



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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

QUÝ I NĂM 2014

THÁNG 05 NĂM 2014

MỤC LỤC

	<u>Trang</u>
1. Những thông tin chung	02
2. Bảng cân đối kế toán	03-04
3. Báo cáo kết quả kinh doanh	05
4. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	06
5. Bản thuyết minh báo cáo tài chính	07-25
6. Phụ lục Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển Công nghệ Thông minh (STID)	
7. Phụ lục Công ty CP Công nghệ Tích hợp (ITE)	
8. Phụ lục Công ty CP dịch vụ Công Nghệ Sao Bắc Đẩu	

NHỮNG THÔNG TIN CHUNG

1. Tên và địa chỉ

a. Công ty cổ phần Viễn thông VTC

Trụ sở chính: 750 Điện Biên Phủ, Phường 11, Quận 10, Thành phố Hồ Chí Minh

- Điện thoại: (08) 38331106 Fax: (08) 38300253
- Web: www.vtctelecom.com.vn
- Email: vtc@vtctelecom.com.vn

b. VPĐD Công ty Cổ Phần Viễn thông VTC tại Hà Nội

- 41 BT2, Khu Bắc Linh Đàm, P. Hoàng Liệt, Quận Hoàng Mai, TP Hà Nội
- ĐT : (04) 35666560 Fax : (04) 35666581
- Email : vtchanoi@hn.vnn.vn

c. Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển Công nghệ Thông minh (STID)

- Địa chỉ: Lô I-3b-4-a, đường N6, Khu công nghệ cao TP.HCM, Quận 9.
- Điện thoại: (08) 38309055 Fax: (08) 38309056

d. Công ty Cổ phần Công nghệ Tích hợp (ITE)

- Trụ sở chính: 750 Điện Biên Phủ, Phường 11, Quận 10, Thành phố Hồ Chí Minh
- Điện thoại: (08) 38301667 Fax: (08) 38390081
- Web: www.ite.vn
- Email: info@ite.vn

e. Công ty Cổ phần dịch vụ Công nghệ Sao Bắc Đẩu (VTC NETWORKS)

- Trụ sở chính: GH số T3-B4L, tầng hầm, toà nhà Topaz, số 92 đường Nguyễn Hữu Cảnh, P.22, Q. Bình Thạnh, TP. HCM
- Điện thoại: (08) 35147275 Fax: (08) 35147276

2. Đây là Báo cáo tài chính hợp nhất của: CÔNG TY CỔ PHẦN VIỄN THÔNG VTC

3. Ngày kết thúc niên độ kế toán: ngày 31 tháng 03 năm 2014

4. Ngày lập báo cáo tài chính: ngày 05 tháng 05 năm 2014

5. Đơn vị tiền tệ: Đồng Việt Nam (ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu B 01 - DN/HN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2014

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN		Mã số	Thuyết minh	31/03/2014	01/01/2014
A	TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		39.109.357.367	49.207.376.672
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		7.764.967.103	10.539.856.463
1	Tiền	111	V.1.	1.764.967.103	10.539.856.463
2	Các khoản tương đương tiền	112		6.000.000.000	-
II	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		60.000.000	60.000.000
1	Đầu tư ngắn hạn	121		60.000.000	60.000.000
2	Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		13.811.009.284	18.216.847.769
1	Phải thu của khách hàng	131		13.126.608.024	16.496.704.638
2	Trả trước cho người bán	132		297.072.085	952.550.571
3	Phải thu nội bộ	133		-	-
4	Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134		470.276.880	471.505.552
5	Các khoản phải thu khác	135	V.2.	497.464.855	490.885.582
6	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(580.412.560)	(194.798.574)
IV	Hàng tồn kho	140		8.642.061.841	12.817.324.033
1	Hàng tồn kho	141	V.3.	8.642.061.841	12.817.324.033
V	Tài sản ngắn hạn khác	150		8.831.319.139	7.573.348.407
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		225.188.992	470.253.718
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		144.212.803	594.450.862
3	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.4	13.470.505	14.290.162
4	Tài sản ngắn hạn khác	158	V.5	8.448.446.839	6.494.353.665
B	TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		37.645.338.434	37.152.131.427
I	Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II	Tài sản cố định	220		27.624.241.737	26.952.825.197
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.6	26.870.960.488	26.197.825.197
-	- Nguyên giá	222		61.123.674.123	59.756.674.123
-	- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(34.252.713.635)	(33.558.848.926)
3	Tài sản cố định vô hình	227	V.7	53.281.249	55.000.000
-	- Nguyên giá	228		347.598.864	347.598.864
-	- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(294.317.615)	(292.598.864)
4.	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.8	700.000.000	700.000.000
III	Bất động sản đầu tư	240		-	-
IV	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		5.548.147.845	5.456.152.483
1	Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2	Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		5.548.147.845	5.456.152.483
V	Tài sản dài hạn khác	260		4.472.948.852	4.743.153.747
1.	Chi phí trả trước dài hạn	261	V.9	3.873.821.564	4.145.550.275
2.	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.15	177.311.051	189.965.795
3.	Tài sản dài hạn khác	268		421.816.237	407.637.677
VI	Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (280=100+200)		270		76.754.695.801	86.359.508.099

(tiếp theo)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2014

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN		Mã số	Thuyết minh	31/03/2014	01/01/2014
A	NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		11.769.302.202	20.801.936.328
I	Nợ ngắn hạn	310		11.393.402.202	20.299.216.328
1	Vay và nợ ngắn hạn	311	V.10	820.000.000	1.612.407.241
2	Phải trả người bán	312		4.375.632.658	11.955.002.105
3	Người mua trả tiền trước	313		40.857.200	10.000.000
4	Thuê và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.11	1.232.369.283	884.709.962
5	Phải trả người lao động	315		2.542.528.919	3.041.371.580
6	Chi phí phải trả	316	V.12	277.872.900	277.871.900
7	Phải trả nội bộ	317		-	-
8	Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD	318		286.056.736	286.056.736
9	Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.13	1.248.979.670	1.515.378.968
10	Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		569.104.836	716.417.836
II	Nợ dài hạn	330		375.900.000	502.720.000
1	Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2	Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3	Phải trả dài hạn khác	333		209.900.000	209.900.000
4	Vay và nợ dài hạn	334		-	-
5	Thuê thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-
6	Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
7	Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8	Doanh thu chưa thực hiện	338	V.14	166.000.000	292.820.000
B	VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		47.202.238.461	48.390.303.357
I	Vốn chủ sở hữu	410		47.202.238.461	48.390.303.357
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	V.16	45.346.960.000	45.346.960.000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412	V.16	200.264.000	200.264.000
3	Vốn khác của chủ sở hữu	413		2.953.906.240	2.953.906.240
4	Cô phiếu quỹ (*)	414	V.16	(55.530.000)	(55.530.000)
5	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7	Quỹ đầu tư phát triển	417		4.667.758.776	4.667.758.776
8	Quỹ dự phòng tài chính	418		2.419.443.624	2.419.443.624
9	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		1.253.369.866	1.253.369.866
10	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	V.16	(9.583.934.045)	(8.395.869.149)
11	Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421		-	-
II	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
2	Nguồn kinh phí	432		-	-
3	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
C	LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐỒNG THIỂU SỐ	439		17.783.155.138	17.167.268.414
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)		440		76.754.695.801	86.359.508.099

