



CÔNG TY CỔ PHẦN VIỄN THÔNG VTC
VTC TELECOMMUNICATION JOINT STOCK COMPANY

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT **QUÝ II NĂM 2017**

THÁNG 07 NĂM 2017

MỤC LỤC

NỘI DUNG	TRANG
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ	02 - 03
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ	04
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ	05 - 06
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ	07 - 29
 PHỤ LỤC 1: BÁO CÁO TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN VIỄN THÔNG VTC	
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ	
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ	
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ	
 PHỤ LỤC 2: BÁO CÁO TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY TNHH ĐT VÀ PT CÔNG NGHỆ THÔNG MINH	
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ	
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ	
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ	

Mẫu B 01a - DN/HN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2017	01/01/2017
A TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		124.843.803.558	163.506.344.801
I Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1.	13.095.048.298	23.564.734.015
1 Tiền	111		2.375.048.298	4.923.715.409
2 Các khoản tương đương tiền	112		10.720.000.000	18.641.018.606
II Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2.	2.200.000.000	3.127.000.000
3 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		2.200.000.000	3.127.000.000
III Các khoản phải thu ngắn hạn	130		64.661.723.995	93.401.649.434
1 Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		36.189.353.895	74.555.070.967
2 Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		4.586.558.627	4.049.595.310
4 Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		380.600.000	3.280.600.000
5 Phải thu ngắn hạn khác	136	V.3.	24.308.815.572	12.433.348.952
6 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(803.604.099)	(916.965.795)
IV Hàng tồn kho	140		43.704.766.744	42.683.815.924
1 Hàng tồn kho	141	V.4.	43.704.766.744	42.683.815.924
V Tài sản ngắn hạn khác	150		1.182.264.521	729.145.428
1 Chi phí trả trước ngắn hạn	151		499.824.649	349.532.763
2 Thuế GTGT được khấu trừ	152		640.213.523	379.612.665
3 Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		42.226.349	-
B TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		33.857.319.670	35.212.285.350
I Các khoản phải thu dài hạn	210		1.188.565.823	1.056.580.810
1 Phải thu dài hạn khác	216		1.188.565.823	1.056.580.810
II Tài sản cố định	220		23.952.215.846	24.924.816.705
1 Tài sản cố định hữu hình	221	V.5.	23.761.648.313	24.713.356.968
- Nguyên giá	222		58.884.298.779	58.523.982.299
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(35.122.650.466)	(33.810.625.331)
2 Tài sản cố định vô hình	227	V.6.	190.567.533	211.459.737
- Nguyên giá	228		456.565.864	456.565.864
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(265.998.331)	(245.106.127)
IV Tài sản dở dang dài hạn	240		700.000.000	700.000.000
1 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.7.	700.000.000	700.000.000
V Đầu tư tài chính dài hạn	250		3.580.000.000	3.580.000.000
5 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		3.580.000.000	3.580.000.000
VI Tài sản dài hạn khác	260		4.436.538.001	4.950.887.835
1 Chi phí trả trước dài hạn	261	V.8.	4.306.441.462	4.817.869.276
2 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		130.096.539	133.018.559
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (280=100+200)	270		158.701.123.228	198.718.630.151

(Các thuyết minh từ trang 7 đến 29 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính này)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
 Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

(tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2017	01/01/2017
C NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		80.543.032.886	112.390.166.322
I Nợ ngắn hạn	310		80.543.032.886	111.256.938.322
1 Phải trả người bán ngắn hạn	311		20.598.829.742	53.192.986.813
2 Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		5.380.183.760	356.400.000
3 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.10.	2.243.672.790	1.222.350.191
4 Phải trả người lao động	314		4.468.039.852	5.742.192.052
5 Chi phí phải trả	315	V.11.	602.502.680	162.617.776
9 Phải trả ngắn hạn khác	319	V.12.	3.594.088.204	10.855.930.419
10 Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.9.	42.442.019.756	38.663.841.535
11 Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.213.696.102	1.060.619.536
II Nợ dài hạn	330		-	1.133.228.000
2 Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		-	1.133.228.000
D VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		78.158.090.342	86.328.463.829
I Vốn chủ sở hữu	410		78.158.090.342	86.328.463.829
1 Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	V.13.	45.346.960.000	45.346.960.000
2 Thặng dư vốn cổ phần	412	V.13.	200.264.000	200.264.000
3 Vốn khác của chủ sở hữu	414	V.13.	5.338.982.557	5.338.982.557
4 Cổ phiếu quỹ (*)	415	V.13.	(55.530.000)	(55.530.000)
5 Quỹ đầu tư phát triển	418	V.13.	6.175.153.024	7.483.290.678
6 Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	V.13.	178.386.611	178.386.611
7 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	V.13.	2.194.694.747	7.386.291.682
Lợi nhuận chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		4.421.718.370	601.814.070
Lợi nhuận chưa phân phối kỳ này	421b		(2.227.023.623)	6.784.477.612
8 Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		18.779.179.403	20.449.818.301
II Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		158.701.123.228	198.718.630.151

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 07 năm 2017

CÔNG TY CỔ PHẦN VIỄN THÔNG VTC

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc






Nguyễn Thụy Kiều Giang

Nguyễn Thụy Kiều Giang

Lê Xuân Tiến

(Các thuyết minh từ trang 7 đến 29 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính này)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
Từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II năm 2017	Quý II năm 2016	Đơn vị tính: VND	
					Từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ ngày 01/01/2016 đến 30/06/2016
1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V.14.	34.981.949.542	30.365.527.246	90.813.734.163	44.986.408.164
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3 Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		34.981.949.542	30.365.527.246	90.813.734.163	44.986.408.164
4 Giá vốn hàng bán	11	VI.15.	24.952.695.383	23.479.875.917	72.242.694.324	33.858.533.541
5 Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		10.029.254.159	6.885.651.329	18.571.039.839	11.127.874.623
6 Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.16.	248.977.401	282.318.925	783.425.815	402.192.700
7 Chi phí tài chính	22	VI.17.	1.564.698.656	1.921.143.691	3.344.208.307	2.274.559.410
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.300.576.773	1.181.230.284	2.652.194.953	1.467.224.026
8 Phần lãi (lỗ) trong công ty liên doanh, liên kết	24		-	186.184.877	-	286.770.788
9 Chi phí bán hàng	25	VI.20.	3.305.813.746	3.534.316.241	7.142.147.636	6.132.911.113
10 Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.21.	3.625.091.717	3.334.046.676	6.594.644.873	5.577.146.650
11 Lợi nhuận/(lỗ) thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25))	30		1.782.627.441	(1.435.351.477)	2.273.464.838	(2.167.779.062)
12 Thu nhập khác	31		-	70.000.000	200	70.000.000
13 Chi phí khác	32		470.770.268	68.739.900	684.264.309	69.010.881
14 Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(470.770.268)	1.260.100	(684.264.109)	989.119
15 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1.311.857.173	(1.434.091.377)	1.589.200.729	(2.166.789.943)
16 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		846.289.554	803.926.641	1.483.941.229	1.109.272.896
17 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		1.461.010	1.461.010	2.922.020	2.922.020
18 Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN (60=50-51-52)	60		464.106.609	(2.239.479.028)	102.337.480	(3.278.984.859)
19 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		(845.011.814)	(3.517.318.065)	(2.227.023.623)	(5.045.377.904)
20 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		1.309.118.423	1.277.839.037	2.329.361.103	1.766.393.045

Người lập biểu



Nguyễn Thụy Kiều Giang

Kế toán trưởng



Nguyễn Thụy Kiều Giang

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 07 năm 2017



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ ngày 01/01/2016 đến 30/06/2016
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	1.589.200.729	(2.166.789.943)
2. Điều chỉnh cho các khoản		-	
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	1.332.917.338	1.445.266.323
- Các khoản dự phòng	03	(113.361.696)	
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	(232.352)	569.585.086
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(407.351.707)	(779.624.245)
- Chi phí lãi vay	06	2.652.194.953	1.467.224.026
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi	08	5.053.367.265	535.661.247
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	25.858.309.575	15.267.237.898
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(1.020.950.820)	(112.492.108.014)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(36.197.672.871)	18.733.235.660
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	361.135.928	308.457.463
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13	-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14	(2.526.411.364)	(986.461.500)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(988.703.608)	(575.707.666)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	-	210.000.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(182.240.000)	(4.588.330.769)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(9.643.165.895)	(83.588.015.681)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(360.316.480)	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản	22	-	70.000.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(100.000.000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	3.927.000.000	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	26	-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	592.689.485	825.196.511
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	4.059.373.005	895.196.511

