017

Người lập biểu

Uông Thị Thu Huyền

Kế toán trưởng

Nguyễn Như Thành

Giám đốc



Diễn Chinh

Địa chỉ: Số 5/200, Đường Nguyễn Sơn, Phường Bồ Đề, Quận Long Biên, Thành phố Hà Nội

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ - TỔNG HỢP (Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp trực tiếp)

6 tháng đầu năm 2017

Đơn vị tính: đồng

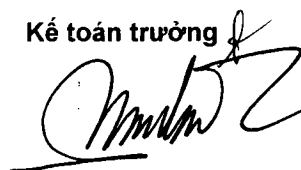
Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		178.207.885.797	131.097.257.286
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(52.689.662.899)	(33.902.528.338)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(56.208.347.400)	(45.790.305.122)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		-	-
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(4.698.559.108)	(4.890.532.767)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		5.928.008.009	18.293.640.328
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(36.998.660.311)	(48.518.786.915)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		33.540.664.088	16.288.744.472
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn	21		(3.331.607.983)	(11.009.197.602)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22		-	(5.272.728)
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 đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		666.037.348	591.379.203
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(2.665.570.635)	(10.423.091.127)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		-	-
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		-	-
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		30.875.093.453	5.865.653.345
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		87.334.299.702	57.003.216.140
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		2.946.943	(28.749.292)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70= 50+60+61)	70		118.212.340.098	62.840.120.193

Người lập biểu



Uông Thị Thu Huyền

Kế toán trưởng



Nguyễn Như Thành

Lập, ngày 14 tháng 07 năm 2017

Giám đốc




Diến Thịnh

CÔNG TY TNHH KỸ THUẬT QUẢN LÝ BAY

Số 5/200 đường Nguyễn Sơn, phường Bồ Đề
quận Long Biên, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính
6 tháng đầu năm 2017

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TỔNG HỢP)**MẪU SỐ B 09a - DN**

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

1. THÔNG TIN KHÁI QUÁT**Hình thức sở hữu vốn**

Công ty TNHH Kỹ thuật Quản lý Bay (gọi tắt là “Công ty”) được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0104831665 cấp lần đầu vào ngày 09 tháng 08 năm 2010 và Giấy đăng ký kinh doanh sửa đổi lần 6 vào ngày 06 tháng 10 năm 2016 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp.

Vốn điều lệ của Công ty là: 279.084.000.000 đồng.

Tổng số lao động trong Công ty

Tổng số lao động của Công ty tại ngày 30/06/2017 là 386 người (tại ngày 30/06/2016 là 377 người).

Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính

- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải hàng không: Dịch vụ bay kiểm tra, hiệu chuẩn hệ thống kỹ thuật, thiết bị dẫn đường, giám sát hàng không; Đào tạo, huấn luyện nghiệp vụ cho nhân viên hàng không; Cung ứng dịch vụ thông tin, chỉ đường, giám sát hàng không; Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp khác cho vận tải hàng không;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê: Cho thuê tài sản trên đất, cho thuê văn phòng, mặt bằng kinh doanh; Đối với ngành nghề kinh doanh có điều kiện, doanh nghiệp chỉ kinh doanh khi có đủ điều kiện theo quy định của pháp luật
- Hoạt động hỗ trợ kinh doanh khác còn lại chưa được phân vào đâu, chi tiết: Xuất nhập khẩu các mặt hàng Công ty kinh doanh;
- Dịch vụ hỗ trợ giáo dục;
- Giáo dục nghề nghiệp;
- Cung ứng và quản lý nguồn lao động; (chỉ hoạt động khi được cơ quan có thẩm quyền cho phép, không bao gồm môi giới, giới thiệu, tuyển dụng và cung ứng lao động cho các Doanh nghiệp có chức năng xuất khẩu lao động và cung ứng, quản lý người lao động đi làm việc ở nước ngoài);
- Nghiên cứu và phát triển thực nghiệm khoa học tự nhiên và kỹ thuật;
- Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan, chi tiết: Giám sát thi công xây dựng và hoàn thiện công trình dân dụng và công nghiệp, lĩnh vực chuyên môn giám sát: xây dựng và hoàn thiện; Thiết kế kết cấu công trình dân dụng và công nghiệp; Thiết kế kiến trúc công trình; Lập dự án đầu tư xây dựng công trình; Quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình; Dịch vụ tư vấn lập hồ sơ mời thầu và đánh giá hồ sơ dự thầu; Tư vấn quản lý chi phí hạng 2: *Lập, thẩm tra tổng mức đầu tư (trừ các dự án quan trọng quốc gia); Đánh giá hiệu quả dự án đầu tư xây dựng công trình (trừ các dự án quan trọng quốc gia); Xác định chỉ tiêu xuất vốn đầu tư, định mức, đơn giá xây dựng công trình, chỉ số giá xây dựng; Đo bóc khối lượng xây dựng công trình; Lập, thẩm tra dự toán xây dựng công trình; Xác định giá gói thầu, giá hợp đồng trong hoạt động xây dựng; Kiểm soát chi phí xây dựng công trình (trừ các dự án quan trọng quốc gia); Lập hồ sơ thanh toán, quyết toán hợp đồng; Lập hồ sơ thanh toán, quyết toán vốn đầu tư xây dựng công trình; (không bao gồm các hoạt động: lập, thẩm tra tổng mức đầu tư; đánh giá hiệu quả dự án đầu tư xây dựng công trình và kiểm soát chi phí xây dựng công trình đối với các dự án trọng điểm quốc gia).*
- Xử lý dữ liệu, cho thuê và các hoạt động liên quan (không bao gồm thiết lập mạng và kinh doanh hạ tầng bưu chính viễn thông);
- Hoạt động dịch vụ công nghệ thông tin và dịch vụ khác liên quan đến máy vi tính;
- Tư vấn máy vi tính;
- Lập trình máy vi tính;

CÔNG TY TNHH KỸ THUẬT QUẢN LÝ BAY

Số 5/200 đường Nguyễn Sơn, phường Bồ Đề
quận Long Biên, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính
6 tháng đầu năm 2017

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TỔNG HỢP)

MÃ SỐ B 09a - DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

1. THÔNG TIN KHÁI QUÁT (Tiếp theo)

Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính (Tiếp theo)

- Hoạt động viễn thông không dây (không bao gồm thiết lập mạng và kinh doanh hạ tầng bưu chính viễn thông);
- Hoạt động viễn thông có dây (không bao gồm thiết lập mạng và kinh doanh hạ tầng bưu chính viễn thông);
- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động (không bao gồm kinh doanh quán bar, phòng hát karaoke, vũ trường);
- Dịch vụ lưu trú ngắn ngày;
- Bán lẻ máy vi tính, thiết bị ngoại vi, phần mềm và thiết bị viễn thông trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác;
- Bán buôn thiết bị và linh kiện điện tử, viễn thông;
- Bán buôn máy vi tính, thiết bị ngoại vi và phần mềm;
- Bán phụ tùng và các bộ phận phụ trợ của ô tô và xe có động cơ khác;
- Bảo dưỡng, sửa chữa ô tô và xe có động cơ khác;
- Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác;
- Hoàn thiện công trình xây dựng;
- Lắp đặt hệ thống xây dựng khác;
- Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, lò sưởi và điều hòa không khí;
- Lắp đặt hệ thống điện;
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác;
- Xây dựng công trình công ích;
- Lắp đặt máy móc và thiết bị công nghiệp;
- Sửa chữa thiết bị khác;
- Sửa chữa thiết bị điện;
- Sửa chữa thiết bị điện tử và quang học;
- Sửa chữa máy móc, thiết bị;
- Sửa chữa các sản phẩm kim loại đúc sẵn;
- Sản xuất thiết bị điện khác;
- Sản xuất thiết bị điện chiếu sáng;
- Sản xuất thiết bị dây dẫn điện các loại;
- Sản xuất dây, cáp điện và điện tử khác;
- Sản xuất mô tơ, máy phát, biến thế điện, thiết bị phân phối và điều khiển điện;
- Sản xuất đồng hồ;
- Sản xuất thiết bị đo lường, kiểm tra, định hướng và điều khiển;
- Sản xuất sản phẩm điện tử dân dụng;
- Sản xuất thiết bị truyền thông;
- Sản xuất linh kiện điện tử;
- Gia công cơ khí, xử lý và tráng phủ kim loại;
- Sản xuất các kết cấu kim loại;
- Công thông tin (trừ các loại thông tin Nhà nước cấm và hoạt động báo chí);