TP. Hồ Chí Minh, ngày 05 tháng 05 năm 2014
CÔNG TY CỔ PHẦN VIỄN THÔNG VTC

Kế toán trưởng



Trần Thị Phương Sương



Tổng giám đốc


Trần Việt Tổng


BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
Lũy kế 31/03/2014

Chỉ tiêu	MS	TM	Quý I năm nay	Quý I năm trước	Lũy kế năm nay	Lũy kế năm trước
1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.17	20.373.381.661	7.900.966.865	20.373.381.661	7.900.966.865
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.18	-	-	-	-
3 Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.19	20.373.381.661	7.900.966.865	20.373.381.661	7.900.966.865
4 Giá vốn hàng bán	11	VI.20	15.836.277.666	6.894.344.735	15.836.277.666	6.894.344.735
5 Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		4.537.103.995	1.006.622.130	4.537.103.995	1.006.622.130
6 Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.21	56.479.023	102.685.134	56.479.023	102.685.134
7 Chi phí tài chính	22	VI.22	75.393.399	36.923.921	75.393.399	36.923.921
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		69.866.211	36.115.859	69.866.211	36.115.859
8 Chi phí bán hàng	24	VI.23	2.150.927.146	1.934.084.715	2.150.927.146	1.934.084.715
9 Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.24	2.496.548.942	1.900.517.134	2.496.548.942	1.900.517.134
10 Lợi nhuận/(lỗ) thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		(129.286.469)	(2.762.218.506)	(129.286.469)	(2.762.218.506)
11 Thu nhập khác	31	VI.25	920.000	349.300.001	920.000	349.300.001
12 Chi phí khác	32	VI.26	151.620.857	107.661.467	151.620.857	107.661.467
13 Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(150.700.857)	241.638.534	(150.700.857)	241.638.534
14 Phần lãi (lỗ) trong công ty liên kết, liên doanh	45		90.608.355	62.590.031	90.608.355	62.590.031
15 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40+45)	50		(189.378.971)	(2.457.989.941)	(189.378.971)	(2.457.989.941)
16 Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		434.279.101	180.212.222	434.279.101	180.212.222
17 Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	(325.876.981)	-	(325.876.981)
18 Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN (60=50-51-52)	60		(623.658.072)	(2.312.325.182)	(623.658.072)	(2.312.325.182)
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		561.098.206	218.549.517	561.098.206	218.549.517
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	62		(1.184.756.278)	(2.530.874.699)	(1.184.756.278)	(2.530.874.699)
19 Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.27	(261.59)	(558.80)	(261.59)	(558.80)

TP. Hồ Chí Minh, ngày 05 tháng 05 năm 2014
CÔNG TY CỔ PHẦN VIỄN THÔNG VTC

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Trần Thị Phương Sương




Trần Viết Tổng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý 1 năm 2014

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	MS	TM	Luỹ kế đầu năm Năm này	đến cuối Quý I Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		(189.378.971)	(2.457.989.941)
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao tài sản cố định	2		744.264.902	431.747.251
- Các khoản dự phòng	3		385.613.986	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(56.479.023)	(485.444.497)
- Chi phí lãi vay	6		69.866.211	36.115.859
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		953.887.105	(2.475.571.328)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		2.744.966.104	17.496.467.258
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		4.238.009.829	(4.697.320.058)
- nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(8.330.706.061)	(702.673.981)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		540.424.819	(273.671.178)
- Tiền lãi vay phải trả	13		(69.866.211)	(36.115.859)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(87.020.001)	(390.709.468)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		(514.343.726)	464.371.298
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		(147.313.000)	94.507.999
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(671.961.142)	9.479.284.683
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		(1.367.000.000)	(118.000.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	383.720.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	55.000.000
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		56.479.023	101.724.497
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(1.310.520.977)	422.444.497
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	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		1.100.000.000	3.332.848.401
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(1.892.407.241)	(5.678.602.591)
5. Tiền chi trả nợ 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		(792.407.241)	(2.345.754.190)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(2.774.889.360)	7.555.974.990
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		10.539.856.463	2.198.674.986
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	V.1	7.764.967.103	9.754.649.976

TP. Hồ Chí Minh, ngày 05 tháng 05 năm 2014

CÔNG TY CỔ PHẦN VIỄN THÔNG VTC

Kế toán trưởng



Trần Thị Phương Sương

Tổng giám đốc



Trần Viết Tổng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến ngày 31/03/2014

(tiếp theo)

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 kinh doanh thay đổi lần thứ 16 số 056681 ngày 11/07/2013 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)

Các Công ty con được hợp nhất bao gồm:

<u>Tên đơn vị</u>	<u>Tỷ lệ vốn góp</u>	<u>Tỷ lệ biểu quyết</u>	<u>Địa chỉ</u>
Công ty Cổ phần Công nghệ Tích Hợp (ITE)	74.96%	51%	750 Điện Biên Phủ, phường 11, quận 10. tp. Hồ Chí Minh
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.HCM

Đầu tư vào Công ty liên kết

<u>Tên đơn vị</u>	<u>Tỷ lệ vốn góp</u>	<u>Tỷ lệ biểu quyết</u>	<u>Địa chỉ</u>
Công ty Cổ phần dịch vụ Công nghệ Sao Bắc Đẩu	30%	30%	GH số T3-B4L, tầng hầm, tòa nhà Topaz, số 92 đường Nguyễn Hữu Cảnh, Phường 22, Quận Bình Thạnh, TP. HCM

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

- Nghiên cứu, SX và lắp ráp các thiết bị buro chính, viễn thông, điện, điện tử và tin học;
- Xây dựng, Lắp ráp, bảo dưỡng, sửa chữa, hỗ trợ vận hành các công trình viễn thông, điện, điện tử và tin học.
- Chuyển giao kỹ thuật công nghệ chuyên ngành viễn thông, điện, điện tử và tin học;
- Xuất nhập khẩu phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Kinh doanh các ngành nghề kỹ thuật, dịch vụ khác phù hợp với quy định của Pháp luật Việt Nam;
- Cho thuê tài sản hoạt động, cho thuê các sản phẩm, thiết bị buro chính viễn thông, điện, điện tử và tin học;
- Sản xuất các loại thẻ (card) dùng trong lĩnh vực: tin học, viễn thông, bảo vệ và các ứng dụng khác. In offset;
- In offset, in nhiệt... trên thẻ;
- Viết phần mềm;

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến ngày 31/03/2014

(tiếp theo)

- Sản xuất, mua bán sửa chữa, bảo hành, bảo dưỡng các loại thẻ, thiết bị phần cứng, phần mềm phục vụ ứng dụng thẻ. Mua bán camera quan sát, cửa sử dụng khoá điện từ, khoá điện từ, văn phòng phẩm, máy móc và nguyên vật liệu sản xuất thẻ. Đại lý ký gửi hàng hoá
- In offset trên bao bì. Nghiên cứu lắp đặt, sửa chữa, bảo dưỡng, nâng cấp hỗ trợ vận hành các thiết bị, công trình bưu chính, viễn thông, điện-điện tử, tin học, các động cơ nổ và thiết bị lạnh;
- Cho thuê thiết bị động cơ nổ và thiết bị lạnh;
- Đại lý cung cấp và phát triển các dịch vụ viễn thông sử dụng công nghệ CDMA và PHS (IPAS). Mua bán các loại máy thiết bị đầu cuối dùng cho mạng viễn thông sử dụng công nghệ CDMA và PHS (IPAS);
- Đại lý phân phối sản phẩm cáp và vật liệu viễn thông;
- Tư vấn giám định tổn thất công trình, thiết bị bưu chính, viễn thông, điện tử, tin học;
- Sản xuất lắp ráp, mua bán, sửa chữa điện thoại di động, các thiết bị phần cứng phần mềm của điện thoại di động.
- Mua bán, lắp đặt, sửa chữa, bảo dưỡng thiết bị đầu cuối dùng trong viễn thông;
- Mua bán máy móc thiết bị văn phòng, thiết bị điện, điện tử, tin học, điện lạnh, các loại dùng trong viễn thông;
- Đại lý mua bán hàng hóa;
- Đại lý cung cấp dịch vụ bưu chính viễn thông;
- Dịch vụ giá trị gia tăng trên mạng viễn thông internet;
- Xây dựng cơ sở hạ tầng công trình viễn thông.

Địa chỉ: Số 750 (Lầu 3) Điện Biên Phủ, phường 11, quận 10, TP. Hồ Chí Minh

Tel: 08. 3833 1106

Fax: 08.3830 0253

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

1. Kỳ kế toán năm

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

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 phương pháp giá gốc, phù hợp với các quy định của Luật kế toán số 03/2003/QH11 ngày 17/06/2003 và Chuẩn mực kế toán số 01 – Chuẩn mực chung.