(Các thuyết minh từ trang 7 đến 29 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính này)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017

(tiếp theo)

III Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính

1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở	31	-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ	32	-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	59.854.894.126	127.548.154.064
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(57.209.943.905)	(22.298.228.142)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(7.531.075.400)	(1.000.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(4.886.125.179)	104.249.925.922
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	(10.469.918.069)	21.557.106.752
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	23.564.734.015	9.578.298.736
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	232.352	(569.585.086)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	13.095.048.298	30.565.820.402

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 07 năm 2017

CÔNG TY CỔ PHẦN VIỄN THÔNG VTC

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Nguyễn Thụy Kiều Giang

Nguyễn Thụy Kiều Giang

Lê Xuân Tiến

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

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

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Viễn thông VTC (sau đây gọi tắt là "Công ty"), được thành lập từ việc cổ phần hóa một bộ phận doanh nghiệp Nhà nước của Công ty Thiết bị điện thoại là "Trung tâm nghiên cứu sản xuất và bảo dưỡng thiết bị thông tin 1 (VTC1)" theo Quyết định số 618/1999/QĐ-TCCB ngày 08/09/1999 của Tổng cục trưởng Tổng cục Bưu điện. Công ty Cổ phần Viễn thông VTC hiện nay hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 19 số 0301888195 ngày 16/06/2015 do Sở kế hoạch và đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp.

Vốn điều lệ của Công ty: 45.346.960.000 VND (Bốn mươi lăm tỷ, ba trăm bốn mươi sáu triệu, chín trăm sáu mươi nghìn đồng).

2. Lĩnh vực kinh doanh

Công ty hoạt động trong lĩnh vực sản xuất công nghiệp, kinh doanh, dịch vụ.

3. Ngành nghề kinh doanh

1. Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, lò sưởi và điều hòa không khí: Lắp đặt các động cơ nổ và thiết bị lạnh;
2. Lắp đặt hệ thống điện: Lắp đặt và sửa chữa các công trình, các thiết bị bu chính, viễn thông, điện - điện tử, tin học, các thiết bị đầu cuối dùng trong viễn thông;
3. Sửa chữa thiết bị liên lạc: Sửa chữa và bảo dưỡng, nâng cấp, hỗ trợ vận hành các thiết bị, công trình bu chính, viễn thông, điện - điện tử, tin học, điện thoại di động;
4. Sửa chữa máy vi tính và thiết bị ngoại vi: sửa chữa, bảo hành, bảo dưỡng các loại thẻ, thiết bị phần cứng, phần mềm phục vụ ứng dụng thẻ;
5. Xuất bản phần mềm: Viết phần mềm, sản xuất phần mềm điện thoại di động, sản xuất phần mềm phục vụ ứng dụng thẻ;
6. Bán buôn đồ dùng khác cho gia đình: Bán buôn văn phòng phẩm;
7. Bán buôn máy vi tính, thiết bị ngoại vi và phần mềm;
8. Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác: Bán buôn máy móc, thiết bị văn phòng, thiết bị điện, điện lạnh, các loại thẻ dùng trong viễn thông, camera quan sát, máy móc và nguyên vật liệu sản xuất thẻ, cửa sử dụng khóa điện tử, khóa điện tử. Bán buôn vật liệu điện, máy phát điện, động cơ điện, dây điện và thiết bị khác dùng trong mạch điện, Bán buôn máy móc, máy công cụ điều khiển bằng máy vi tính. Bán buôn máy móc, thiết bị y tế;
9. Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác: Cho thuê tài sản hoạt động, cho thuê các sản phẩm, thiết bị viễn thông, điện tử, tin học, cho thuê thiết bị động cơ nổ và thiết bị lạnh;
10. Đại lý, môi giới, đấu giá: Đại lý ký gửi hàng hóa. Đại lý phân phối sản phẩm cáp và vật liệu viễn thông. Đại lý mua bán hàng hóa. Đại lý cung cấp dịch vụ bưu chính viễn thông;
11. Hoạt động viễn thông khác: Dịch vụ giá trị gia tăng trên mạng internet. Dịch vụ kỹ thuật đo kiểm chất lượng thiết bị mạng dịch vụ viễn thông, tin học. Cung cấp dịch vụ viễn thông qua các kết nối viễn thông hiện có như VOIP (điện thoại internet); Hoạt động của các điểm truy cập internet;
12. Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng;
13. In ấn: Sản xuất các loại thẻ (card) dùng trong lĩnh vực tin học, viễn thông, bảo vệ và các ứng dụng khác, in offset, in nhiệt trên thẻ;

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

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

14. Bán buôn thiết bị và linh kiện điện tử, viễn thông: Mua bán các thiết bị đầu cuối dùng cho mạng viễn thông, thiết bị điện tử, tin học, điện thoại di động;
15. Hoạt động chuyên môn, khoa học và công nghệ khác chưa được phân vào đâu: Chuyển giao kỹ thuật công nghệ chuyên ngành viễn thông, điện - điện tử, tin học;
16. Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan: Tư vấn quản lý, khảo sát các công trình bưu chính, viễn thông, điện tử, tin học. Tư vấn giám định tổn thất công trình, thiết bị bưu chính, viễn thông, điện tử, tin học;
17. Xây dựng công trình công ích: Xây dựng và sửa chữa các công trình viễn thông, điện - điện tử, tin học, cơ sở hạ tầng công trình viễn thông;
18. Nghiên cứu và phát triển thực nghiệm khoa học tự nhiên và kỹ thuật: Nghiên cứu các thiết bị, công trình bưu chính, viễn thông, điện - điện tử, tin học, các động cơ nổ và thiết bị lạnh;
19. Sản xuất thiết bị truyền thông: Sản xuất các thiết bị bưu chính, viễn thông, điện - điện tử, tin học. Sản xuất, lắp ráp điện thoại di động, các thiết bị phần cứng của điện thoại di động;
20. Sửa chữa thiết bị điện tử và quang học. Chi tiết: Sửa chữa, bảo dưỡng thiết bị khí tượng (trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở);
21. Công thông tin. Chi tiết: Thiết lập trang thông tin điện tử tổng hợp;
22. Xử lý dữ liệu, cho thuê và các hoạt động liên quan;
23. Dịch vụ thông tin khác chưa được phân vào đâu. Chi tiết: Các dịch vụ thông tin qua điện thoại; Các dịch vụ tìm kiếm thông tin thông qua hợp đồng hay trên cơ sở phí;
24. Hoạt động thiết kế chuyên dụng. Chi tiết: Hoạt động trang trí nội thất.

Địa chỉ: Số 750 (lầu 3) Điện Biên Phủ, Phường 11, Q.10, Tp. HCM
Tel: 08. 3833 1106 Fax: 08. 3830 0253

4. 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.

5. Cấu trúc doanh nghiệp

Danh sách các Công ty con:

<u>Tên đơn vị</u>	<u>Tỷ lệ phần sở hữu</u>	<u>Tỷ lệ quyền biểu quyết</u>	<u>Địa chỉ</u>
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển công nghệ thông minh (STID)	60%	60%	Lô I-3b-4-a, Đường N6, Khu công nghệ cao, Phường Tân Phú, Quận 9, Tp. Hồ Chí Minh

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

1. Kỳ kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty theo năm dương lịch, bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Báo cáo tài chính giữa niên độ được lập cho kỳ hoạt động Từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

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

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam ("VND"), hạch toán theo nguyên tắc giá gốc, 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.