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty được thực hiện trong thời gian không quá 12 tháng, một số hợp đồng được thực hiện trong thời gian nhiều hơn 12 tháng.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TỔNG HỢP)

MẪU SỐ B 09a - DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

Cấu trúc doanh nghiệp

Trụ sở chính đặt tại số 5, ngõ 200, đường Nguyễn Sơn, phường Bồ Đề, quận Long Biên, TP. Hà Nội.

Công ty có ba (03) đơn vị thành viên hạch toán phụ thuộc là Chi nhánh của Công ty tại thành phố Hồ Chí Minh; Xí nghiệp chế tạo thiết bị Hàng không và Ban quản lý dự án đầu tư và xây dựng chuyên ngành. Chi nhánh được thành lập theo Quyết định số 107/QĐ-KTQLB ngày 09/02/2011 của Chủ tịch Công ty TNHH Kỹ thuật Quản lý bay (bắt đầu hạch toán phụ thuộc ngày 01/04/2012). Xí nghiệp được thành lập theo Quyết định số 502/QĐ-CTCT ngày 28/10/2014 của Chủ tịch Công ty TNHH Kỹ thuật Quản lý bay (bắt đầu hạch toán phụ thuộc ngày 01/01/2015). Ban quản lý dự án được thành lập theo Quyết định số 08/QĐ-CTCT ngày 11/01/2017 của Chủ tịch Công ty TNHH Kỹ thuật Quản lý bay (bắt đầu hạch toán phụ thuộc ngày 01/02/2017).

Các bên liên quan

Các bên được xác định là bên liên quan của Công ty trong năm bao gồm:

- Tổng Công ty Quản lý bay Việt Nam (Công ty mẹ).
- Công ty Quản lý bay Miền Bắc: là đơn vị trực thuộc Tổng Công ty Quản lý bay Việt Nam.
- Công ty Quản lý bay Miền Trung: là đơn vị trực thuộc Tổng Công ty Quản lý bay Việt Nam.
- Công ty Quản lý bay Miền Nam: là đơn vị trực thuộc Tổng Công ty Quản lý bay Việt Nam.
- Trung tâm Quản lý luồng không lưu – Chi nhánh Tổng công ty Quản lý bay Việt Nam: là đơn vị trực thuộc Tổng Công ty Quản lý bay Việt Nam.

2. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH VÀ NĂM TÀI CHÍNH

Cơ sở lập báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Năm tài chính

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12.

3. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

Sau đây là các chính sách kế toán chủ yếu được Công ty áp dụng trong việc lập báo cáo tài chính:

Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

Nợ phải thu

Nợ phải thu là số tiền có thể thu hồi của khách hàng hoặc các đối tượng khác. Nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi. Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản nợ phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng trở lên, hoặc các khoản nợ phải thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TỔNG HỢP)

MẪU SỐ B 09a - DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp thực tế đích danh. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất và trong trường hợp giá gốc của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại ngày kết thúc niên độ kế toán. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập tại ngày 31/12.

Tài sản cố định hữu hình và khấu hao

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Đối với những tài sản Công ty nhận từ Tổng công ty Quản lý bay Việt Nam để bổ sung vốn điều lệ thì Công ty thực hiện trích khấu hao dựa trên giá trị còn lại và thời gian sử dụng còn lại. Tỷ lệ khấu hao cụ thể hàng năm như sau:

	<i>Thời gian hao(Số năm)</i>	<i>khấu</i>
Nhà cửa, vật kiến trúc		05-25
Máy móc và thiết bị		03-15
Thiết bị văn phòng		03-08
Phương tiện vận tải		06-10

Tài sản cố định vô hình và khấu hao

Tài sản cố định vô hình thể hiện giá trị phần mềm máy tính, tài sản cố định vô hình khác và được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Phần mềm máy tính và tài sản cố định vô hình khác được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong thời gian 03 - 08 năm.

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hoặc cho bất kỳ mục đích nào khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm chi phí dịch vụ và chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty. Việc tính khấu hao của các tài sản này được áp dụng giống như với các tài sản khác, bắt đầu từ khi tài sản ở vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Chi phí phải trả

Tại ngày 30/06/2017, Công ty đang tạm hạch toán một số chi phí chưa chi nhưng được ước tính để ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ như : Chi tiền điện, nước, phí duy trì hoạt động Quý 2/2017 của Trụ sở công ty , tiền trang phục ngành, tiền nghỉ mát, cước thuê đường truyền, thuê cơ sở hạ tầng...
Cơ sở xác định giá trị của những khoản chi phí trên:

CÔNG TY TNHH KỸ THUẬT QUẢN LÝ BAY

Số 5/200 đường Nguyễn Sơn, phường Bồ Đề
quận Long Biên, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính
6 tháng đầu năm 2017

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TỔNG HỢP)**MẪU SỐ B 09a - DN**

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

Đối với chi phí điện, nước, phí duy trì hoạt động Quý 2/2017 của Trụ sở Công ty: tạm ghi nhận bằng chi phí Quý 2/2016;

Chi phí trang phục ngành, tiền nghỉ mát: Căn cứ vào số liệu của kế hoạch năm 2017 đã được phê duyệt, tính cho 6 tháng đầu năm 2017.

Chi phí thuê đường truyền, thuê cơ sở hạ tầng cho các trạm : Căn cứ vào các hợp đồng đang thực hiện để ghi nhận chi phí.

Vốn đầu tư của Chủ sở hữu

Vốn chủ sở hữu của Công ty được ghi nhận trên cơ sở thực góp của Tổng Công ty Quản lý bay Việt Nam.

Tại ngày 11/04/2017 Công ty đã ghi tăng vốn góp của Chủ sở hữu số tiền: 2.595.834.955 từ nguồn Quỹ Đầu tư phát triển 2016 theo Quyết định số 151/QĐ-HĐTV ngày 11/4/2017. Theo đó, tại ngày 30/6/2017 Vốn góp của Chủ sở hữu là 279.084.000.000 đồng.

Ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả năm (5) điều kiện sau:

- Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng; và
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu của giao dịch về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành tại ngày của Bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả bốn (4) điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành tại ngày của Bảng cân đối kế toán; và
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng.

Ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc niên độ kế toán được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày này. Chênh lệch tỷ giá phát sinh được hạch toán vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh. Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các số dư tại ngày kết thúc niên độ kế toán không được dùng để phân phối các quỹ.

Thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.