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính hợp nhất

Báo cáo tài chính hợp nhất được hợp nhất từ các Báo cáo tài chính của Công ty và các Công ty con được lập và trình bày theo các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và các quy định hiện hành tại Việt Nam.

Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty Cổ phần Viễn thông VTC được lập trên cơ sở hợp nhất số liệu Báo cáo tài chính riêng của Công ty Cổ phần Viễn thông VTC (Công ty mẹ), Công ty Cổ phần Công nghệ Tích Hợp (ITE), Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển công nghệ Thông Minh và Công ty liên doanh: Công ty Cổ phần dịch vụ Công nghệ Sao Bắc Đẩu.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**Kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến ngày 31/03/2014***(tiếp theo)*

Công ty con là những doanh nghiệp mà Công ty có quyền chi phối các chính sách tài chính và hoạt động của doanh nghiệp, thường đi kèm là việc nắm giữ trên 50% quyền biểu quyết tại doanh nghiệp. Công ty con được hợp nhất toàn bộ kể từ ngày quyền kiểm soát đã chuyển giao cho Công ty.

Kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty con được trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất từ ngày trở thành Công ty con.

Các nghiệp vụ và số dư giữa Công ty mẹ và Công ty con được loại bỏ khi lập Báo cáo tài chính hợp nhất.

Lợi ích của cổ đông thiểu số trong tài sản thuần của Công ty con được hợp nhất là một chỉ tiêu tách biệt khỏi phần vốn chủ sở hữu của các Cổ đông của Công ty mẹ. Lợi ích của Cổ đông thiểu số bao gồm phần vốn đầu tư thực tế của các Cổ đông thiểu số tại ngày 31/12/2013 và phần lợi ích của Cổ đông thiểu số trong lợi nhuận chưa phân phối và các quỹ thuộc vốn chủ sở hữu (quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng tài chính) được trích lập từ lợi nhuận sau thuế kể từ ngày Công ty con bắt đầu hoạt động sản xuất kinh doanh.

Trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất, lợi ích của cổ đông thiểu số được xác định và trình bày riêng biệt trong mục "Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số". Lợi ích của cổ đông thiểu số được xác định căn cứ vào tỷ lệ lợi ích của cổ đông thiểu số và lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty con.

2. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Tài chính.

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

Báo cáo tài chính hợp nhất 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.

4. 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. Đến thời điểm khoá sổ lập Báo cáo tài chính Công ty chưa in đầy đủ Báo cáo tài chính, sổ kế toán tổng hợp và sổ kế toán chi tiết.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng**1. 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.

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán

Các khoản tiền có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá hối đoái giao dịch thực tế. Tại thời điểm kết thúc năm tài chính số dư các khoản tiền có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá của Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam công bố tại thời điểm khoá sổ lập Báo cáo tài chính.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến ngày 31/03/2014

(tiếp theo)

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm: Chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Bình quân gia quyền

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

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

Tại thời điểm 41729, Công ty không trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

3.1 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 số 03 - Tài sản cố định hữu hình, Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về ban hành 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.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình tự xây dựng hoặc tự chế bao gồm giá thành thực tế của tài sản cố định hữu hình tự xây dựng hoặc tự chế và chi phí lắp đặt chạy thử.

Công ty áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng đối với tài sản cố định hữu hình, phù hợp với hướng dẫn theo Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về ban hành Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định. 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:

Loại tài sản cố định

Thời gian khấu hao <năm >

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

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

Tài sản cố định vô hình của Công ty là phần mềm kế toán và phần mềm cài đặt máy IBM (SRV-IML)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**Kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến ngày 31/03/2014****(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 số 04 - Tài sản cố định vô hình, Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Tài chính .

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. Kế toán 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	4
Phần mềm cài đặt máy IBM	6

4. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay**Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay**

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.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí hoạt động tài chính. Riêng chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ điều kiện quy định trong Chuẩn mực kế toán số 16 – Chi phí đi vay.

5. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Chi phí phải trả của Công ty là các khoản được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ nhưng thực tế chưa chi trả trong kỳ này; các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được tính trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ dựa trên hợp đồng đã ký kết với nhà thầu phụ để ghi nhận chi phí tương ứng với việc ghi nhận doanh thu.

6. 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.

7. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

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, dịch vụ cài đặt phần mềm, bán thẻ ...; Doanh thu từ tiền lãi tiền gửi, lãi cho vay, thu cổ tức.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**Kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến ngày 31/03/2014****(tiếp theo)**

Doanh thu bán hàng hoá, sản phẩm được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản tiền đã thu hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc dồn tích, ghi nhận khi chuyển giao hàng hoá cho khách hàng, phát hành hoá đơn và được khách hàng chấp nhận thanh toán, phù hợp với 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực số 14 – "Doanh thu và thu nhập khác".

Doanh thu cung cấp dịch vụ được xác định khi dịch vụ hoàn thành, đã có nghiệm thu, thanh lý, đã phát hành hoá đơn và được khách hàng chấp nhận thanh toán, phù hợp với 4 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực số 14 – "Doanh thu và thu nhập khác". Phần công việc đã hoàn thành của dịch vụ cung cấp được xác định theo phương pháp tỷ lệ hoàn thành.

Doanh thu các dự án cung cấp, xây lắp được xác định theo giá trị khối lượng thực hiện, được khách hàng xác nhận bằng nghiệm thu, quyết toán, đã phát hành hoá đơn GTGT, phù hợp với quy định tại Chuẩn mực số 15 – "Hợp đồng xây dựng".

Doanh thu từ tiền lãi tiền gửi, 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 số 14 – "Doanh thu và thu nhập khác".

Doanh thu từ việc thu cổ tức được ghi nhận khi các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn, căn cứ vào Biên bản họp Hội đồng cổ đông và thông báo lợi nhuận được chia, 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 số 14 – "Doanh thu và thu nhập khác".

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

8. 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, chênh lệch tỷ giá.

9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

10. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác**10.1 Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu, phải trả**

Nguyên tắc xác định khoản phải thu khách hàng dựa theo Hợp đồng và ghi nhận theo Hoá đơn bán hàng xuất cho khách hàng.

Khoản trả trước cho người bán được hạch toán căn cứ vào phiếu chi, chứng từ ngân hàng và Hợp đồng kinh tế.

Nguyên tắc xác định khoản phải trả người bán dựa theo Hợp đồng, phiếu nhập kho và ghi nhận theo Hoá đơn mua hàng của bên mua.

Khoản người mua trả trước được ghi nhận căn cứ vào hợp đồng, phiếu thu, chứng từ ngân hàng.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**Kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến ngày 31/03/2014***(tiếp theo)*

Dự phòng phải thu khó đòi được công ty trích lập theo tuổi nợ của từng khoản nợ cụ thể: Trích 30% đối với khoản nợ quá hạn thanh toán từ 6 tháng đến 1 năm, từ 1 - 2 năm trích lập 50%, từ 2-3 năm là 70% và từ 3 năm trở lên được xử lý như một khoản tổn thất.

10.2 Nguyên tắc ghi nhận 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 hay bất kỳ mục đích nào được ghi nhận theo giá gốc, tại thời điểm có nghiệm thu, quyết toán từng hạng mục công trình, công trình hoặc khi chi phí thực tế phát sinh có đầy đủ hoá đơn, chứng từ hợp pháp.

10.3 Nguyên tắc ghi nhận các khoản vay ngắn hạn, dài hạn

Các khoản vay ngắn hạn, dài hạn được ghi nhận trên cơ sở các phiếu thu, chứng từ ngân hàng, các khế ước vay và các hợp đồng vay. Các khoản vay có thời hạn từ 1 năm tài chính trở xuống được Công ty ghi nhận là vay ngắn hạn. Các khoản vay có thời hạn trên 1 năm tài chính được Công ty ghi nhận là vay dài hạn.