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán Doanh nghiệp.

Công ty đã lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất theo hướng dẫn tại Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Báo cáo tài chính của Công ty được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức ghi sổ trên máy vi tính, sử dụng phần mềm kế toán EFFECT.

IV. Tóm tắt các chính sách kế toán chủ yếu

1. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán

Ngân hàng thương mại mà Công ty lựa chọn tỷ giá để áp dụng trong kế toán: Ngân hàng Ngoại Thương Việt Nam.

2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền là chỉ tiêu tổng hợp phản ánh toàn bộ số tiền hiện có của doanh nghiệp tại thời điểm báo cáo, gồm tiền mặt tại quỹ của doanh nghiệp và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn được ghi nhận và lập báo cáo theo đồng Việt Nam (VND), phù hợp với quy định tại Luật kế toán số 03/2003/QH11 ngày 17/06/2003.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó đến thời điểm lập Báo cáo tài chính, phù hợp với quy định của Chuẩn mực kế toán số 24 – Báo cáo lưu chuyển tiền tệ.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

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

3. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm các khoản đầu tư mà Công ty có ý định và khả năng giữ đến ngày đáo hạn. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm: các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn trên 3 tháng tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Chợ Lớn và Ngân hàng TMCP Quân Đội - Chi nhánh Sở Giao Dịch 2 với mục đích thu lãi hàng kỳ.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được xác định theo giá gốc.

Các khoản cho vay

Các khoản cho vay bao gồm khoản cho vay đối với Công ty Cổ phần Công nghệ Tích Hợp

Các khoản cho vay được xác định theo giá gốc.

Các khoản đầu tư vào công ty con, đầu tư vào công ty liên kết

Đầu tư vào công ty con

Công ty con là các công ty do Công ty kiểm soát. Việc kiểm soát đạt được khi Công ty có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của các công ty nhận đầu tư nhằm thu được lợi ích từ hoạt động của các công ty này.

Đầu tư vào công ty liên kết

Công ty liên kết là một công ty mà Công ty có ảnh hưởng đáng kể nhưng không phải là công ty con hay công ty liên doanh của Công ty. Ảnh hưởng đáng kể thể hiện ở quyền tham gia vào việc đưa ra các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động của bên nhận đầu tư nhưng không có ảnh hưởng về mặt kiểm soát hoặc đồng kiểm soát những chính sách này.

Công ty ghi nhận ban đầu khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết theo giá gốc. Công ty hạch toán vào thu nhập trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khoản được chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của bên nhận đầu tư phát sinh sau ngày đầu tư. Các khoản khác mà Công ty nhận được ngoài lợi nhuận được chia được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, công ty liên kết được trình bày trong Bảng cân đối kế toán theo giá gốc trừ đi các khoản dự phòng giảm giá (nếu có). Dự phòng giảm giá đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, công ty liên kết được trích lập theo quy định tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính về "Hướng dẫn chế độ trích lập và sử dụng các khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho, tổn thất các khoản đầu tư tài chính, nợ phải thu khó đòi và bảo hành sản phẩm, hàng hóa, công trình xây lắp tại doanh nghiệp", Thông tư số 89/2013/TT-BTC ngày 28 tháng 6 Năm 2013 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi bổ sung Thông tư số 228/2009/TT-BTC và các quy định kế toán hiện hành.

4. Nguyên tắc kế toán 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.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

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

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.

5. Nguyên tắc ghi nhận 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 bình quân gia quyền. 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.

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên

Tại thời điểm 30/06/2017, Công ty không trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

6. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

6.1 Nguyên tắc ghi nhận phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo các chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Việc ghi nhận Tài sản cố định hữu hình và Khấu hao tài sản cố định thực hiện theo Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 03 - Tài sản cố định hữu hình, Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp và Thông tư 45/2013/TT - BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 hướng dẫn Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình mua sắm bao gồm giá mua (trừ các khoản chiết khấu thương mại hoặc giảm giá), các khoản thuế và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu TSCĐ hữu hình được ghi tăng nguyên giá của tài sản khi các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai. Các chi phí phát sinh không thỏa mãn được điều kiện trên được Công ty ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ.

Công ty áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng đối với tài sản cố định hữu hình. Kế toán TSCĐ hữu hình được phân loại theo nhóm tài sản có cùng tính chất và mục đích sử dụng trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty gồm:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Thời gian khấu hao <năm ></u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	10 - 50
Máy móc, thiết bị	4 - 5
Phương tiện vận tải, thiết bị truyền dẫn	6
Thiết bị, dụng cụ quản lý	4 - 5

6.2 Nguyên tắc ghi nhận phương pháp khấu hao TSCĐ vô hình

Tài sản cố định vô hình của Công ty là phần mềm máy vi tính

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

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

Việc ghi nhận Tài sản cố định vô hình và Khấu hao tài sản cố định thực hiện theo Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 04 - Tài sản cố định vô hình, Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp và Thông tư 45/2013/TT - BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 hướng dẫn Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

Tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo các chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Công ty áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng đối với tài sản cố định vô hình. TSCĐ vô hình được phân loại theo nhóm tài sản có cùng tính chất và mục đích sử dụng trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty gồm:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Thời gian khấu hao <năm ></u>
Phần mềm kế toán	8
Phần mềm Text to speech 2.0 (T2S)	3

7. Nguyên tắc ghi nhận chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang của Công ty là chi phí đầu tư công trình xây dựng nhà xưởng trên lô đất 5.000 mét vuông tại khu Công nghệ cao và được ghi nhận theo giá gốc.

8. Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ các khoản chi phí trả trước dài hạn

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán. Chi phí trả trước bao gồm khoản trả trước tiền thuê đất khu công nghệ cao từ năm 2017 đến năm 2044 và các khoản chi phí trả trước khác.

Tiền thuê đất thể hiện số tiền thuê đất đã được trả trước. Tiền thuê đất trả trước được phân bổ vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng tương ứng với thời gian thuê.

Các khoản chi phí trả trước khác bao gồm giá trị công cụ, dụng cụ, linh kiện loại nhỏ đã xuất dùng, các chi phí liên quan đến văn phòng đại diện tại Hà Nội. Các chi phí này được phân bổ vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, sử dụng phương pháp đường thẳng theo các quy định kế toán hiện hành.

9. Nguyên tắc kế toán các khoản nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý.

Việc phân loại các khoản phải trả là phải trả người bán, phải trả khác được thực hiện theo nguyên tắc:

Phải trả người bán gồm các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hóa, dịch vụ, tài sản.

Phải trả khác gồm các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp hàng hóa dịch vụ.

Đến thời điểm 30/06/2017 Công ty không còn các khoản nợ phải trả có gốc ngoại tệ và không có khoản phải trả cần lập dự phòng.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

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

10. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính

Các khoản vay ngắn hạn của Công ty được ghi nhận theo hợp đồng, khế ước vay, phiếu thu, phiếu chi và chứng từ ngân hàng.

10. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Chi phí phải trả của Công ty bao gồm các khoản chi phí lãi vay phải trả, thực tế chưa chi nhưng được ước tính để ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của kỳ báo cáo.

11. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

Doanh thu chưa thực hiện gồm doanh thu nhận trước số tiền của khách hàng đã trả trước cho một hoặc nhiều kỳ kế toán về cho thuê thiết bị.

Các khoản doanh thu chưa thực hiện đã được phân bổ hết theo đúng chu kỳ báo cáo.

12. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu của Công ty được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.

Vốn khác của chủ sở hữu là vốn bổ sung từ các quỹ, từ lợi nhuận sau thuế của hoạt động kinh doanh.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN của năm nay và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu, thu nhập khác

Doanh thu của Công ty bao gồm doanh thu từ hoạt động cung cấp lắp đặt các thiết bị viễn thông, xây dựng công trình viễn thông ...;

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.

Doanh thu từ hợp đồng xây dựng của Công ty được ghi nhận theo chính sách kế toán của Công ty về hợp đồng xây dựng.