Số thuế phải trả hiện tại được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác và ngoài ra không bao gồm các chi tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TỔNG HỢP)

MẪU SỐ B 09a - DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp Bảng cân đối kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và chỉ ghi vào vốn chủ sở hữu khi khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi Công ty có quyền hợp pháp để bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và khi các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế và Công ty có dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

4. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
	VND	VND
Tiền mặt	306.327.997	224.562.958
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	44.670.477.294	43.877.746.669
Các khoản tương đương tiền (i)	<u>73.235.534.807</u>	<u>43.231.990.075</u>
Cộng	<u>118.212.340.098</u>	<u>87.334.299.702</u>

(i) Các khoản tương đương tiền là các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn một tháng.

5. PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
	VND	VND
<i>a. Phải thu khách hàng ngắn hạn</i>		
Tổng Công ty Quản lý bay Việt Nam	11.531.446.296	73.031.822.905
Ban Quản lý các dự án cầu Hải Phòng	8.113.099.708	8.113.099.708
Công ty Selex Systems Integration Inc	354.074.600	1.177.545.600
Cục Hàng không Singapore	4.404.867.894	
Công ty TNHH Tân Thế Kỳ	2.772.902.000	

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TỔNG HỢP)

MẪU SỐ B 09a - DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

Quản chung phòng không không quân	415.530.705	415.530.705
Các đối tượng khác	1.917.774.645	1.566.997.486
Cộng	29.509.695.848	84.304.996.404

b. Phải thu khách hàng dài hạn

Phải thu với các bên liên quan được trình bày ở mục 27

6. PHẢI THU KHÁC

	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
	VND	VND
<i>a. Phải thu khác ngắn hạn</i>		
Ký cược, ký quỹ ngắn hạn	2.686.635.650	2.318.811.798
Cho mượn	36.743.915	17.123.915
Các khoản Công ty chi hộ	1.468.198	14.732.601
Tạm ứng	1.713.689.278	1.100.392.535
CP phục vụ khảo sát các DA chuẩn bị đầu tư	104.371.326	107.506.736
Phải thu khác	274.080.915	21.798.189
Cộng	4.816.989.282	3.580.365.774
<i>b. Phải thu khác dài hạn</i>		
	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
	VND	VND
Ký cược, ký quỹ dài hạn	10.000.000	10.000.000
Cộng	10.000.000	10.000.000

7. HÀNG TỒN KHO

	<u>30/06/2017</u>		<u>01/01/2017</u>	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Hàng mua đang đi đường	80.500.272	-	3.413.906.258	-
Nguyên liệu, vật liệu	4.255.236.074	(217.358.040)	4.326.918.055	(217.358.040)
Công cụ, dụng cụ;	216.506.277	(11.473.000)	198.642.641	(11.473.000)
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	11.297.684.353		3.196.718.890	
Thành phẩm	704.900.629	(6.317.618)	364.646.130	(6.317.618)
Hàng hóa	18.495.035		18.495.035	
Cộng	16.573.322.640	(235.148.658)	11.519.327.009	(235.148.658)

8. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
	VND	VND

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TỔNG HỢP)

MẪU SỐ B 09a - DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

- Đầu tư và khai thác các trạm VHF/VSAT Trường Sa Lớn và Song Tử Tây	11.269.350.551	11.269.350.551
- Đầu tư cơ sở làm việc của Công ty TNHH KTQLB tại 58 TS	2.318.430.561	1.179.111.312
- Đầu tư đài dẫn đường VOR/DME Tuy Hòa	-	4.773.364.224
- Đầu tư đài dẫn đường VOR/DME Rạch Giá	594.615.848	300.223.892
- Đầu tư VHF/VSAT Cà Mau	732.460.539	416.316.592
- Xây dựng phòng thí nghiệm CNS/ATM	-	630.020.779
- Báo cáo đầu tư "Mua sắm 1 hệ thống Hotmockup DVOR 1150A cho Trung tâm RSC"	3.430.678.348	
- Báo cáo đầu tư "Đầu tư và cung cấp dịch vụ ADS-B Cam Ranh"	624.336.482	
- Các dự án khác	68.681.544	53.430.066
Cộng	19.038.553.873	18.621.817.416

9. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
	VND	VND
a. Chi phí trả trước ngắn hạn	99.347.533	270.778.501
b. Chi phí trả trước dài hạn	1.960.216.547	2.350.422.027
Cộng	2.059.564.080	2.621.200.528

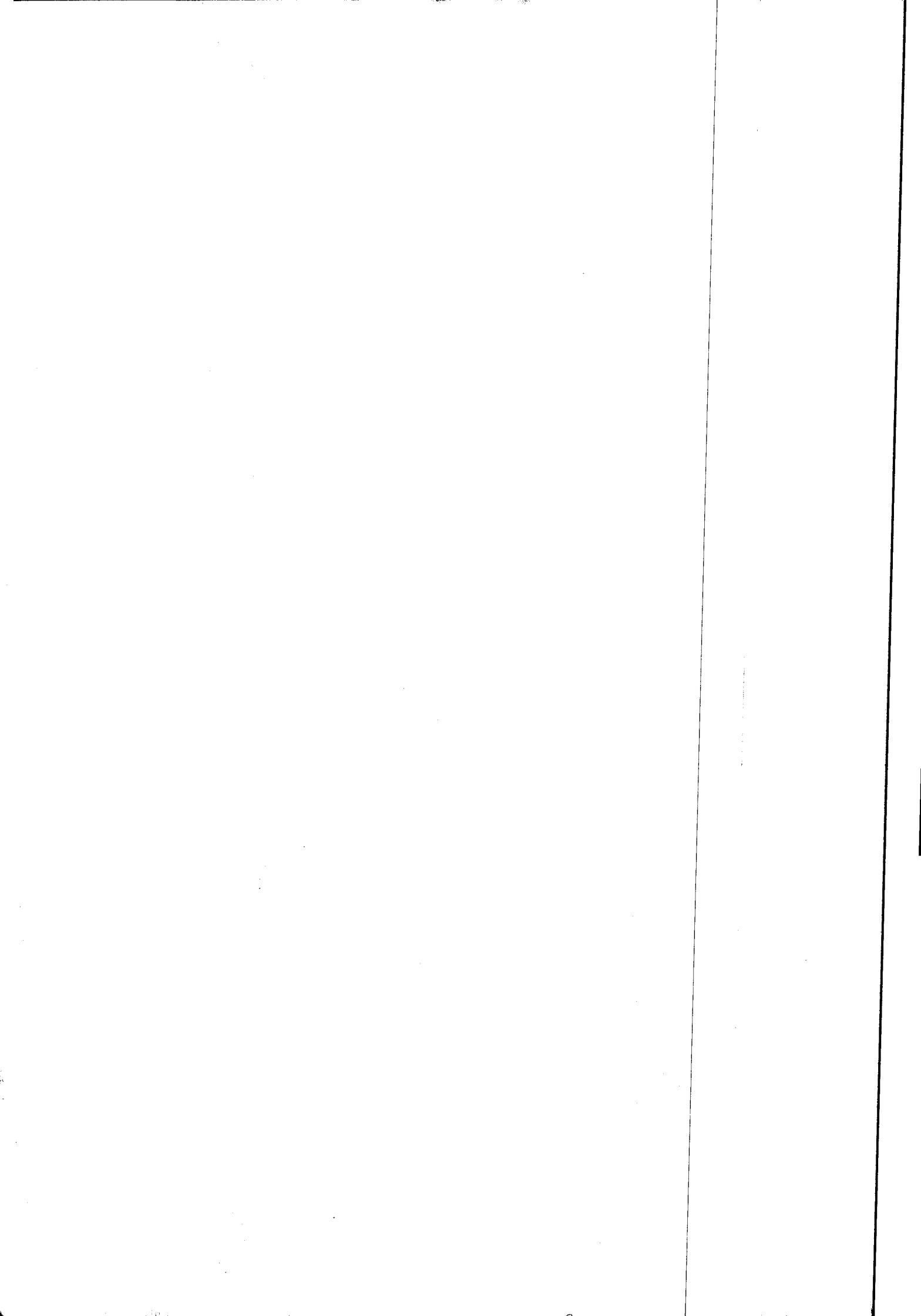
10. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