10.4 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 thuế GTGT 0% đối với các lô hàng xuất khẩu, 5% đối với một số mặt hàng thiết bị viễn thông, sản phẩm khác, 10% đối với hoạt động bán thẻ, cung cấp, lắp đặt thiết bị viễn thông.

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty áp dụng mức thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 25% trên lợi nhuận chịu thuế.

Công ty áp dụng thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp 20% đối với hoạt động sản xuất thẻ thông minh và tổng đài chuyên mạch số - truy cập mạng theo Quyết định 8672/BKH/DN ngày 20/12/2001 và Quyết định số 8119/BKH/DN ngày 23/12/2002 của Bộ Kế hoạch và đầu tư.

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.

10.5 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.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến ngày 31/03/2014

(tiếp 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	31/03/2014	01/01/2014
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Tiền mặt	31.051.782	155.588.032
Tiền gửi ngân hàng	1.733.915.321	9.960.810.151
Tiền đang chuyển	-	423.458.280
Cộng	<u>7.764.967.103</u>	<u>10.539.856.463</u>
b. Phân loại theo bộ phận		
Văn phòng Công ty	257.084.269	655.676.285
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông minh	7.496.355.137	9.877.776.397
Công ty CP CN Tích hợp	11.527.697	6.403.781
Cộng	<u>7.764.967.103</u>	<u>10.539.856.463</u>
2. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	31/03/2014	01/01/2014
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Phải thu người lao động	36.732.126	7.368.011
Phải thu khác	460.732.729	482.654.804
Dư nợ phải trả khác	-	862.767
Cộng	<u>497.464.855</u>	<u>490.885.582</u>
b. Phân loại theo bộ phận		
Văn phòng Công ty	197.555.565	195.673.526
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông minh	249.611.102	195.513.908
Công ty CP CN Tích hợp	50.298.188	99.698.148
Cộng	<u>497.464.855</u>	<u>490.885.582</u>
3. Hàng tồn kho	31/03/2014	01/01/2014
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Nguyên liệu, vật liệu	3.584.668.938	2.733.913.233
Công cụ, dụng cụ	556.068.647	903.805.342
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	1.448.831.575	6.023.957.536
Thành phẩm	130.426.340	130.426.340
Hàng hoá	2.797.663.349	2.796.011.055
Hàng gửi đi bán	124.402.992	229.210.527
Cộng giá gốc hàng tồn kho	<u>8.642.061.841</u>	<u>12.817.324.033</u>

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến ngày 31/03/2014

(tiếp theo)

b. Phân loại theo bộ phận		
Văn phòng Công ty	5.274.531.184	4.611.951.056
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông minh	3.367.530.657	8.205.372.977
Cộng giá gốc hàng tồn kho	8.642.061.841	12.817.324.033
4. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	31/03/2014	01/01/2014
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Thuế GTGT đầu ra	3.150.000	3.150.000
Thuế thu nhập cá nhân	10.320.505	11.140.162
Cộng	13.470.505	14.290.162
b. Phân loại theo bộ phận		
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông minh	10.320.505	11.140.162
Công ty CP CN Tích hợp	3.150.000	3.150.000
Cộng	13.470.505	14.290.162
<p>Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.</p>		
5 Tài sản ngắn hạn khác	31/03/2014	01/01/2014
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Tạm ứng	7.789.688.391	6.172.839.204
Các khoản thế chấp, ký quỹ, ký cược	658.758.448	321.514.461
Cộng	8.448.446.839	6.494.353.665
b. Phân loại theo bộ phận		
Văn phòng Công ty	8.162.478.589	6.180.325.415
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông minh	285.968.250	314.028.250
Cộng	8.448.446.839	6.494.353.665

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến ngày 31/03/2014

(tiếp theo)

6. Tăng, giảm TSCĐ hữu hình

a. Phân loại theo tính chất

ĐVT: đồng

Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Cộng TSCĐ hữu hình
I. Nguyên giá						
1. Số đầu năm	25.665.364.538	28.999.246.942	4.060.982.418	928.527.652	102.552.573	59.756.674.123
2. Tăng trong năm		1.367.000.000				1.367.000.000
- Do mua sắm		1.367.000.000				1.367.000.000
- Tăng khác						
3. Giảm trong năm						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
4. Số cuối kỳ	25.665.364.538	30.366.246.942	4.060.982.418	928.527.652	102.552.573	61.123.674.123
II. Hao mòn lũy kế						
1. Số đầu năm	3.769.184.551	25.763.875.908	3.015.619.587	907.616.307	102.552.573	33.558.848.926
2. Tăng trong năm	316.365.524	363.169.684	9.227.566	5.101.935		693.864.709
3. Giảm trong năm						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
- Giảm do điều chỉnh						
4. Số cuối kỳ	4.085.550.075	26.127.045.592	3.024.847.153	912.718.242	102.552.573	34.252.713.635
III. Giá trị còn lại						
1. Số đầu năm	21.896.179.987	3.235.371.034	1.045.362.831	20.911.345		26.197.825.197
2. Số cuối kỳ	21.579.814.463	4.239.201.350	1.036.135.265	15.809.410		26.870.960.488

b. Phân loại theo bộ phận

Đơn vị tính: VND

	<u>Đầu kỳ</u>	<u>Tăng trong kỳ</u>	<u>Giảm trong kỳ</u>	<u>Cuối kỳ</u>
Nguyên giá	59.756.674.123	1.367.000.000		61.123.674.123
Văn phòng Công ty	12.090.857.164			12.090.857.164
Công ty ITE	40.572.000			40.572.000
Công ty STID	47.625.244.959	1.367.000.000		48.992.244.959
Khấu hao lũy kế	33.558.848.926	693.864.709		34.252.713.635
Văn phòng Công ty	10.065.229.402	159.059.629		10.224.289.031
Công ty ITE	40.572.000			40.572.000
Công ty STID	23.453.047.524	534.805.080		23.987.852.604
Giá trị còn lại	26.197.825.197			26.870.960.488
Văn phòng Công ty	2.025.627.762			1.866.568.133
Công ty ITE	-			-
Công ty STID	24.172.197.435			25.004.392.355

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến ngày 31/03/2014

(tiếp theo)

7. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Đơn vị tính: VND

a. Phân loại theo tính chất

Chỉ tiêu	Phần mềm	Cộng
Nguyên giá		
Số dư ngày 01/01/2014	347.598.864	347.598.864
Tăng khác		
Giảm khác		
Số dư ngày 31/03/2014	347.598.864	347.598.864
Giá trị hao mòn lũy kế		
Số dư ngày 01/01/2014	292.598.864	292.598.864
Khấu hao trong năm	1.718.751	1.718.751
Tăng khác		
Số dư ngày 31/03/2014	294.317.615	294.317.615
Giá trị còn lại		
Tại ngày 01/01/2014	55.000.000	55.000.000
Tại ngày 31/03/2014	53.281.249	53.281.249

b. Phân loại theo bộ phận

	Đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Cuối kỳ
Nguyên giá	347.598.864			347.598.864
Văn phòng Công ty	203.393.864			203.393.864
Công ty STID	144.205.000			144.205.000
Khấu hao lũy kế	292.598.864	1.718.751		294.317.615
Văn phòng Công ty	203.393.864			203.393.864
Công ty STID	89.205.000	1.718.751		90.923.751
Giá trị còn lại	55.000.000			53.281.249
Văn phòng Công ty				
Công ty STID	55.000.000			53.281.249

8. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

31/03/2014

01/01/2014

VND

VND

a. Phân loại theo tính chất

Chi phí xây dựng CSHT trên lô đất thuê 5.000 m2 ở khu CNC

700.000.000

700.000.000

Cộng

700.000.000

700.000.000

b. Phân loại theo bộ phận

Văn phòng Công ty

700.000.000

700.000.000

Cộng

700.000.000

700.000.000

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến ngày 31/03/2014

(tiếp theo)