Doanh thu hoạt động tài chính gồm doanh thu từ tiền lãi tiền gửi, lãi cho vay, thu cổ tức.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

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

Doanh thu từ tiền lãi tiền gửi, lãi cho vay, được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ, phù hợp với 2 điều kiện ghi nhận doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 14 - "Doanh thu và thu nhập khác".

Các khoản nhận trước của khách hàng không được ghi nhận là doanh thu trong kỳ.

14. Nguyên tắc ghi nhận giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán được ghi nhận và tập hợp theo giá trị và số lượng thành phẩm, hàng hoá, vật tư xuất bán cho khách hàng, phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ.

Giá vốn dịch vụ được ghi nhận theo chi phí thực tế phát sinh để hoàn thành dịch vụ, phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ.

15. 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, bao gồm chi phí lãi vay, lỗ chênh lệch tỷ giá, chi phí mở bảo lãnh ngân hàng.

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi phí bán hàng phản ánh các chi phí thực tế phát sinh trong quá trình cung cấp dịch vụ bao gồm chi phí nhân viên, công cụ dụng cụ, chi phí bảo hành, chi phí quảng cáo tiếp thị, chi phí dịch vụ mua ngoài và chi phí bằng tiền khác.

Chi phí quản lý doanh nghiệp phản ánh các chi phí quản lý chung của Công ty gồm các chi phí về lương và các khoản trích theo lương của nhân viên bộ phận quản lý (tiền lương, tiền công, các khoản phụ cấp,...); chi phí đồ dùng văn phòng, chi phí khấu hao TSCĐ, chi phí dịch vụ mua ngoài, chi phí bằng tiền khác.

Các khoản chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp không được coi là chi phí tính thuế TNDN theo quy định của Luật thuế nhưng có đầy đủ hóa đơn chứng từ và hạch toán đúng theo Chế độ kế toán thì không được ghi giảm chi phí kế toán mà chỉ điều chỉnh trong quyết toán thuế TNDN để làm tăng số thuế TNDN phải nộp.

17. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

Các nghĩa vụ về thuế

Thuế Giá trị gia tăng (GTGT)

Doanh nghiệp áp dụng việc kê khai, tính thuế GTGT theo hướng dẫn của luật thuế hiện hành với mức thuế suất 5% đối với một số mặt hàng thiết bị viễn thông, sản phẩm khác; 10% đối với hoạt động bán lẻ, cung cấp, lắp đặt thiết bị viễn thông; không chịu thuế đối với hoạt động cho thuê phần mềm.

Thuế thu nhập doanh nghiệp

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

Công ty áp dụng mức thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 20% trên lợi nhuận chịu thuế.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

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

Việc xác định thuế Thu nhập doanh nghiệp 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.

Thuế khác

Các loại thuế, phí khác doanh nghiệp thực hiện kê khai và nộp cho cơ quan thuế địa phương theo đúng quy định hiện hành của Nhà nước.

Mẫu số 09a - DN/HN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ (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)

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán hợp nhất

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	30/06/2017		01/01/2017			
	VND		VND			
a. Phân loại theo tính chất						
Tiền mặt		716.836.480		794.165.508		
Tiền gửi ngân hàng		1.658.211.818		4.129.549.901		
Các khoản tương đương tiền (tiền gửi kỳ hạn đến 3 tháng)		10.720.000.000		18.641.018.606		
Cộng		13.095.048.298		23.564.734.015		
b. Phân loại theo bộ phận						
Công ty CP Viễn thông VTC		5.337.906.426		14.831.399.893		
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông Minh		7.757.141.872		8.733.334.122		
Cộng		13.095.048.298		23.564.734.015		
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn						
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn						
a. Phân loại theo tính chất						
		30/06/2017		01/01/2017		
		VND		VND		
		Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	
Tiền gửi có kỳ hạn	2.200.000.000	2.200.000.000	3.127.000.000	3.127.000.000		
Cộng	2.200.000.000	2.200.000.000	3.127.000.000	3.127.000.000		
b. Phân loại theo bộ phận						
Công ty CP Viễn thông VTC				-	927.000.000	
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông Minh			2.200.000.000	2.200.000.000		
Cộng			2.200.000.000	3.127.000.000		
3. Phải thu ngắn hạn khác			30/06/2017		01/01/2017	
			VND		VND	
a. Phân loại theo tính chất						
Phải thu khác			998.846.199	715.953.477		
Tạm ứng			22.275.307.610	11.038.661.810		
Ký quỹ ký cược ngắn hạn			856.465.743	392.820.510		
			24.308.815.572	12.433.348.952		
b. Phân loại theo bộ phận						
Công ty CP Viễn thông VTC			23.335.280.855	11.781.321.651		
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông Minh			973.534.717	652.027.301		
Cộng			24.308.815.572	12.433.348.952		

Mẫu số 09a - DN/HN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ (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)

4. Hàng tồn kho	30/06/2017	01/01/2017
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Hàng mua đang đi đường	-	14.824.182.016
Nguyên liệu, vật liệu	4.618.590.820	2.762.421.966
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang (**)	28.591.108.652	17.369.917.834
Thành phẩm	1.930.966.563	624.253.204
Hàng hoá	6.057.200.709	7.068.551.610
Hàng gửi đi bán	2.506.900.000	34.489.294
Cộng giá gốc hàng tồn kho	43.704.766.744	42.683.815.924
b. Phân loại theo bộ phận		
Công ty CP Viễn thông VTC	34.929.620.247	36.527.451.269
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông Minh	8.775.146.497	6.156.364.655
Cộng giá gốc hàng tồn kho	43.704.766.744	42.683.815.924

(*) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang là chi phí dở dang của các dự án đã thực hiện đang trong quá trình nghiệm thu và chi phí các dự án đang thực hiện.

CÔNG TY CỔ PHẦN VIỄN THÔNG VTC

Số 750 (lầu 3), Điện Biên Phủ, Phường 11, Quận 10, Tp. HCM

Tel: 08. 3833 1106

Fax: 08.3830 0253

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2017

đến ngày 30/06/2017

Mẫu số 09a - DN/HN**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ (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)***5. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình****a. Phân loại theo tính chất***Đơn vị tính: VND*

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng
Nguyên giá						
Số dư ngày 01/01/2017	23.833.792.553	27.739.630.818	6.025.025.739	858.063.309	67.469.880	58.523.982.299
Mua trong kỳ		360.316.480				360.316.480
Thanh lý nhượng bán						-
Giảm khác (*)						-
Số dư ngày 30/06/2017	23.833.792.553	28.099.947.298	6.025.025.739	858.063.309	67.469.880	58.884.298.779
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư ngày 01/01/2017	6.008.734.624	24.543.526.125	2.454.163.179	736.731.523	67.469.880	33.810.625.331
Khấu hao trong kỳ	541.152.450	533.855.378	213.506.019	23.511.288		1.312.025.135
Tăng khác						-
Thanh lý nhượng bán						-
Giảm khác						-
Số dư ngày 30/06/2017	6.549.887.074	25.077.381.503	2.667.669.198	760.242.811	67.469.880	35.122.650.466
Giá trị còn lại						
Tại ngày 01/01/2017	17.825.057.929	3.196.104.693	3.570.862.560	121.331.786	-	24.713.356.968
Tại ngày 30/06/2017	17.283.905.479	3.022.565.795	3.357.356.541	97.820.498	-	23.761.648.313

Mẫu số 09a - DN/HN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ (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)

b. Phân loại theo bộ phận

	Đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Cuối kỳ
Nguyên giá	58.523.982.299	360.316.480	-	58.884.298.779
VTC	11.437.697.575			11.437.697.575
STID	47.086.284.724	360.316.480		47.446.601.204
Khấu hao lũy kế	33.810.625.331	1.312.025.135	-	35.122.650.466
VTC	8.221.471.017	262.659.756		8.484.130.773
STID	25.589.154.314	1.049.365.379		26.638.519.693
Giá trị còn lại	24.713.356.968			23.761.648.313
VTC	3.216.226.558			2.953.566.802
STID	21.497.130.410			20.808.081.511

6. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

a. Phân loại theo tính chất

Chỉ tiêu	Phần mềm	Tổng cộng
Nguyên giá		
Số dư ngày 01/01/2017	456.565.864	456.565.864
Mua trong năm		-
Số dư ngày 30/06/2017	456.565.864	456.565.864
Giá trị hao mòn lũy kế		
Số dư ngày 01/01/2017	245.106.127	245.106.127
Khấu hao trong kỳ	20.892.204	20.892.204
Số dư ngày 30/06/2017	265.998.331	265.998.331
Giá trị còn lại		
Tại ngày 01/01/2017	211.459.737	211.459.737
Tại ngày 30/06/2017	190.567.533	190.567.533

b. Phân loại theo bộ phận

	Đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Cuối kỳ
Nguyên giá	456.565.864	-	-	456.565.864
VTC	266.393.864			266.393.864
STID	190.172.000			190.172.000
Khấu hao lũy kế	245.106.127	20.892.204	-	265.998.331
VTC	214.550.114	3.937.500		218.487.614
STID	30.556.013	16.954.704		47.510.717
Giá trị còn lại	211.459.737			190.567.533
VTC	51.843.750			47.906.250
STID	159.615.987			142.661.283

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ (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)

	30/06/2017 VND	01/01/2017 VND
7. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		
a. Phân loại theo tính chất		
Chi phí xây dựng cơ sở hạ tầng trên lô đất 5.000 m2 tại khu công nghệ cao	700.000.000	700.000.000
Cộng	700.000.000	700.000.000
b. Phân loại theo bộ phận		
VTC	700.000.000	700.000.000
Cộng	700.000.000	700.000.000
8. Chi phí trả trước dài hạn	30/06/2017 VND	01/01/2017 VND
a. Phân loại theo tính chất		
Tiền thuê đất khu công nghệ cao từ 2017 tới 2044 của VTC	1.417.040.603	1.442.804.979
Tiền thuê đất khu công nghệ cao từ 2017 tới 2044 của STID	1.920.019.948	1.945.849.812
Chi phí thi công văn phòng Hà Nội	51.876.405	80.172.627
Chi phí ISO		13.549.580
Công cụ, dụng cụ	917.504.506	1.188.627.098
Chi phí bảo hiểm CBNV năm 2017		146.865.180
Cộng	4.306.441.462	4.817.869.276
b. Phân loại theo bộ phận		
Công ty CP Viễn thông VTC	2.386.421.514	2.858.469.884
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông Minh	1.920.019.948	1.959.399.392
Cộng	4.306.441.462	4.817.869.276

CÔNG TY CỔ PHẦN VIỄN THÔNG VTC

Số 750 (lầu 3) Điện Biên Phủ, Phường 11, Quận 10, TP.HCM

Tel: 08. 3833 1106 Fax: 08. 3830 0253

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2017

đến ngày 30/06/2017

Mẫu số B 09a - DN/HN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ (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)

9. Vay và nợ thuê tài chính**a. Phân loại theo tính chất**

	01/01/2017 VND		Trong năm VND		30/06/2017 VND	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a.1) Vay ngắn hạn	38.663.841.535	38.663.841.535	59.854.894.126	56.076.715.905	42.442.019.756	42.442.019.756
Vay ngân hàng	19.638.841.535	19.638.841.535	58.574.894.126	52.681.715.905	25.532.019.756	25.532.019.756
Ngân hàng TMCP ĐT và PT Việt Nam - CN Chợ Lớn (1)	10.774.003.925	10.774.003.925	13.579.712.618	14.042.940.634	10.310.775.909	10.310.775.909
Ngân hàng TMCP Quân Đội - CN Sở giao dịch 2 (2)	8.864.837.610	8.864.837.610	44.995.181.508	38.638.775.271	15.221.243.847	15.221.243.847
Vay cá nhân (3)	19.025.000.000	19.025.000.000	1.280.000.000	3.395.000.000	16.910.000.000	16.910.000.000
a.2) Vay dài hạn	1.133.228.000	1.133.228.000	377.736.000	1.510.964.000	-	-
Vay ngân hàng TMCP Quân Đội - CN Sở Giao Dịch 2 (4)	1.133.228.000	1.133.228.000	377.736.000	1.510.964.000	-	-
Tổng cộng	39.797.069.535	39.797.069.535	60.232.630.126	57.587.679.905	42.442.019.756	42.442.019.756

(i) Khoản vay Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Chợ Lớn bao gồm: Các khoản vay còn lại theo hợp đồng tín dụng hạn mức số 1118/2017/6690764/HĐTD ngày 05/06/2017, hạn mức cấp tín dụng: 80.000.000.000 VND (thời hạn hiệu lực: 12 tháng, lãi suất được xác định trong từng Hợp đồng tín dụng cụ thể theo chế độ lãi suất của Ngân hàng trong từng thời kỳ), thời hạn vay là 5 tháng kể từ ngày giải ngân, lãi suất vay 7%/năm, mục đích vay để thanh toán lương, thanh toán tiền mua hàng hóa; tài sản đảm bảo khoản vay bao gồm toàn bộ tài sản được liệt kê tại hợp đồng tín dụng hạn mức.

(ii) Khoản vay Ngân hàng TMCP Quân đội - Chi nhánh Sở giao dịch 2 theo các hợp đồng cấp tín dụng số 11383.17.103.2344761.TD ký ngày 22/06/2017, giá trị hạn mức tín dụng: 300.000.000.000 VND (thời hạn cấp tín dụng: đến hết ngày 30/04/2018), thời hạn vay: tối đa 6 tháng/khế ước, lãi suất vay được xác định trong từng đề nghị giải ngân kèm kế ước nhận nợ, mục đích vay để chi trả lương cán bộ công nhân viên, thanh toán tiền mua hàng hóa; tài sản đảm bảo khoản vay: tín chấp.

(iii) Các khoản vay cá nhân với lãi suất 10%/năm, thời hạn vay 3 tháng, mục đích vay để bổ sung vốn lưu động của Công ty.

(iv) Khoản vay dài hạn Ngân hàng TMCP Quân đội - Chi nhánh Sở giao dịch 2 theo hợp đồng cấp tín dụng số 31991.15.103.2344761.TD ngày 20/11/2015, giá trị hạn mức tín dụng: 1.888.700.000 VND, thời hạn vay: đến ngày 20/11/2020, mục đích vay mua ô tô mới 100% theo hợp đồng mua bán xe ô tô số 1620-261015/HĐMB-TPMH ngày 26/10/2015. Trong kỳ Công ty đã tắt toàn khoản vay này.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ (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)

b. Phân loại theo bộ phận		
Công ty CP Viễn thông VTC	42.442.019.756	39.797.069.535
Cộng	42.442.019.756	39.797.069.535
10. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	30/06/2017	01/01/2017
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Thuế GTGT đầu ra	536.236.755	300.099.929
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.118.903.490	623.665.869
Thuế thu nhập cá nhân	37.946.515	292.950.332
Thuế nhà thầu nước ngoài	544.951.969	
Các loại thuế khác	5.634.061	5.634.061
Cộng	2.243.672.790	1.222.350.191
b. Phân loại theo bộ phận		
Công ty CP Viễn thông VTC	832.938.995	834.619.282
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông Minh	1.410.733.795	387.730.909
Cộng	2.243.672.790	1.222.350.191
11. Chi phí phải trả	30/06/2017	01/01/2017
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Chi phí thuê nhà Q2.2017	270.000.000	
Trích trước lãi vay ngân hàng BIDV CN Chợ Lớn	9.802.115	11.686.159
Trích trước lãi vay ngân hàng MB Sở Giao Dịch 2	17.025.918	12.268.426
Lãi vay cá nhân phải trả	98.955.556	138.663.191
Chi phí trích trước nghỉ dưỡng CBNV năm 2017	176.719.091	
Chi phí thuê văn phòng Hà Nội	30.000.000	
Cộng	602.502.680	162.617.776
b. Phân loại theo bộ phận		
Công ty CP Viễn thông VTC	602.502.680	162.617.776
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông Minh	-	
Cộng	602.502.680	162.617.776
12. Phải trả ngắn hạn khác	30/06/2017	01/01/2017
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Kinh phí công đoàn	690.842.807	791.616.969
Bảo hiểm xã hội	493.700.000	-
Bảo hiểm y tế	149.102.122	11.013.372
Phải trả chi phí khoán dự án	163.000.000	435.352.625
Bảo hiểm thất nghiệp	62.853.016	2.714.016