CÔNG TY TNHH KỸ THUẬT QUẢN LÝ BAYSố 5/200 đường Nguyễn Sơn, phường Bồ Đề
quận Long Biên, TP. Hà Nội**Báo cáo tài chính**
6 tháng đầu năm 2017**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

MẪU SỐ B 09a - DN

	Nhà cửa, vật kiến trúc VND	Máy móc thiết bị VND	Phương tiện vận tải VND	Thiết bị quản lý VND	TSCĐ khác VND	Tổng cộng VND
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Tại thời điểm 01/01/2017	80.753.247.124	410.613.871.324	7.805.583.125	1.409.714.072		500.582.415.645
- Tăng trong năm						
+ Mua sắm mới		1.347.467.277				1.347.467.277
+ ĐT XD CB hoàn thành	4.360.806.528	495.638.948				4.856.445.476
+ Nhận điều chuyển từ đơn vị khác		33.613.650				33.613.650
+ Do phê duyệt quyết toán		15.864.540				15.864.540
+ Do điều chuyển nội bộ		131.134.296	98.654.500	144.429.861		374.218.657
- Giảm trong năm						0
+ Giảm do điều chuyển nội bộ		(131.134.296)	(98.654.500)	(144.429.861)		(374.218.657)
+ Giảm ĐT XD CB hoàn thành						0
Số dư tại thời điểm 30/06/2017	85.114.053.652	412.506.455.739	7.805.583.125	1.409.714.072		506.835.806.588
Giá trị hao mòn lũy kế						
Tại thời điểm 01/01/2017	39.015.534.035	287.247.503.022	6.222.874.965	1.085.589.272		333.571.501.294
+ Khấu hao trong kỳ	2.987.737.696	18.480.276.726	162.310.460	67.864.650		21.698.189.532
+ Tăng do điều chuyển nội bộ		131.134.296	98.654.500	114.391.821		344.180.617
+ Nhận điều chuyển từ đơn vị khác		33.613.650				33.613.650
+ Giảm do điều chỉnh		(661.687.056)				(661.687.056)
+ Giảm do điều chuyển nội bộ		(131.134.296)	(98.654.500)	(114.391.821)		(344.180.617)
Số dư tại thời điểm 30/06/2017	42.003.271.731	305.099.706.342	6.385.185.425	1.153.453.922		354.641.617.420
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
Tại thời điểm 01/01/2017	41.737.713.089	123.366.368.302	1.582.708.160	324.124.800		167.010.914.351
Số dư tại thời điểm 30/06/2017	43.110.781.921	107.406.749.397	1.420.397.700	256.260.150		152.194.189.168



CÔNG TY TNHH KỸ THUẬT QUẢN LÝ BAY

Số 5/200 đường Nguyễn Sơn, phường Bồ Đề
quận Long Biên, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính
6 tháng đầu năm 2017

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

MẪU SỐ B 09a - DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

Nguyên giá TSCĐ hữu hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng tại ngày 30/06/2017 của Công ty là 174.649.562.492 đồng. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình chờ thanh lý là 1.061.748.647 đồng.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

11. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Phần mềm máy vi tính VND	TSCĐ vô hình khác VND	Tổng cộng VND
Nguyên giá tài sản cố định vô hình			
Tại thời điểm 01/01/2017	151.520.000	12.066.168.289	12.217.688.289
'+ Mua trong năm			
+ Do phê duyệt quyết toán		51.070	51.070
+ Tăng do điều chuyển nội bộ		340.119.683	340.119.683
+ Giảm do điều chuyển nội bộ		(340.119.683)	(340.119.683)
Số dư tại thời điểm 30/06/2017	151.520.000	12.066.219.359	12.217.739.359
Giá trị hao mòn lũy kế			
Tại thời điểm 01/01/2017	136.520.366	3.742.569.992	3.879.090.358
'+ Khấu hao trong kỳ	14.999.634	676.438.789	691.438.423
+ Tăng do điều chuyển nội bộ		340.119.683	340.119.683
'+Tăng do điều chỉnh		661.687.056	661.687.056
+ Giảm do điều chuyển nội bộ		(340.119.683)	(340.119.683)
Số dư tại thời điểm 30/06/2017	151.520.000	5.080.695.837	5.232.215.837
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình			
Tại thời điểm 01/01/2017	14.999.634	8.323.598.297	8.338.597.931
Số dư tại thời điểm 30/06/2017	0	6.985.523.522	6.985.523.522

Nguyên giá tài sản cố định vô hình khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng là 1.987.939.985 đồng.

12. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

	30/06/2017		01/01/2017	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND
<i>a) Phải trả người bán ngắn hạn</i>				
Công ty cổ phần ACC 245			4.026.685.070	4.026.685.070
Công ty TNHH công nghệ DICOM	723.022.855	723.022.855	846.970.855	846.970.855
Công ty TNHH Mạnh Đức	1.529.220.000	1.529.220.000	1.529.220.000	1.529.220.000
Công ty cổ phần điện tử tin học hóa chất	1.039.500.000	1.039.500.000		
Công ty Selex Systems Integration Inc	75.539.475	75.539.475	3.412.167.675	3.412.167.675
Đối tượng khác	861.282.740	861.282.740	1.989.559.386	1.989.559.386
<i>b) Phải trả người bán dài hạn</i>				
Cộng	4.228.565.070	4.228.565.070	11.804.602.986	11.804.602.986

Phải trả người bán là các bên liên quan được trình bày chi tiết tại mục 27

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

13. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC

	30/06/2017	01/01/2017
a. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	18.344.212.742	9.198.709.121
Tổng công ty Cảng Hàng không Việt Nam	9.929.985.496	7.450.127.270
Công ty TNHH MTV ứng dụng kỹ thuật và sản xuất	7.916.899.910	1.259.644.910
Các đối tượng khác	497.327.336	488.936.941
b) Người mua trả tiền trước dài hạn	14.445.744.484	15.610.413.000
Cục Hàng không dân dụng Singapore	14.445.744.484	15.610.413.000

14. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢ NHÀ NƯỚC

	01/01/2017	Phát sinh 6T đầu năm 2017		30/06/2017
		Số phải nộp	Số đã nộp	
	VND	VND	VND	VND
a) Phải nộp				
- Thuế GTGT phải nộp	2.782.360.269	9.923.488.753	8.864.145.194	3.841.703.828
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu		89.016.885	89.016.885	
- Thuế xuất nhập khẩu		5.557.917	5.557.917	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.413.991.491	3.810.103.099	4.698.559.108	525.535.482
- Tiền thuê đất		281.677.970	281.677.970	
- Thuế môn bài		6.000.000	6.000.000	
- Thuế thu nhập cá nhân	34.325.273	3.449.475.437	2.848.699.113	635.101.597
- Thuế nộp thay nhà thầu		1.384.051.669	1.384.051.669	
Cộng	4.230.677.033	18.949.371.730	18.177.707.856	5.002.340.907
b) Phải thu				
Cộng	-	-	-	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)*Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo***15. CHI PHÍ PHẢI TRẢ**