9. Chi phí trả trước dài hạn	31/03/2014	01/01/2014
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Tiền thuê đất khu CNC từ 2013 đến 2045 của STID	2.105.325.434	2.130.549.506
Tiền thuê đất khu CNC từ 2014 đến 2045 của VP Cty	1.597.391.234	1.597.391.234
Lợi thế kinh doanh theo thẩm định	94.525.526	141.788.289
Chi phí Iso	-	14.822.423
Chi phí khác	76.579.370	260.998.823
Cộng	3.873.821.564	4.145.550.275
b. Phân loại theo bộ phận		
Văn phòng Công ty	1.597.391.234	1.597.391.234
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông minh	2.276.430.330	2.548.159.041
Cộng	3.873.821.564	4.145.550.275
10. Vay và nợ ngắn hạn	31/03/2014	01/01/2014
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Vay ngắn hạn ngân hàng	300.000.000	992.407.241
<i>Ngân hàng TMCP Đông Nam Á</i>	<i>300.000.000</i>	<i>992.407.241</i>
Vay cá nhân	520.000.000	620.000.000
Cộng	820.000.000	1.612.407.241
b. Phân loại theo bộ phận		
Văn phòng Công ty	820.000.000	1.612.407.241
Cộng	820.000.000	1.612.407.241
11. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	31/03/2014	01/01/2014
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Thuế GTGT đầu ra	510.040.714	510.040.714
Thuế thu nhập doanh nghiệp	706.893.037	359.633.937
Thuế thu nhập cá nhân	9.801.471	9.401.250
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	5.634.061	5.634.061
Cộng	1.232.369.283	884.709.962
b. Phân loại theo bộ phận		
Văn phòng Công ty	788.288.711	788.288.711
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông minh	434.679.322	87.020.001
Công ty CP Công nghệ Tích hợp	9.401.250	9.401.250
Cộng	1.232.369.283	884.709.962

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến ngày 31/03/2014

(tiếp theo)

12. Chi phí phải trả	31/03/2014	01/01/2014
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Lắp đặt dự án 209 Vina	208.704.900	208.704.900
Chi phí phải trả khác	69.168.000	69.167.000
Cộng	277.872.900	277.871.900
b. Phân loại theo bộ phận		
Văn phòng Công ty	262.872.900	262.871.900
Công ty CP Công nghệ Tích hợp	15.000.000	15.000.000
Cộng	277.872.900	277.871.900
13. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	31/03/2014	01/01/2014
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Kinh phí công đoàn	345.231.101	552.974.607
Bảo hiểm xã hội	232.753.399	354.933.451
Bảo hiểm y tế	125.740.146	90.709.774
Bảo hiểm thất nghiệp	40.074.303	45.943.443
Các khoản phải trả, phải nộp khác	498.801.721	470.817.693
Cộng	1.248.979.670	1.515.378.968
b. Phân loại theo bộ phận		
Văn phòng Công ty	990.242.564	1.296.481.912
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông minh	258.737.106	218.897.056
Cộng	1.248.979.670	1.515.378.968
14. Doanh thu chưa thực hiện	31/03/2014	01/01/2014
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Doanh thu cho thuê nhà trạm BTS	166.000.000	292.820.000
Cộng	166.000.000	292.820.000
b. Phân loại theo bộ phận		
Văn phòng Công ty	166.000.000	292.820.000
Cộng	166.000.000	292.820.000
15. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	31/03/2014	01/01/2014
	VND	VND
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	177.311.051	189.965.795
	177.311.051	189.965.795

Mẫu B 09a - DN/HN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến ngày 31/03/2014

(tiếp theo)

15. Vốn chủ sở hữu

16.1 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	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Các quỹ khác	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	5
Số dư tại ngày 01/01/2013	45.346.960.000	200.264.000	1.127.106.875	(55.530.000)	4.825.947.161	2.256.072.916	1.143.569.865	(7.021.326.182)	47.823.064.635
- Tăng vốn trong năm trước	-	-	1.826.799.365	-	-	-	-	-	1.826.799.365
- Lãi trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	16.781.467	16.781.467
- Trích lập quỹ	-	-	-	-	583.177.862	163.370.708	120.000.000	-	866.548.570
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	(31.454.871)	(31.454.871)
- Giảm trong năm trước	-	-	-	-	(741.366.247)	-	(10.199.999)	-	(751.566.246)
- Lỗ trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	-	-	-	(1.359.869.563)	(1.359.869.563)
Số dư tại ngày 31/12/2013	45.346.960.000	200.264.000	2.953.906.240	(55.530.000)	4.667.758.776	2.419.443.624	1.253.369.866	(8.395.869.149)	48.390.303.357
- Tăng vốn trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Trích lập quỹ	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	(1.184.756.278)	(1.184.756.278)
- Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	(3.308.618)	(3.308.618)
Số dư tại ngày 31/03/2014	45.346.960.000	200.264.000	2.953.906.240	(55.530.000)	4.667.758.776	2.419.443.624	1.253.369.866	(9.583.934.045)	47.202.238.461

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến ngày 31/03/2014

(tiếp theo)

16.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	31/03/2014	01/01/2014
	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

16.3 Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	31/03/2014	01/01/2014
	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 tăng trong năm	-	-
Vốn góp giảm trong năm	-	-
Vốn góp cuối năm	45.346.960.000	45.346.960.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-

16.4 Cổ phiếu

	31/03/2014	01/01/2014
	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
- Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng		

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

17. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Lũy kế 31/12/2013
VND

Lũy kế 31/03/2014
VND

a. Phân loại theo tính chất

Doanh thu bán hàng hoá	2.140.177.717	157.555.200
Doanh thu bán các thành phẩm	17.285.345.000	6.626.979.818
Doanh thu cung cấp dịch vụ	377.547.945	901.830.631
Doanh thu hoạt động khác	570.310.999	214.601.216

Cộng

20.373.381.661

7.900.966.865

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến ngày 31/03/2014

(tiếp theo)

b. Phân loại theo bộ phận		
Văn phòng Công ty	767.367.945	903.080.631
Công ty TNHH Đầu tư và phát triển CN thông minh	19.606.013.716	6.997.886.234
Cộng	20.373.381.661	7.900.966.865
18. Các khoản giảm trừ doanh thu		
Không có dữ liệu phát sinh		
19. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	Lũy kế 31/03/2014	Lũy kế 31/03/2014
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Doanh thu bán hàng hoá	2.140.177.717	157.555.200
Doanh thu bán các thành phẩm	17.285.345.000	6.626.979.818
Doanh thu cung cấp dịch vụ	377.547.945	901.830.631
Doanh thu hoạt động khác	570.310.999	214.601.216
Cộng	20.373.381.661	7.900.966.865
b. Phân loại theo bộ phận		
Văn phòng Công ty	767.367.945	903.080.631
Công ty TNHH Đầu tư và phát triển CN thông minh	19.606.013.716	6.997.886.234
Cộng	20.373.381.661	7.900.966.865
20. Giá vốn hàng bán	Lũy kế 31/03/2014	Lũy kế 31/03/2014
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Giá vốn hàng hoá đã bán	2.079.617.546	103.002.177
Giá vốn của thành phẩm đã bán	12.467.746.894	4.181.906.141
Giá vốn cung cấp dịch vụ	810.827.872	2.530.461.718
Giá vốn khác	478.085.354	78.974.699
Cộng	15.836.277.666	6.894.344.735
b. Phân loại theo bộ phận		
Văn phòng Công ty	1.172.716.466	2.531.461.718
Công ty TNHH Đầu tư và phát triển CN thông minh	14.663.561.200	4.362.883.017
Cộng	15.836.277.666	6.894.344.735
21. Doanh thu hoạt động tài chính	Lũy kế 31/03/2014	Lũy kế 31/03/2014
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	56.377.720	97.922.497
Lãi chênh lệch tỷ giá	101.303	4.762.637
Cộng	56.479.023	102.685.134

Mẫu B09 - DN/HN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến ngày 31/03/2014