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ (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)

Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	130.000.000	130.000.000
Dư có phải thu khác	-	30.201.935
Các khoản phải trả, phải nộp khác	1.904.590.259	9.455.031.502
Cộng	3.594.088.204	10.855.930.419
b. Phân loại theo bộ phận		
Công ty CP Viễn thông VTC	2.915.704.717	10.551.040.213
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông Minh	678.383.487	304.890.206
Cộng	3.594.088.204	10.855.930.419

CÔNG TY CỔ PHẦN VIỄN THÔNG VTC

Số 750 (lầu 3), Điện Biên Phủ, Phường 11, Quận 10, Tp. HCM

Tel: 08. 3833 1106

Fax: 08.3830 0253

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2017

đến ngày 30/06/2017

Mẫu số 09a - DN/HN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ (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. Vốn chủ sở hữu**13.1 Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

Đơn vị tính: VND

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Các quỹ của Công ty	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
A	1	2	2	3	4	4	5
Số dư tại ngày 01/01/2016	45.346.960.000	200.264.000	5.338.982.557	(55.530.000)	7.971.344.062	915.814.070	59.717.834.689
- Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm trước	-	-	-	-	-	7.618.555.601	7.618.555.601
- Tăng do phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	417.038.994	-	417.038.994
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-
- Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	-	(834.077.989)	(834.077.989)
- Giảm khác	-	-	-	-	(726.705.767)	(314.000.000)	(1.040.705.767)
Số dư tại ngày 31/12/2016	45.346.960.000	200.264.000	5.338.982.557	(55.530.000)	7.661.677.289	7.386.291.682	65.878.645.528
- Tăng vốn trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm nay	-	-	-	-	-	(2.227.023.623)	(2.227.023.623)
- Tăng do phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	344.816.566	(344.816.566)	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	1.652.954.220	1.652.954.220
- Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	(1.652.954.220)	(4.272.710.966)	(5.925.665.186)
- Lỗ trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác (*)	-	-	-	-	-	-	-
Số dư tại ngày 30/06/2017	45.346.960.000	200.264.000	5.338.982.557	(55.530.000)	6.353.539.635	2.194.694.747	59.378.910.939
Lợi ích cổ đông không kiểm soát							18.779.179.403
Vốn chủ sở hữu tại ngày 30/06/2017							78.158.090.342

Mẫu số 09a - DN/HN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ (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)

13.2. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	30/06/2017	01/01/2017
	VND	VND
Vốn góp của nhà nước	21.163.160.000	21.163.160.000
Vốn góp của các cổ đông	24.183.800.000	24.183.800.000
Cộng	45.346.960.000	45.346.960.000

13.3. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Từ ngày	Từ ngày
	01/01/2017 đến	01/01/2016 đến
	30/06/2017	30/06/2016
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	45.346.960.000	45.346.960.000
Vốn góp đầu năm	45.346.960.000	45.346.960.000
Vốn góp cuối năm	45.346.960.000	45.346.960.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	3.623.314.400	-

13.4. Cổ tức

Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm 2016: 8% mệnh giá cổ phiếu

13.5. Cổ phiếu	30/06/2017	01/01/2017
	VND	VND
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	4.534.696	4.534.696
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	4.534.696	4.534.696
- Cổ phiếu phổ thông	4.534.696	4.534.696
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	5.553	5.553
- Cổ phiếu phổ thông	5.553	5.553
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	4.529.143	4.529.143
- Cổ phiếu phổ thông	4.529.143	4.529.143
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-

- Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng

13.6. Các quỹ của Công ty	30/06/2017	01/01/2017
	VND	VND
Quỹ đầu tư phát triển	6.175.153.024	7.483.290.678
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	178.386.611	178.386.611
Cộng	6.353.539.635	7.661.677.289

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ (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)

Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

Quỹ đầu tư phát triển của doanh nghiệp được trích lập để bổ sung vốn điều lệ của Công ty bằng việc đầu tư mở rộng quy mô sản xuất, kinh doanh hoặc đầu tư chiều sâu của doanh nghiệp. Phù hợp với quy định tại điều lệ Công ty.

Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu là quỹ khuyến mãi khách hàng, dùng để tổ chức hội nghị, hội họp liên quan đến khách hàng hằng năm và thưởng cho các cá nhân, đơn vị bên ngoài có quan hệ kinh tế đã hoàn thành tốt các điều kiện kinh tế của hợp đồng.

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất

14. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Từ ngày	Từ ngày
	01/01/2017 đến 30/06/2017	01/01/2016 đến 30/06/2016
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Doanh thu bán hàng hoá	87.373.189.700	
Doanh thu bán thành phẩm	-	35.715.870.652
Doanh thu cung cấp dịch vụ	2.804.074.436	8.355.777.895
Doanh thu hoạt động khác	636.470.027	914.759.617
Cộng	90.813.734.163	44.986.408.164
b. Phân loại theo bộ phận		
Công ty CP Viễn thông VTC	51.020.729.136	8.611.807.895
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông Minh	39.793.005.027	36.374.600.269
Cộng	90.813.734.163	44.986.408.164
15. Giá vốn hàng bán		
	Từ ngày	Từ ngày
	01/01/2017 đến 30/06/2017	01/01/2016 đến 30/06/2016
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Giá vốn hàng hóa	44.588.255.163	42.276.505
Giá vốn thành phẩm	25.587.346.923	25.096.763.282
Giá vốn cung cấp dịch vụ	1.722.674.019	8.371.554.923
Giá vốn khác	344.418.219	347.938.831
Cộng	72.242.694.324	33.858.533.541
b. Phân loại theo bộ phận		
Công ty CP Viễn thông VTC	46.366.869.924	8.444.079.915
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông Minh	25.875.824.400	25.414.453.626
Cộng	72.242.694.324	33.858.533.541

Mẫu số 09a - DN/HN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ (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)

16. Doanh thu hoạt động tài chính	Từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017 VND	Từ ngày 01/01/2016 đến 30/06/2016 VND
a. Phân loại theo tính chất		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	407.351.707	313.655.513
Lãi thoái vốn công ty con ITE	-	-
Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
Lãi chênh lệch tỷ giá	376.074.108	88.537.187
Cộng	783.425.815	402.192.700
b. Phân loại theo bộ phận		
Công ty CP Viễn thông VTC	547.858.619	225.417.600
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông Minh	235.567.196	176.775.100
Cộng	783.425.815	402.192.700
17. Chi phí tài chính	Từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017 VND	Từ ngày 01/01/2016 đến 30/06/2016 VND
a. Phân loại theo tính chất		
Lãi tiền vay	2.652.194.953	1.467.224.026
Lỗ chênh lệch tỷ giá	-	658.122.273
Chi phí tài chính khác	692.013.354	149.213.111
Cộng	3.344.208.307	2.274.559.410
b. Phân loại theo bộ phận		
Công ty CP Viễn thông VTC	3.344.208.307	2.274.378.903
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông Minh	-	180.507
Cộng	3.344.208.307	2.274.559.410
18. Thu nhập khác	Từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017 VND	Từ ngày 01/01/2016 đến 30/06/2016 VND
a. Phân loại theo tính chất		
Thu từ thanh lý CCDC, TSCĐ	-	70.000.000
Thu nhập từ việc hoàn nhập khoản trích trước chi phí	-	-
Thu khác	200	-
Cộng	200	70.000.000