	30/06/2017		01/01/2017	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
Chi phí trích trước vào giá vốn	3.189.643.328	3.189.643.328	2.303.991.490	2.303.991.490
Trích trước tiền ăn ca, ăn định lượng, phụ cấp đảng ...tháng 6/2016	491.737.500	491.737.500	410.921.845	410.921.845
Đối tượng khác			2.586.577	2.586.577
Cộng	3.681.380.828	3.681.380.828	2.717.499.912	2.717.499.912

16. PHẢI TRẢ KHÁC

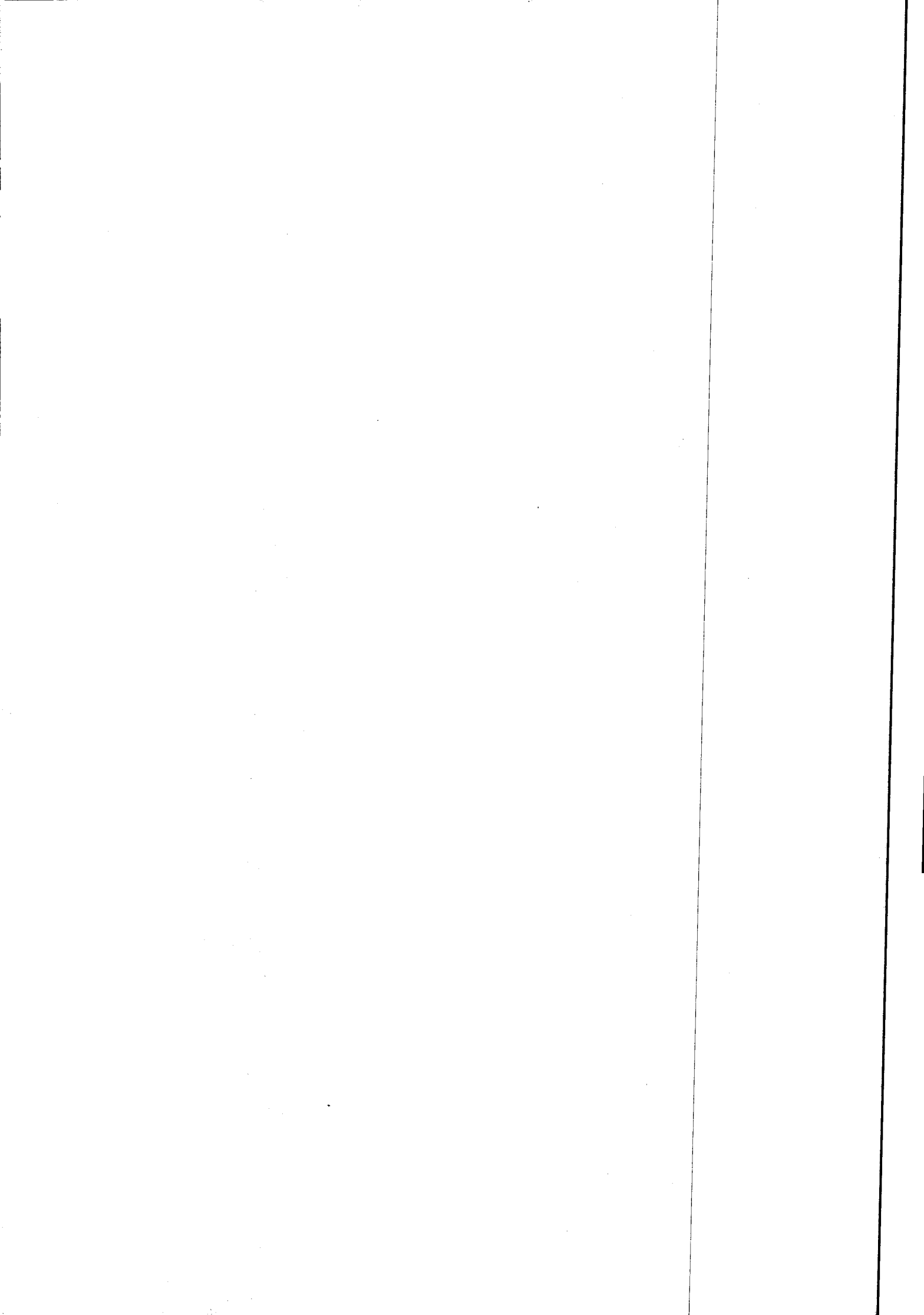
	30/06/2017		01/01/2017	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
Tài sản thừa chờ giải quyết	1.423.410	1.423.410	1.423.410	1.423.410
Kinh phí công đoàn	91.932.574	91.932.574	90.528.726	90.528.726
Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế	-	-	-	-
Bảo hiểm thất nghiệp	-	-	-	-
Nhận ký quỹ, ký cược	645.148.042	645.148.042	672.314.031	672.314.031
Các khoản phải trả, phải nộp khác	22.221.786	22.221.786	61.581.049	61.581.049
Cộng	760.725.812	760.725.812	825.847.216	825.847.216

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)*Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo***17. DỰ PHÒNG PHẢI TRẢ**

	30/06/2017		01/01/2017	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
<i>a. Dự phòng phải trả ngắn hạn</i>				
Dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa	821.110.157	821.110.157	755.951.457	755.951.457
Cộng	821.110.157	821.110.157	755.951.457	755.951.457
<i>b. Dự phòng phải trả dài hạn</i>				
Dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa	-	-	72.226.080	72.226.080
Cộng	-	-	72.226.080	72.226.080
Cộng ngắn hạn, dài hạn	821.110.157	821.110.157	828.177.537	828.177.537

CÔNG TY TNHH KỸ THUẬT QUẢN LÝ BAYSố 5/200 đường Nguyễn Sơn, phường Bồ Đề
quận Long Biên, TP. Hà Nội**Báo cáo tài chính**
6 tháng đầu năm 2017**Báo cáo tài chính**
6 tháng đầu năm 2017**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)***Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo***MẪU SỐ B 09a - DN**

18. VỐN CHỦ SỞ HỮU	Vốn góp của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
Tại ngày 01/01/2016	268.480.379.243		7.259.718.296	1.273.867.564	277.013.965.103
- Lãi trong năm				36.570.109.223	36.570.109.223
- Tăng vốn điều lệ từ lợi nhuận sau thuế năm 2015	748.067.506			(748.067.506)	-
- Tăng vốn điều lệ bổ sung từ Quỹ ĐTP	7.259.718.296		(7.259.718.296)		-
- Tăng khác		252.897.109		217.020.027	469.917.136
- Giảm khác		(252.897.109)			(252.897.109)
- Trích lập các quỹ trong năm			10.910.203.741	(31.403.873.965)	(20.493.670.224)
Tại ngày 31/12/2016	276.488.165.045	0	10.910.203.741	5.909.055.343	293.307.424.129
- Lãi trong 6 tháng đầu năm 2017				13.762.943.827	13.762.943.827
- Tăng vốn điều lệ bổ sung từ Quỹ ĐTP	2.595.834.955		(2.595.834.955)		-
- Quỹ ĐTP, lợi nhuận chưa phân phối phải nộp TCT			(8.314.368.786)	(4.963.471.837)	(13.277.840.623)
- Tăng khác					-
- Giảm khác					-
- Trích lập các quỹ trong năm			3.218.549.688	(13.681.623.129)	10.463.073.441)
Tại ngày 30/06/2017	279.084.000.000	0	3.218.549.688	1.026.904.204	283.329.453.892



19. CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
I. Ngoại tệ các loại		
- USD	94.563,65	446.326,45
- EUR	1.896,71	2.318,15