(tiếp theo)

b. Phân loại theo bộ phận		
Văn phòng Công ty	2.130.246	16.123.361
Công ty TNHH Đầu tư và phát triển CN thông minh	54.307.003	86.501.374
Công ty CP CN Tích hợp	41.774	60.399
Cộng	56.479.023	102.685.134
22. Chi phí tài chính	Lũy kế 31/03/2014	Lũy kế 31/03/2014
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Lãi tiền vay	69.866.211	36.115.859
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	748.808	808.062
Chi phí tài chính khác	4.778.380	-
Cộng	75.393.399	36.923.921
b. Phân loại theo bộ phận		
Văn phòng Công ty	75.393.399	808.062
Công ty TNHH Đầu tư và phát triển CN thông minh	-	36.115.859
Cộng	75.393.399	36.923.921
23. Chi phí bán hàng	Lũy kế 31/03/2014	Lũy kế 31/03/2014
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Chi phí nhân viên	773.172.839	558.119.345
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	4.574.156	20.831.271
Chi phí khấu hao TSCĐ	2.747.949	7.282.716
Chi phí bảo hành	-	1.720.000
Chi phí quảng cáo tiếp thị, khuyến mãi, hoa hồng	308.248.526	3.030.000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	828.671.453	886.337.009
Chi phí bằng tiền khác	221.998.586	432.355.878
Chi phí tiếp khách	11.513.637	24.408.496
Cộng	2.150.927.146	1.934.084.715
b. Phân loại theo bộ phận		
Văn phòng Công ty	484.539.629	863.241.723
Công ty TNHH Đầu tư và phát triển CN thông minh	1.666.387.517	1.070.842.992
Cộng	2.150.927.146	1.934.084.715

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến ngày 31/03/2014

(tiếp theo)

24. Chi phí quản lý	Lũy kế 31/03/2014	Lũy kế 31/03/2014
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Chi phí quản lý doanh nghiệp	1.388.248.159	954.734.136
Chi phí vật liệu quản lý	-	6.029.398
Chi phí đồ dùng văn phòng	13.841.056	12.631.151
Chi phí khấu hao TSCĐ	4.529.444	10.210.756
Thuế, phí và lệ phí	30.710.692	23.177.902
Chi phí dịch vụ mua ngoài	368.181.413	484.821.335
Chi phí bằng tiền khác	223.256.172	408.912.456
Cộng	2.496.548.942	1.900.517.134
b. Phân loại theo bộ phận		
Văn phòng Công ty	1.012.380.478	1.027.081.183
Công ty TNHH Đầu tư và phát triển CN thông minh	1.265.301.686	631.302.083
Công ty CP CN Tích hợp	218.866.778	242.133.868
Cộng	2.496.548.942	1.900.517.134
25. Thu nhập khác	Lũy kế 31/03/2014	Lũy kế 31/03/2014
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Thu từ thanh lý TSCĐ		348.200.000
Các khoản thu khác	920.000	1.100.001
Cộng	920.000	349.300.001
b. Phân loại theo bộ phận		
Văn phòng Công ty	920.000	348.600.001
Công ty TNHH Đầu tư và phát triển CN thông minh	-	700.000
Cộng	920.000	349.300.001
26. Chi phí khác	Lũy kế 31/03/2014	Lũy kế 31/03/2014
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Tiền phạt do vi phạm hợp đồng	19.210.711	52.830.499
Xử lý cộng nợ tồn đọng lâu năm không thu hồi được	103.476.000	-
Các chi phí khác	28.934.146	107.661.467
Cộng	151.620.857	160.491.966

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến ngày 31/03/2014

(tiếp theo)

b. Phân loại theo bộ phận

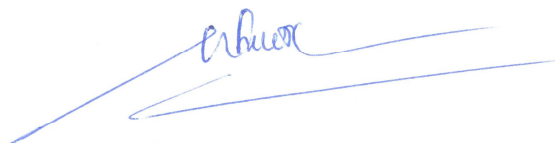
Văn phòng Công ty	151.620.857	107.661.467
Công ty TNHH Đầu tư và phát triển CN thông minh	-	-
Cộng	151.620.857	428.645.399

26. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Lũy kế 31/03/2014 VND	Lũy kế 31/03/2014 VND
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(1.184.756.278)	(2.530.874.699)
+ Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận		
<i>Các khoản điều chỉnh tăng</i>	-	-
<i>Các khoản điều chỉnh giảm</i>	-	-
+ Lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	(1.184.756.278)	(2.530.874.699)
+ Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	4.529.143	4.044.532
+ Lãi cơ bản trên cổ phiếu	(261.59)	(625.75)

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

Kế toán trưởng

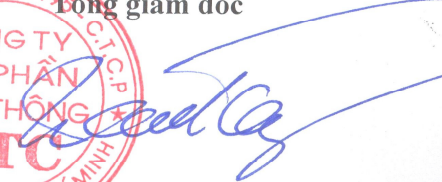


Trần Thị Phương Sương

TP. Hồ Chí Minh, ngày 05 tháng 05 năm 2014
CÔNG TY CỔ PHẦN VIỄN THÔNG VTC



Tổng giám đốc



Trần Viết Tổng

Mẫu B 01 - DN/HN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2014

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2014	01/01/2014
A TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		18.348.271.111	23.481.788.289
I Tiền và các khoản tương đương tiền	110		257.084.269	655.676.285
1 Tiền	111	V.1.	257.084.269	655.676.285
2 Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		60.000.000	60.000.000
1 Đầu tư ngắn hạn	121		60.000.000	60.000.000
2 Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
III Các khoản phải thu ngắn hạn	130		4.248.701.170	11.322.023.842
1 Phải thu của khách hàng	131		3.072.798.725	10.226.148.373
2 Trả trước cho người bán	132		508.070.000	510.864.411
3 Phải thu nội bộ	133		-	-
4 Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134		470.276.880	471.505.552
5 Các khoản phải thu khác	135	V.2.	197.555.565	195.673.526
6 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		-	(82.168.020)
IV Hàng tồn kho	140		5.393.341.520	4.793.509.029
1 Hàng tồn kho	141	V.3.	5.393.341.520	4.793.509.029
2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V Tài sản ngắn hạn khác	150		8.389.144.152	6.650.579.133
1 Chi phí trả trước ngắn hạn	151		225.188.992	470.253.718
2 Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.476.571	-
3 Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		-	-
4 Tài sản ngắn hạn khác	158		8.162.478.589	6.180.325.415
B TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		32.390.703.737	32.535.584.806
I Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II Tài sản cố định	220		2.566.568.133	2.725.627.762
1 Tài sản cố định hữu hình	221	V.4	1.866.568.133	2.025.627.762
- Nguyên giá	222		12.090.857.164	12.090.857.164
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(10.224.289.031)	(10.065.229.402)
3 Tài sản cố định vô hình	227	V.5	-	-
- Nguyên giá	228		203.393.864	203.393.864
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(203.393.864)	(203.393.864)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230		700.000.000	700.000.000
III Bất động sản đầu tư	240		-	-
IV Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		27.702.978.823	27.702.978.823
1 Đầu tư vào công ty con	251		21.702.978.823	21.702.978.823
2 Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		6.000.000.000	6.000.000.000
V Tài sản dài hạn khác	260		2.121.156.781	2.106.978.221
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.6	1.597.391.234	1.597.391.234
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		136.949.310	136.949.310
3. Tài sản dài hạn khác	268		386.816.237	372.637.677
VI Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (280=100+200)	270		50.738.974.848	56.017.373.095

Mẫu B 01 - DN/HN


BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2014

(tiếp theo)