Mẫu số 09a - DN/HN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ (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)

b. Phân loại theo bộ phận		
Công ty CP Viễn thông VTC	200	-
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông Minh	-	70.000.000
Cộng	200	70.000.000
19. Chi phí khác	Từ ngày	Từ ngày
	01/01/2017 đến	01/01/2016 đến
	30/06/2017	30/06/2016
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Lãi phạt chậm nộp thuế	34.034.969	68.151.993
Các chi phí khác	650.229.340	858.888
Cộng	684.264.309	69.010.881
b. Phân loại theo bộ phận		
Công ty CP Viễn thông VTC	684.264.309	-
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông Minh	-	69.010.881
Công ty CP CN Tích Hợp	-	-
Cộng	684.264.309	69.010.881
20. Chi phí bán hàng	Từ ngày	Từ ngày
	01/01/2017 đến	01/01/2016 đến
	30/06/2017	30/06/2016
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Chi phí nhân viên	3.138.986.030	2.786.853.216
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	51.885.597	81.987.404
Chi phí khấu hao TSCĐ	34.341.438	22.727.273
Chi phí bảo hành	49.914.000	618.560.000
Chi phí tiếp thị, hoa hồng	36.470.000	379.905.708
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.706.002.097	1.803.805.739
Chi phí bằng tiền khác	2.124.548.474	439.071.773
Cộng	7.142.147.636	6.132.911.113
b. Phân loại theo bộ phận		
Công ty CP Viễn thông VTC	2.786.926.715	2.439.134.406
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông Minh	4.355.220.921	3.693.776.707
Cộng	7.142.147.636	6.132.911.113

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ (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)

21. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017 VND	Từ ngày 01/01/2016 đến 30/06/2016 VND
a. Phân loại theo tính chất		
Chi phí nhân viên	3.672.481.796	2.913.175.731
Chi phí vật liệu quản lý	180.398.136	147.346.658
Chi phí đồ dùng văn phòng	61.188.131	48.616.961
Chi phí khấu hao TSCĐ	196.996.760	187.479.560
Thuế, phí và lệ phí	149.159.944	227.024.924
Chi phí dịch vụ mua ngoài	558.795.001	1.303.584.314
Chi phí bằng tiền khác	1.308.574.241	749.918.502
Cộng	6.594.644.873	5.577.146.650
b. Phân loại theo bộ phận		
Công ty CP Viễn thông VTC	4.009.525.760	3.467.901.554
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông Minh	2.585.119.113	2.109.245.096
Cộng	6.594.644.873	5.577.146.650

VII. Những thông tin khác

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 07 năm 2017

CÔNG TY CỔ PHẦN VIỄN THÔNG VTC

Người lập biểu



Nguyễn Thụy Kiều Giang

Kế toán trưởng



Nguyễn Thụy Kiều Giang

Tổng Giám đốc



Lê Xuân Tiến

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Quý 2 năm 2017
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2017	01/01/2017
A TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		83.917.574.551	136.400.208.678
I Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1.	5.337.906.426	14.831.399.893
1. Tiền	111		617.906.426	1.190.381.287
2. Các khoản tương đương tiền	112		4.720.000.000	13.641.018.606
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2.a.	-	927.000.000
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	I.a.	-	927.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		42.467.783.357	83.764.824.753
1. Phải thu ngắn hạn khách hàng	131	V.3.	16.677.190.224	69.525.768.027
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4.	2.708.036.377	2.343.408.310
3. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134		-	-
4. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	V.5.	380.600.000	280.600.000
5. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.6.a.	23.335.280.855	11.781.321.651
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(633.324.099)	(166.273.235)
IV. Hàng tồn kho	140	V.7.	34.929.620.247	36.527.451.269
1. Hàng tồn kho	141		34.929.620.247	36.527.451.269
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V Tài sản ngắn hạn khác	150		1.182.264.521	349.532.763
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.11.a.	499.824.649	349.532.763
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		640.213.523	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		42.226.349	-
B TÀI SẢN DÀI HẠN	200		29.026.143.876	29.764.789.502
I Các khoản phải thu dài hạn	210		21.300.000	21.300.000
1. Phải thu dài hạn khác	216	V.6.b.	21.300.000	21.300.000
2. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		3.001.473.052	3.268.070.308
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.9.	2.953.566.802	3.216.226.558
- Nguyên giá	222		11.437.697.575	11.437.697.575
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(8.484.130.773)	(8.221.471.017)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.10.	47.906.250	51.843.750
- Nguyên giá	228		266.393.864	266.393.864
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(218.487.614)	(214.550.114)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.8.	700.000.000	700.000.000
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2.b.	22.780.000.000	22.780.000.000
1. Đầu tư vào công ty con	251		19.200.000.000	19.200.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		3.580.000.000	3.580.000.000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		2.523.370.824	2.995.419.194
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11.b.	2.386.421.514	2.858.469.884
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		136.949.310	136.949.310
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		112.943.718.427	166.164.998.180

Các thuyết minh từ trang 7 đến trang 28 là bộ phận hợp thành của Báo cáo tài chính này.

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Quý 2 năm 2017
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017
(tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2017	01/01/2017
A NỢ PHẢI TRẢ	300		62.565.882.515	111.779.610.786
I. Nợ ngắn hạn	310		62.565.882.515	110.646.382.786
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12.	12.650.290.104	51.937.697.637
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2.434.636.760	-
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14.	832.938.995	834.619.282
4. Phải trả người lao động	314		468.039.852	3.112.133.258
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15.	602.502.680	162.617.776
6. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	317		-	-
7. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.	-	-
8. Các khoản phải trả ngắn hạn khác	319	V.16.	2.915.704.717	10.551.040.213
9. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.13.	42.442.019.756	44.163.841.535
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		219.749.651	(115.566.915)
II. Nợ dài hạn	330		-	1.133.228.000
1. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.13.	-	1.133.228.000
B VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		50.377.835.912	54.385.387.394
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.17.	50.377.835.912	54.385.387.394
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		45.346.960.000	45.346.960.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		45.346.960.000	45.346.960.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		200.264.000	200.264.000
3. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(55.530.000)	(55.530.000)
4. Quỹ đầu tư phát triển	418		6.160.583.249	5.815.766.683
5. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		57.211.489	57.211.489
6. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(1.331.652.826)	3.020.715.222
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(1.596.812.310)	(2.516.955.021)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		265.159.484	5.537.670.243
7. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		112.943.718.427	166.164.998.180

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 21 tháng 7 năm 2017

CÔNG TY CỔ PHẦN VIỄN THÔNG VTC

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc





Phạm Trường Nam

Nguyễn Thụy Kiều Giang

Lê Xuân Tiên

Các thuyết minh từ trang 7 đến trang 28 là bộ phận hợp thành của Báo cáo tài chính này.

Mẫu số B 02a - DN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý 2 năm 2017

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1.	14.375.843.636	8.349.965.024	51.020.729.136	8.611.807.895
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3 Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		14.375.843.636	8.349.965.024	51.020.729.136	8.611.807.895
4 Giá vốn hàng bán	11	VI.2.	11.894.552.391	8.187.362.403	46.366.869.924	8.444.079.915
5 Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		2.481.291.245	162.602.621	4.653.859.212	167.727.980
6 Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3.	138.931.324	2.177.717.940	6.547.858.619	2.205.417.600
7 Chi phí tài chính	22	VI.4.	1.564.698.656	2.014.888.136	3.432.941.641	2.412.612.236
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.300.576.773	1.274.974.729	2.740.928.287	1.605.457.359
8 Chi phí bán hàng	24	VI.7.	1.025.518.291	1.711.760.143	2.786.926.715	2.439.134.406
9 Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.7.	2.374.812.423	2.241.963.467	4.032.425.882	3.517.783.524
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))	30		(2.344.806.801)	(3.628.291.185)	949.423.593	(5.996.384.586)
11 Thu nhập khác	31	VI.5.	-	-	200	-
12 Chi phí khác	32	VI.6.	470.770.268	68.739.900	684.264.309	69.010.881
13 Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(470.770.268)	(68.739.900)	(684.264.109)	(69.010.881)
14 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(2.815.577.069)	(3.697.031.085)	265.159.484	(6.065.395.467)
15 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		-	-	-	-
16 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		-	-	-	-
17 Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		(2.815.577.069)	(3.697.031.085)	265.159.484	(6.065.395.467)