20. DOANH THU VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	<u>6 T đầu năm 2017</u> VND	<u>6 T đầu năm 2016</u> VND
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
- <i>Doanh thu bán hàng hóa</i>	7.091.458.124	7.697.292.908
- <i>Doanh thu cung cấp dịch vụ</i>	108.946.203.647	106.227.619.767
- <i>Doanh thu khác</i>	2.430.915	
Tổng	116.040.092.686	113.924.912.675
Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	116.040.092.686	113.924.912.675

21. GIÁ VỐN HÀNG BÁN VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	<u>6 T đầu năm 2017</u> VND	<u>6 T đầu năm 2016</u> VND
Giá vốn hàng bán	4.739.272.024	4.650.738.841
Giá vốn cung cấp dịch vụ	68.827.115.368	65.207.592.315
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	73.566.387.392	69.858.331.156

22. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	<u>6 T đầu năm 2017</u> VND	<u>6 T đầu năm 2016</u> VND
Lãi tiền gửi	670.524.674	592.599.999
Lãi chênh lệch tỷ giá	27.655.290	8.948.664
Cộng	698.179.964	601.548.663

23. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	6 T đầu năm 2017	6 T đầu năm 2016
	VND	VND
Lỗ chênh lệch tỷ giá	37.844.427	127.818.052
Cộng	37.844.427	127.818.052

24. THU NHẬP KHÁC

	6 T đầu năm 2017	6 T đầu năm 2016
	VND	VND
Thu thanh lý tài sản		
Tiền thu bảo hiểm bồi thường	166.241.920	
Các khoản khác	2.474.302	70.483.500
Cộng	168.716.222	70.483.500

25. CHI PHÍ KHÁC

	6 T đầu năm 2017	6 T đầu năm 2016
	VND	VND
Giá trị còn lại TSCĐ và CP thanh lý		14.788.799
Bị phạt do vi phạm hợp đồng	14.145.996	213.058.001
Chi phí khắc phục sự cố do sét đánh	174.991.495	
Các khoản khác	55.136.421	74.440.525
Cộng	244.273.912	302.287.325

26. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	6 T đầu năm 2017	6 T đầu năm 2016
	VND	VND
- Lợi nhuận kế toán trước thuế	17.573.046.926	25.345.787.125
Điều chỉnh cho thu nhập chịu thuế:		
<i>Trừ: Thu nhập không chịu thuế</i>	<i>2.946.943</i>	
<i>Cộng: Chi phí không được trừ</i>	<i>1.480.415.513</i>	<i>1.628.601.058</i>
- Thu nhập chịu thuế	19.050.515.496	26.974.388.183

- Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	20%	20%
- Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	3.810.103.099	5.394.877.637
	3.810.103.099	5.394.877.637

27. NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ TRỌNG YẾU VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Trong 6 tháng đầu năm 2017, Công ty đã có các giao dịch và số dư trọng yếu sau với các bên liên quan:

Bên liên quan	Quan hệ	6T đầu năm 2017 VND	6T đầu năm 2016 VND
Bán hàng			
Tổng công ty Quản lý bay Việt Nam	Công ty mẹ	87.676.362.970	81.250.880.845
Công ty Quản lý bay miền Bắc	Đơn vị trực thuộc công ty mẹ		14.600.000
Công ty Quản lý bay miền Trung	Đơn vị trực thuộc công ty mẹ	869.831.273	
Công ty Quản lý bay miền Nam	Đơn vị trực thuộc công ty mẹ	17.770.000	840.000.000
Trung tâm quản lý luồng không lưu - Chi nhánh Tổng công ty QLBNV	Đơn vị trực thuộc công ty mẹ	243.820.000	

Bên liên quan	Quan hệ	6T đầu năm 2017 VND	6T đầu năm 2016 VND
Các khoản phải thu			
Tổng công ty Quản lý bay Việt Nam	Công ty mẹ	11.531.446.296	47.389.775.887
Công ty Quản lý bay miền Bắc	Đơn vị trực thuộc công ty mẹ		
Công ty Quản lý bay miền Trung	Đơn vị trực thuộc công ty mẹ	669.770.080	
Công ty Quản lý bay miền Nam	Đơn vị trực thuộc công ty mẹ	24.962.451	61.044.258
Trung tâm quản lý luồng không lưu - Chi nhánh Tổng công ty QLBNV	Đơn vị trực thuộc công ty mẹ		

28. SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh là số liệu báo cáo tài chính kết thúc ngày 30/06/2016 và 31/12/2016.

Người lập biểu



Uông Thị Thu Huyền

Kế toán trưởng



Nguyễn Như Thành

Lập, Ngày 4 tháng 07 năm 2017



Bế Tiến Thịnh

Số 5/200 Đường Nguyễn Sơn, P. Bồ Đề, Q. Long Biên, TP.Hà Nội

BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH

6 tháng đầu năm 2017

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
A	B	1	2	3	4	5	6
111	tiền mặt	224.562.958		5.246.955.169	5.165.190.130	306.327.997	
1111	Tiền mặt tại quỹ VND	199.822.668		4.829.117.524	4.749.158.353	279.781.839	
1112	Tiền ngoại tệ	24.740.290		417.837.645	416.031.777	26.546.158	
11121	Tiền ngoại tệ-USD	2.344.869		260.041.384	260.042.932	2.343.321	
11122	Tiền ngoại tệ-EUR	22.395.421		157.796.261	155.988.845	24.202.837	
112	Tiền gửi ngân hàng	43.877.746.669		320.411.060.771	319.618.330.146	44.670.477.294	
1121	Tiền Việt Nam	33.708.561.197		311.137.011.501	302.343.947.500	42.501.625.198	
11211	Tiền Việt Nam tại VCB	34.002.236		7.772.474.021	7.731.265.767	75.210.490	
11212	Tiền Việt Nam tại TCB	754.802.300		46.979.433.184	47.079.757.685	654.477.799	
11213	Tiền Việt Nam tại ICB	378.319.283		23.272.784.382	22.489.380.692	1.161.722.973	
11214	Tiền Việt Nam tại ICB-chi nhánh HCM	253.488.236		345.646.341	411.206.864	187.927.713	
11215	Tiền Việt Nam tại AGRIBANK - chi nhánh Trảng An	29.884.045.599		228.877.072.280	219.945.654.964	38.815.462.915	
11216	Tiền Việt Nam tại Ngân hàng Quân đội - Sở giao dịch	2.031.137		2.488	55.000	1.978.625	
11217	Tiền Việt Nam tại ICB-Xí nghiệp chế tạo thiết bị hàng không	2.401.872.406		3.759.712.987	4.636.527.528	1.525.057.865	
11218	Tiền Việt Nam tại TCB-Ban QLDADT và XD chuyên ngành			129.885.818	50.099.000	79.786.818	
1122	Tiền ngoại tệ USD	10.136.310.425		8.488.556.509	16.480.711.599	2.144.155.335	
11221	Tiền ngoại tệ USD-VCB	9.557.110.917		8.488.556.509	16.479.358.800	1.566.308.626	
11222	Tiền ngoại tệ USD-TCB	73.304.944			610.188	72.694.756	
11224	Tiền ngoại tệ USD-NH Nông nghiệp và PTNT-CN Trảng An	505.894.564			742.611	505.151.953	