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2014	31/12/2013
A NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		7.286.524.620	10.457.451.809
I Nợ ngắn hạn	310		7.120.524.620	10.164.631.809
1 Vay và nợ ngắn hạn	311	V.7	820.000.000	1.612.407.241
2 Phải trả người bán	312		3.052.664.480	5.191.969.394
3 Người mua trả tiền trước	313		-	-
4 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.8	788.288.711	788.288.711
5 Phải trả người lao động	315		849.728.919	650.585.605
6 Chi phí phải trả	316	V.9	262.872.900	262.871.900
7 Phải trả nội bộ	317		-	-
8 Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD	318		286.056.736	286.056.736
9 Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.10	993.922.789	1.300.162.137
10 Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11 Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		66.990.085	72.290.085
II Nợ dài hạn	330		166.000.000	292.820.000
1 Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2 Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3 Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4 Vay và nợ dài hạn	334		-	-
5 Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-
6 Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
8 Doanh thu chưa thực hiện	338		166.000.000	292.820.000
B VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		43.452.450.228	45.559.921.286
I Vốn chủ sở hữu	410		43.452.450.228	45.559.921.286
1 Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	V.11	45.346.960.000	45.346.960.000
2 Thặng dư vốn cổ phần	412	V.11	200.264.000	200.264.000
4 Cổ phiếu quỹ (*)	414	V.11	(55.530.000)	(55.530.000)
6 Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7 Quỹ đầu tư phát triển	417		3.788.928.136	3.788.928.136
8 Quỹ dự phòng tài chính	418		2.026.838.547	2.026.838.547
9 Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		1.015.194.744	1.015.194.744
10 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	V.11	(8.870.205.199)	(6.762.734.141)
II Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
C LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	439		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		50.738.974.848	56.017.373.095

Kế toán trưởng



Trần Thị Phương Suong

TP. Hồ Chí Minh, Ngày 05 tháng 05 năm 2014
CÔNG TY CỔ PHẦN VIỄN THÔNG VTC

Tổng giám đốc



Trần Viết Tổng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý 1 năm 2014

Chỉ tiêu	MS	TM	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý 1	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		767.367.945	903.080.631	767.367.945	903.080.631
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3 Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.12	767.367.945	903.080.631	767.367.945	903.080.631
4 Giá vốn hàng bán	11	VI.13	1.172.716.466	2.531.461.718	1.172.716.466	2.531.461.718
5 Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		(405.348.521)	(1.628.381.087)	(405.348.521)	(1.628.381.087)
6 Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.14	2.130.246	16.123.361	2.130.246	16.123.361
7 Chi phí tài chính	22	VI.15	70.615.019	808.062	70.615.019	808.062
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		69.866.211	-	69.866.211	-
8 Chi phí bán hàng	24	VI.16	484.539.629	863.241.723	484.539.629	863.241.723
9 Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.17	1.012.380.478	1.027.081.183	1.012.380.478	1.027.081.183
10 Lợi nhuận/(lỗ) thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		(1.970.753.401)	(3.503.388.694)	(1.970.753.401)	(3.503.388.694)
11 Thu nhập khác	31	VI.18	920.000	348.600.001	920.000	348.600.001
12 Chi phí khác	32	VI.19	137.637.657	107.661.467	137.637.657	107.661.467
13 Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(136.717.657)	240.938.534	(136.717.657)	240.938.534
14 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40+45)	50		(2.107.471.058)	(3.262.450.160)	(2.107.471.058)	(3.262.450.160)
15 Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	-	-	-
16 Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17 Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN (60=50-51-52)	60		(2.107.471.058)	(3.262.450.160)	(2.107.471.058)	(3.262.450.160)

TP.Hồ Chí Minh, Ngày 05 tháng 05 năm 2014

CÔNG TY CỔ PHẦN VIỄN THÔNG VTC

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Trần Thị Phương Sương



Trần Viết Tổng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp gián tiếp)

kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến ngày 31/03/2014

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Từ 01/01/2014 đến 31/03/2014	Từ 01/01/2013 đến 31/03/2013
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		(2.107.471.058)	(3.262.450.160)
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao tài sản cố định	2		159.059.629	229.882.840
- Các khoản dự phòng	3		(82.168.020)	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(2.130.246)	(398.182.724)
- Chi phí lãi vay	6		69.866.211	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		(1.962.843.484)	(3.430.750.044)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		5.610.666.934	7.060.525.338
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(599.832.491)	(192.525.626)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kê lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(2.373.219.948)	(1.789.240.851)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		245.064.726	(214.046.599)
- Tiền lãi vay phải trả	13		(69.866.211)	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		-	-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		(452.984.547)	63.971.298
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		(5.300.000)	19.545.000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		391.684.979	1.517.478.516
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 dài hạn khác	22		-	383.020.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	55.000.000
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		2.130.246	15.162.724
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		2.130.246	453.182.724
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 vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		1.100.000.000	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(1.892.407.241)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(792.407.241)	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(398.592.016)	1.970.661.240
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		655.676.285	464.706.597
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	V.1	257.084.269	2.435.367.837

TP.Hồ Chí Minh, Ngày 05 tháng 05 năm 2014

CÔNG TY CỔ PHẦN VIỄN THÔNG VTC

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Trần Thị Phương Sương




Trần Việt Tổng

Mẫu số B 01a – DN
(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 1 năm 2014
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết Minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		21.917.543.158	26.842.567.918
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	7.496.355.137	9.877.776.397
1. Tiền	111	1	1.496.355.137	9.877.776.397
2. Các khoản tương đương tiền	112	1	6.000.000.000	
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	11		
1. Đầu tư ngắn hạn	121	11		
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III. Các khoản phải thu	130	2	10.638.478.407	7.863.253.220
1. Phải thu khách hàng	131	2	10.711.027.780	6.927.774.746
2. Trả trước cho người bán	132	2	258.252.085	810.936.160
3. Phải thu nội bộ	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	2	249.611.102	237.172.868
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139	34	(580.412.560)	(112.630.554)
IV. Hàng tồn kho	140	3	3.367.530.657	8.205.372.977
1. Hàng tồn kho	141	3	3.367.530.657	8.205.372.977
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		415.178.957	896.165.324
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	30		
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152	4	118.890.202	570.996.912
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước	154	4	10.320.505	11.140.162
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	31	285.968.250	314.028.250

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết Minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		27.655.611.531	27.169.176.897
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	5		
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213			
4. Phải thu dài hạn khác	218			
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		25.226.024.294	24.444.229.567
1. Tài sản cố định hữu hình	221	6	25.172.743.045	24.389.229.567
- Nguyên giá	222	6	48.701.862.820	47.334.862.820
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	6	(23.529.119.775)	(22.945.633.253)
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	8	53.281.249	55.000.000
- Nguyên giá	228	8	144.205.000	144.205.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	8	(90.923.751)	(89.205.000)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	9		
III. Bất động sản đầu tư	240			
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258			
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		2.429.587.237	2.724.947.330
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	12	2.394.587.237	2.689.947.330
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Tài sản dài hạn khác	268	32	35.000.000	35.000.000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		49.573.154.689	54.011.744.815

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết Minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		4.709.975.038	10.688.281.975
I. Nợ ngắn hạn	310		4.500.075.038	10.478.381.975
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	14		
2. Phải trả người bán	312	15	1.963.686.659	7.403.751.192
3. Người mua trả tiền trước	313	15	40.857.200	10.000.000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	16	434.679.322	87.020.001
5. Phải trả người lao động	315		1.300.000.000	2.114.585.975
6. Chi phí phải trả	316			
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	17	258.737.106	218.897.056
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		502.114.751	644.127.751
II. Nợ dài hạn	330		209.900.000	209.900.000
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3. Phải trả dài hạn khác	333	33	209.900.000	209.900.000
4. Vay và nợ dài hạn	334	19.1		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336	20		
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		44.863.179.651	43.323.462.840
I. Vốn chủ sở hữu	410		44.863.179.651	43.323.462.840
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	21.1	32.000.000.000	32.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413	21.1	4.923.177.066	4.923.177.066
4. Cổ phiếu quỹ	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417	21.1	1.464.717.733	1.464.717.733
8. Quỹ dự phòng tài chính	418	21.1	654.341.795	654.341.795
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419	21.6	396.958.536	396.958.536
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	21.1	5.423.984.521	3.884.267.710
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		49.573.154.689	54.011.744.815

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4
1. Tài sản thuê ngoài			
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý			
5. Ngoại tệ các loại		470,75	470,66
-Tiền USD		470,75	470,66
-Tiền EUR			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Người lập biểu