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 21 tháng 7 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

CÔNG TY CỔ PHẦN VIỄN THÔNG VTC

Tổng Giám đốc



Phạm Trường Nam



Nguyễn Thụy Kiều Giang



Lê Xuân Tiền

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		265.159.484	(6.065.395.467)
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		266.597.256	302.530.877
- Các khoản dự phòng	03		467.050.864	49.881.970
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		-	870.882
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(6.172.016.863)	(2.116.897.604)
- Chi phí lãi vay	06		2.740.928.287	1.605.457.359
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		(2.432.280.972)	(6.223.551.983)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		40.247.550.660	9.985.239.623
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		1.597.831.022	(115.968.060.675)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		(47.226.097.647)	17.327.588.032
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		321.756.484	4.481.282
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(2.615.144.698)	(1.124.694.833)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-	-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		-	(519.705.769)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(10.106.385.151)	(96.518.704.323)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(100.000.000)	(3.370.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		927.000.000	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		6.172.016.863	2.116.897.604
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		6.999.016.863	(1.253.102.396)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ đi vay	33		59.854.894.126	132.548.154.064
2. Tiền trả nợ gốc vay	34		(62.709.943.905)	(23.798.228.142)
3. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
4. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(3.531.075.400)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(6.386.125.179)	108.749.925.922
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(9.493.493.467)	10.978.119.203
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		14.831.399.893	5.916.837.003
Ảnh hưởng của thay đổi TGHĐ quy đổi ngoại tệ	61		-	(870.882)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	V.01	5.337.906.426	16.894.085.324

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 21 tháng 7 năm 2017

Người lập biểu



Phạm Trường Nam

Kế toán trưởng



Nguyễn Thụy Kiều Giang

CÔNG TY CỔ PHẦN VIỄN THÔNG VTC



Tổng Giám đốc

Lê Xuân Tiến

Mẫu số B 01a – DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Năm 2017
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết Minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		41.155.692.092	33.078.439.489
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	7.757.141.872	8.733.334.122
1. Tiền	111		1.757.141.872	3.733.334.122
2. Các khoản tương đương tiền	112		6.000.000.000	5.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		2.200.000.000	2.200.000.000
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.10	2.200.000.000	2.200.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		22.423.403.723	15.609.128.047
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.2.a	19.785.924.993	5.303.064.262
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3.a	1.878.522.250	1.706.187.000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	V.4		8.500.000.000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.5.a	929.236.480	850.569.345
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.2.c	(170.280.000)	(750.692.560)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140	V.6	8.775.146.497	6.156.364.655
1. Hàng tồn kho	141		8.775.146.497	6.156.364.655
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150			379.612.665
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.9.a		
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			379.612.665
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	155			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết Minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		24.054.738.948	24.684.834.239
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1.167.265.823	1.035.280.810
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.5.b	1.167.265.823	1.035.280.810
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		20.967.453.177	21.690.154.037
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.7	20.824.791.894	21.530.538.050
- Nguyên giá	222		47.446.713.653	47.086.397.173
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(26.621.921.759)	(25.555.859.123)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.8	142.661.283	159.615.987
- Nguyên giá	228		190.172.000	190.172.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(47.510.717)	(30.556.013)
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240			
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
V. Tài sản dài hạn khác	260		1.920.019.948	1.959.399.392
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.9.b	1.920.019.948	1.959.399.392
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		65.210.431.040	57.763.273.728

100% / 100%

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết Minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		18.262.482.528	6.638.727.974
I. Nợ ngắn hạn	310		18.262.482.528	6.638.727.974
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	8.222.300.960	1.529.050.498
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2.945.547.000	356.400.000
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.12	1.410.733.795	387.730.909
4. Phải trả người lao động	314		4.000.000.000	2.630.058.794
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315			
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.14.a	689.954.322	559.301.322
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		993.946.451	1.176.186.451
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330			
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			

Chi tiêu	Mã số	Thuyết Minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		46.947.948.512	51.124.545.754
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.15	46.947.948.512	51.124.545.754
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		32.000.000.000	32.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		8.898.304.261	8.898.304.261
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		24.282.957	2.779.206.657
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		201.958.536	201.958.536
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		5.823.402.758	7.245.076.300
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			1.684.556.383
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		5.823.402.758	5.560.519.917
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành định	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		65.210.431.040	57.763.273.728

Người lập biểu



Lê Phạm Quỳnh Đan

Kế toán trưởng



Lê Phạm Quỳnh Đan

Lập ngày 17 tháng 07 năm 2017



Giám đốc



Lê Văn Giảng

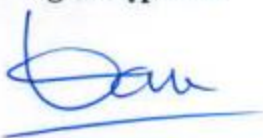
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý 2 năm 2017

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	20.610.096.560	22.021.827.052	39.799.207.891	36.385.363.879
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		20.610.096.560	22.021.827.052	39.799.207.891	36.385.363.879
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	13.058.142.992	15.325.262.984	25.875.824.400	25.447.203.096
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		7.551.953.568	6.696.564.068	13.923.383.491	10.938.160.783
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	110.046.077	178.345.430	324.300.530	315.008.433
7. Chi phí tài chính	22	VI.5				180.507
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23					
8. Chi phí bán hàng	25	VI.8.a	2.280.295.455	1.822.556.098	4.355.220.921	3.693.776.707
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.8.b	1.262.618.577	1.156.578.638	2.585.119.113	2.136.705.964
10.Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		4.119.085.613	3.895.774.762	7.307.343.987	5.422.506.038
11.Thu nhập khác	31	VI.6		70.000.000		70.000.000
12.Chi phí khác	32	VI.7				
13.Lợi nhuận khác (40=31-32)	40			70.000.000		70.000.000
14.Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		4.119.085.613	3.965.774.762	7.307.343.987	5.492.506.038
15.Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.9	846.289.554	797.376.747	1.483.941.229	1.102.723.002
16.Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17.Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		3.272.796.059	3.168.398.015	5.823.402.758	4.389.783.036
18.Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19.Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

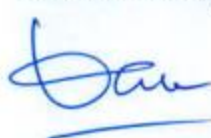
(*) Chỉ áp dụng tại công ty cổ phần

Người lập biểu



Lê Phạm Quỳnh Đan

Kế toán trưởng



Lê Phạm Quỳnh Đan

Lập ngày 17 tháng 07 năm 2017

Giám đốc



Lê Văn Giảng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

6 tháng đầu năm 2017

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chi tiêu	Mã Số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		7.307.343.987	5.492.506.038
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		1.083.017.340	1.159.432.704
- Các khoản dự phòng	03		(580.412.560)	
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(232.352)	163.316
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(324.068.178)	(384.991.242)
- Chi phí lãi vay	06			
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		7.485.648.237	6.267.110.816
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(14.671.573.242)	4.657.942.913
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(2.618.781.842)	3.475.952.661
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		11.310.756.933	2.029.702.990
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		39.379.444	336.725.651
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(988.703.608)	(575.707.666)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(182.240.000)	(488.625.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		374.485.922	15.703.102.365
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(360.316.480)	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			70.000.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			(5.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		8.500.000.000	1.500.000.000
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		509.405.956	237.334.296
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		8.649.089.476	(3.192.665.704)

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 chi trả 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	(10.000.000.000)	(2.500.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(10.000.000.000)	(2.500.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	(976.424.602)	10.010.436.661
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	8.733.334.122	3.661.461.733
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	232.352	(163.316)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	7.757.141.872	13.671.735.078

Người lập biểu



Lê Phạm Quỳnh Đan

Kế toán trưởng



Lê Phạm Quỳnh Đan

Lập ngày 17 tháng 07 năm 2017

Giám đốc



Lê Văn Giảng