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
A	B	1	2	3	4	5	6
1123	Tiền ngoại tệ EUR	32.875.047		785.492.761	793.671.047	24.696.761	
11231	Tiền ngoại tệ EUR-VCB	29.799.651		785.249.055	793.198.608	21.850.098	
11233	Tiền ngoại tệ EUR-TCB	3.075.396		243.706	472.439	2.846.663	
128	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	43.231.990.075		90.003.544.732	60.000.000.000	73.235.534.807	
1281	Tiền gửi có kỳ hạn	43.231.990.075		90.003.544.732	60.000.000.000	73.235.534.807	
131	Phải thu của khách hàng	75.106.287.283	15.610.413.000	128.723.124.446	191.499.260.107	11.165.483.106	14.445.744.484
1311	Phải thu của khách hàng-VND	73.529.905.172		122.624.185.260	189.799.506.742	6.354.583.690	
13111	Phải thu của khách hàng ngắn hạn - VND	73.529.905.172		122.624.185.260	189.799.506.742	6.354.583.690	
1312	Phải thu của khách hàng-USD	1.576.382.111	15.610.413.000	6.098.939.186	1.699.753.365	4.810.899.416	14.445.744.484
13121	Phải thu của khách hàng ngắn hạn -USD	1.576.382.111		4.934.270.670	1.699.753.365	4.810.899.416	
13122	Phải thu của khách hàng dài hạn -USD		15.610.413.000	1.164.668.516			14.445.744.484
133	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ			2.919.150.327	2.918.643.143	507.184	
1331	Thuế VAT được khấu trừ của hàng hoá dịch vụ			2.919.150.327	2.918.643.143	507.184	
136	Phải thu nội bộ	15.956.750.359		34.682.107.120	35.943.304.558	14.695.552.921	
1368	Phải thu nội bộ khác	15.956.750.359		34.682.107.120	35.943.304.558	14.695.552.921	
138	Phải thu khác	158.235.563		3.730.614.066	3.714.629.982	174.219.647	
1388	Phải thu khác	158.235.563		3.730.614.066	3.714.629.982	174.219.647	
141	Tạm ứng	1.100.392.535		3.247.764.075	2.634.467.332	1.713.689.278	
151	Hàng mua đang đi đường	3.413.906.258		878.679.012	4.212.084.998	80.500.272	
152	Nguyên liệu, vật liệu	4.326.918.055		3.703.196.522	3.774.878.503	4.255.236.074	
153	Công cụ, dụng cụ	4.587.019.472		1.142.231.027	522.611.597	5.206.638.902	
1531	Công cụ, dụng cụ	198.642.641		281.389.364	263.525.728	216.506.277	
1534	Thiết bị, phụ tùng thay thế	4.388.376.831		860.841.663	259.085.869	4.990.132.625	
154	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	3.196.718.890		81.539.954.347	73.438.988.884	11.297.684.353	
155	Thành phẩm	364.646.130		1.023.083.205	682.828.706	704.900.629	
1551	Thành phẩm nhập kho	364.646.130		1.023.083.205	682.828.706	704.900.629	
156	Hàng hóa	18.495.035				18.495.035	
211	Tài sản cố định hữu hình	500.582.415.645		6.634.959.152	381.568.209	506.835.806.588	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	80.745.897.572		4.368.156.080		85.114.053.652	

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
A	B	1	2	3	4	5	6
2112	Máy móc, thiết bị	410.613.871.324		2.023.718.711	131.134.296	412.506.455.739	
21121	Máy móc, thiết bị động lực	8.266.080.007				8.266.080.007	
21122	Máy móc, thiết bị công tác	379.843.845.615		676.251.434	131.134.296	380.388.962.753	
21123	Máy móc thiết bị đo lường điện tử	22.503.945.702		1.347.467.277		23.851.412.979	
2113	Phương tiện vận tải	7.805.583.125		98.654.500	98.654.500	7.805.583.125	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	1.417.063.624		144.429.861	151.779.413	1.409.714.072	
213	TSCĐ vô hình	12.217.688.289		340.170.753	340.119.683	12.217.739.359	
2135	Chương trình phần mềm	151.520.000				151.520.000	
2138	TSCĐ vô hình khác	12.066.168.289		340.170.753	340.119.683	12.066.219.359	
214	Hao mòn tài sản cố định		337.450.591.652	1.345.987.356	23.769.228.961		359.873.833.257
2141	Hao mòn tài sản cố định hữu hình		333.571.501.294	1.005.867.673	22.075.983.799		354.641.617.420
21411	Nhà cửa vật, kiến trúc		39.015.534.035		2.987.737.696		42.003.271.731
21412	Hao mòn tài sản cố định hữu hình của máy móc thiết bị		287.247.503.022	792.821.352	18.645.024.672		305.099.706.342
214121	Hao mòn TSCĐ hữu hình của máy móc thiết bị động lực		8.005.852.057		53.455.227		8.059.307.284
214122	Hao mòn TSCĐ hữu hình của máy móc thiết bị công tác		258.746.397.130	792.821.352	18.260.746.668		276.214.322.446
214123	Hao mòn TSCĐ hữu hình của máy móc thiết bị đo lường điện tử		20.495.253.835		330.822.777		20.826.076.612
21413	Hao mòn TSCĐ hữu hình của Phương tiện vận tải, truyền dẫn		6.222.874.965	98.654.500	260.964.960		6.385.185.425
21414	Hao mòn TSCĐ HH của thiết bị dụng cụ quản lý		1.085.589.272	114.391.821	182.256.471		1.153.453.922
2143	Hao mòn tài sản cố định vô hình		3.879.090.358	340.119.683	1.693.245.162		5.232.215.837
21435	Hao mòn tài sản cố định vô hình của phần mềm máy vi tính		136.520.366		14.999.634		151.520.000
21438	Hao mòn tài sản cố định vô hình khác		3.742.569.992	340.119.683	1.678.245.528		5.080.695.837
229	Dự phòng tổn thất tài sản		235.148.658				235.148.658
2294	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		235.148.658				235.148.658
241	Xây dựng cơ bản dở dang	18.621.817.416		7.257.304.646	6.840.568.189	19.038.553.873	

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
A	B	1	2	3	4	5	6
2411	Mua sắm TSCĐ	1.825.590		4.783.958.451	1.353.830.914	3.431.953.127	
2412	Xây dựng cơ bản	18.619.955.166		2.473.346.195	5.486.700.615	15.606.600.746	
2413	Sửa chữa lớn TSCĐ	36.660			36.660		
242	Chi phí trả trước	2.621.200.528		562.092.990	1.123.729.438	2.059.564.080	
2421	Chi phí trả trước ngắn hạn	270.778.501		59.690.000	231.120.968	99.347.533	
2422	Chi phí trả trước dài hạn	2.350.422.027		502.402.990	892.608.470	1.960.216.547	
244	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	2.328.811.798		1.409.397.768	1.041.573.916	2.696.635.650	
2441	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	2.318.811.798		1.409.397.768	1.041.573.916	2.686.635.650	
2442	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	10.000.000				10.000.000	
331	Phải trả cho người bán		11.051.877.704	30.585.688.416	11.453.460.801	8.155.889.386	75.539.475
3311	Phải trả cho người bán-VND		7.639.710.029	26.375.892.428	10.580.293.013	8.155.889.386	
33111	Phải trả cho người bán ngắn hạn -VND		7.639.710.029	26.375.892.428	10.580.293.013	8.155.889.386	
3312	Phải trả cho người bán-USD		3.412.167.675	3.521.098.170	184.469.970		75.539.475
33121	Phải trả cho người bán ngắn hạn -USD		3.412.167.675	3.521.098.170	184.469.970		75.539.475
3313	Phải trả cho người bán-EUR			688.697.818	688.697.818		
33131	Phải trả cho người bán ngắn hạn-EUR			688.697.818	688.697.818		
333	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		4.230.677.033	20.782.371.691	21.554.035.565		5.002.340.907
3331	Thuế GTGT phải nộp		2.782.360.269	11.557.825.914	12.617.169.473		3.841.703.828
33311	Thuế GTGT đầu ra		2.782.360.269	11.468.809.029	12.528.152.588		3.841.703.828
33312	Thuế GTGT hàng nhập khẩu			89.016.885	89.016.885		
3333	Thuế xuất nhập khẩu			5.557.917	5.557.917		
33332	Thuế nhập khẩu			5.557.917	5.557.917		
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		1.413.991.491	4.698.559.108	3.810.103.099		525.535.482
3335	Thuế thu nhập cá nhân		34.325.273	2.848.699.113	3.449.475.437		635.101.597
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất			281.677.970	281.677.970		
3338	Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác			1.390.051.669	1.390.051.669		
33382	Các loại thuế khác(thuế môn bài, thuế nộp thay nhà thầu..)			1.390.051.669	1.390.051.669		
334	Phải trả người lao động		36.377.080.543	60.697.039.964	44.854.071.358		20.534.111.937
3341	Phải trả công nhân viên		36.377.080.543	60.697.039.964	44.854.071.358		20.534.111.937

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
A	B	1	2	3	4	5	6
33411	Phải trả công nhân viên - Năm trước		36.377.080.543	36.459.641.618	82.561.075		
33412	Phải trả công nhân viên - Năm nay			24.237.398.346	44.771.510.283		20.534.111.937
335	Chi phí phải trả		2.717.499.912	5.700.281.034	6.664.161.950		3.681.380.828
336	Phải trả nội bộ		15.956.750.359	35.943.304.558	34.682.107.120		14.695.552.921
3368	Phải trả nội bộ khác		15.956.750.359	35.943.304.558	34.682.107.120		14.695.552.921
338	Phải trả và phải nộp khác	2.925.878	153.533.185	6.173.851.473	5.896.377.229	242.444.707	115.577.770
3381	Tài sản thừa chờ giải quyết		1.423.410				1.423.410
3382	Kinh phí công đoàn		90.528.726	272.097.986	273.501.834		91.932.574
33821	Kinh phí công đoàn cơ sở		59.589.025	177.124.567	177.291.721		59.756.179
33822	Kinh phí công đoàn nộp cấp trên		30.939.701	94.973.419	96.210.113		32.176.395
3383	Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế	1.947.016		4.334.326.791	4.118.865.855	218.598.159	1.190.207
33831	Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế	1.947.016		4.159.136.954	3.942.485.811	218.598.159	
33832	Chi hộ Bảo hiểm xã hội			175.189.837	176.380.044		1.190.207
3386	Bảo hiểm thất nghiệp	978.862		272.776.731	249.909.045	23.846.548	
3388	Phải trả, phải nộp khác		61.581.049	1.294.649.965	1.254.100.495		21.031.579
344	Nhận ký quỹ, ký cược		672.314.031	56.712.327	29.546.338		645.148.042
352	Dự phòng phải trả		828.177.537	79.293.460	72.226.080		821.110.157
3521	Dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa		828.177.537	79.293.460	72.226.080		821.110.157
35211	Dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa - Ngắn hạn		755.951.457	7.067.380	72.226.080		821.110.157
35212	Dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa - Dài hạn		72.226.080	72.226.080			
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		7.169.173.921	8.104.121.532	10.463.073.441		9.528.125.830
3531	Quỹ khen thưởng		3.789.788.870	6.290.431.608	7.193.426.408		4.692.783.670
3532	Quỹ phúc lợi		3.035.769.051	1.715.837.924	3.082.897.033		4.402.828.160
3533	Quỹ phúc lợi đã hình thành TSCĐ		51.831.570				51.831.570
3534	Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty		291.784.430	97.852.000	186.750.000		380.682.430
356	Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	55.678.751	6.233.545.923	1.449.721.169	1.060.666.981		5.788.812.984
3561	Quỹ phát triển khoa học và công nghệ		6.233.545.923	1.449.721.169	241.901.591		5.025.726.345
3562	Quỹ phát triển khoa học và công nghệ đã hình thành TSCĐ	55.678.751			818.765.390		763.086.639
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		276.488.165.045		2.595.834.955		279.084.000.000

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
A	B	1	2	3	4	5	6
4111	Vốn góp chủ sở hữu		276.488.165.045		2.595.834.955		279.084.000.000
413	Chênh lệch tỉ giá hối đoái			5.531.195	5.531.195		
4131	CLTG do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ			5.531.195	5.531.195		
414	Quỹ đầu tư phát triển		10.910.203.741	10.910.203.741	3.218.549.688		3.218.549.688
421	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		5.909.055.343	23.811.330.224	18.929.179.085		1.026.904.204
4211	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước		742.820.085	4.963.471.837	5.166.235.258		945.583.506
4212	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay		5.166.235.258	18.847.858.387	13.762.943.827		81.320.698
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			116.040.092.686	116.040.092.686		
5111	Doanh thu bán hàng hóa			7.091.458.124	7.091.458.124		
5113	Doanh thu cung cấp dịch vụ			108.946.203.647	108.946.203.647		
5118	Doanh thu khác			2.430.915	2.430.915		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			698.179.964	698.179.964		
5151	Lãi tỷ giá hối đoái			27.655.290	27.655.290		
5152	Lãi tiền gửi ngân hàng			670.524.674	670.524.674		
621	Chi phí NVL trực tiếp			4.994.975.857	4.994.975.857		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			27.634.692.764	27.634.692.764		
627	Chi phí sản xuất chung			53.088.289.820	53.088.289.820		
6271	Chi phí SX chung- Nhân viên phân xưởng			3.445.301.468	3.445.301.468		
6272	Chi phí nguyên, vật liệu			177.636.829	177.636.829		
6273	Chi phí SX chung - Dụng cụ sản xuất			524.978.979	524.978.979		
6274	Chi phí SX chung - Khấu hao TSCĐ			20.811.847.448	20.811.847.448		
6277	Chi phí SX chung - Dịch vụ mua ngoài			23.241.793.315	23.241.793.315		
6278	Chi phí SX chung khác			4.886.731.781	4.886.731.781		
632	Giá vốn hàng bán			73.566.423.744	73.566.423.744		
635	Chi phí hoạt động tài chính			37.844.427	37.844.427		
6351	Lỗ tỷ giá hối đoái			37.844.427	37.844.427		
641	Chi phí bán hàng			4.853.629	4.853.629		
6415	Chi phí bảo hành			4.853.629	4.853.629		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			25.480.582.586	25.480.582.586		

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
A	B	1	2	3	4	5	6
6421	Chi phí nhân viên quản lý			19.481.599.410	19.481.599.410		
6422	Chi phí vật liệu quản lý			345.080.425	345.080.425		
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng			140.463.432	140.463.432		
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ			1.577.780.507	1.577.780.507		
6425	Thuế, phí và lệ phí			309.036.946	309.036.946		
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			1.819.620.926	1.819.620.926		
6428	Chi phí bằng tiền khác			1.807.000.940	1.807.000.940		
711	Thu nhập khác			168.716.222	168.716.222		
7118	Thu nhập bất thường khác			168.716.222	168.716.222		
811	Chi phí khác			244.273.912	244.273.912		
8113	Tiền phạt do vi phạm hợp đồng			14.145.996	14.145.996		
8118	Các khoản chi phí khác			230.127.916	230.127.916		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			3.810.103.099	3.810.103.099		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			3.810.103.099	3.810.103.099		
911	Xác định kết quả kinh doanh			116.906.988.872	116.906.988.872		
	Tổng cộng	731.994.207.587	731.994.207.587	1.321.776.845.850	1.321.776.845.850	718.771.881.142	718.771.881.142

Người lập biểu



Uông Thị Thu Huyền

Ngày 14 tháng 07 năm 2017

Kế toán trưởng



Nguyễn Như Thành