Lê Phạm Quỳnh Đan

Kế toán trưởng



Hồ Thị Lan Phương

Lập ngày 21 tháng 04 năm 2014

Giám đốc



Lê Văn Giảng

Mẫu số B 02a – DN
(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 1 năm 2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	24	19.606.013.716	6.997.886.234	19.606.013.716	6.997.886.234
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	24	19.606.013.716	6.997.886.234	19.606.013.716	6.997.886.234
4. Giá vốn hàng bán	11	25	14.663.561.200	4.362.883.017	14.663.561.200	4.362.883.017
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		4.942.452.516	2.635.003.217	4.942.452.516	2.635.003.217
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	24	54.307.003	86.501.374	54.307.003	86.501.374
7. Chi phí tài chính	22	26	4.778.380	36.115.859	4.778.380	36.115.859
- Trong đó lãi vay phải trả	23			36.115.859		36.115.859
8. Chi phí bán hàng	24	27	1.666.387.517	1.070.842.992	1.666.387.517	1.070.842.992
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	27	1.337.614.510	737.136.288	1.337.614.510	737.136.288
10. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		1.987.979.112	877.409.452	1.987.979.112	877.409.452
11. Thu nhập khác	31			700.000		700.000
12. Chi phí khác	32		13.983.200		13.983.200	
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(13.983.200)	700.000	(13.983.200)	700.000
14. Tổng lợi nhuận trước thuế	50		1.973.995.912	878.109.452	1.973.995.912	878.109.452
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	28	434.279.101	180.212.222	434.279.101	180.212.222
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60	28	1.539.716.811	697.897.230	1.539.716.811	697.897.230
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Người lập biểu



Lê Phạm Quỳnh Đan

Kế toán trưởng



Hồ Thị Lan Phương

Lập ngày 21 tháng 04 năm 2014

Giám đốc



CÔNG TY
TRÁCH NHIỆM HỮU HẠN
ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN
CÔNG NGHỆ
THÔNG MINH
QUẬN 9 TP. HỒ CHÍ MINH



Lê Văn Giảng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Phụ lục 1: Hoạt động sản xuất thê thông minh
Quý 1 năm 2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	24	15.747.515.000	6.261.340.000	15.747.515.000	6.261.340.000
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	24	15.747.515.000	6.261.340.000	15.747.515.000	6.261.340.000
4. Giá vốn hàng bán	11	25	11.398.476.926	4.028.894.269	11.398.476.926	4.028.894.269
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		4.349.038.074	2.232.445.731	4.349.038.074	2.232.445.731
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21					
7. Chi phí tài chính	22			32.314.568		32.314.568
- Trong đó lãi vay phải trả	23			32.314.568		32.314.568
8. Chi phí bán hàng	24	27	1.338.439.460	958.133.904	1.338.439.460	958.133.904
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	27	1.074.396.572	659.550.723	1.074.396.572	659.550.723
10.Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		1.936.229.042	582.446.536	1.936.229.042	582.446.536
11.Thu nhập khác	31					
12.Chi phí khác	32					
13.Lợi nhuận khác (40=31-32)	40					
14.Tổng lợi nhuận trước thuế	50		1.936.229.042	582.446.536	1.936.229.042	582.446.536
15.Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	28	425.970.390	106.296.493	425.970.390	106.296.493
16.Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17.Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60	28	1.510.258.652	476.150.043	1.510.258.652	476.150.043
18.Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập ngày 21 tháng 04 năm 2014

Giám đốc





Lê Văn Giảng

Lê Phạm Quỳnh Đan

Hồ Thị Lan Phương

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Phụ lục 2: Hoạt động kinh doanh khác
Quý 1 năm 2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	24	3.858.498.716	736.546.234	3.858.498.716	736.546.234
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	24	3.858.498.716	736.546.234	3.858.498.716	736.546.234
4. Giá vốn hàng bán	11	25	3.265.084.274	333.988.748	3.265.084.274	333.988.748
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		593.414.442	402.557.486	593.414.442	402.557.486
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	24	54.307.003	86.501.374	54.307.003	86.501.374
7. Chi phí tài chính	22	26	4.778.380	3.801.291	4.778.380	3.801.291
- Trong đó lãi vay phải trả	23			3.801.291		3.801.291
8. Chi phí bán hàng	24	27	327.948.057	112.709.088	327.948.057	112.709.088
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	27	263.244.938	77.585.565	263.244.938	77.585.565
10.Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		51.750.070	294.962.916	51.750.070	294.962.916
11.Thu nhập khác	31			700.000		700.000
12.Chi phí khác	32		13.983.200		13.983.200	
13.Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(13.983.200)	700.000	(13.983.200)	700.000
14.Tổng lợi nhuận trước thuế	50		37.766.870	295.662.916	37.766.870	295.662.916
15.Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	28	8.308.711	73.915.729	8.308.711	73.915.729
2016.Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17.Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60	28	29.458.159	221.747.187	29.458.159	221.747.187
18.Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Người lập biểu

Kế toán trưởng




Lê Phạm Quỳnh Đan

Hồ Thị Lan Phương

Lập ngày 21 tháng 04 năm 2014

Giám đốc




Lê Văn Giảng

Mẫu số B 03a – DN
(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý 1 năm 2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chỉ 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		1.973.995.912	878.109.452
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		585.205.273	407.343.385
- Các khoản dự phòng	03		467.782.006	
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(54.307.003)	(87.201.374)
- Chi phí lãi vay	06			36.115.859
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		2.972.676.188	1.234.367.322
- Tăng giảm các khoản phải thu	09		(2.865.308.750)	10.435.941.920
- Tăng giảm hàng tồn kho	10		4.837.842.320	(4.342.313.902)
- Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		(6.181.827.113)	1.116.189.781
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		295.360.093	(59.624.579)
- Tiền lãi vay đã trả	13			(36.115.859)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(87.020.001)	(390.709.468)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		101.562.000	400.400.000
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		(142.013.000)	(436.096.200)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(1.068.728.263)	7.922.039.015
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		(1.367.000.000)	(118.000.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			700.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của 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		54.307.003	86.501.374
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(1.312.692.997)	(30.798.626)

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 vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		3.332.848.401
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(5.678.602.591)
5. Tiền chi trả nợ 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		(2.345.754.190)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	(2.381.421.260)	5.545.486.199
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	9.877.776.397	1.717.118.826
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	7.496.355.137	7.262.605.025

Người lập biểu



Lê Phạm Quỳnh Đan

Kế toán trưởng



Hồ Thị Lan Phương

Lập ngày 21 tháng 04 năm 2014

Giám đốc



Lê Văn Giảng

Mẫu số B 01a - DN

BẢNG CÂN ĐỐI KÊ TOÁN
 Tại ngày 31 tháng 03 năm 2014

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN		Mã số	Thuyết minh	31/03/2014	01/01/2014
A	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		138.221.875	132.705.879
	(100=110+120+130+140+150)				
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		11.527.697	6.403.781
1	Tiền	111	V.1.	11.527.697	6.403.781
2	Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		99.698.148	99.698.148
1	Phải thu của khách hàng	131		-	-
2	Trả trước cho người bán	132		-	-
3	Phải thu nội bộ	133		-	-
4	Phải thu theo tiến độ kế hoạch HDXD	134		-	-
5	Các khoản phải thu khác	135	V.2.	99.698.148	99.698.148
6	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		-	-
IV	Hàng tồn kho	140		-	-
1	Hàng tồn kho	141		-	-
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V	Tài sản ngắn hạn khác	150		26.996.030	26.603.950
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.3.	23.846.030	23.453.950
3	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.3.	3.150.000	3.150.000
4	Tài sản ngắn hạn khác	158		-	-
B	TÀI SẢN DÀI HẠN	200		-	-
	(200=210+220+240+250+260)				
I	Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II	Tài sản cố định	220		-	-
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.4.	-	-
-	- Nguyên giá	222		40.572.000	40.572.000
-	- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(40.572.000)	(40.572.000)
2	Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
3	Tài sản cố định vô hình	227		-	-
4	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230		-	-
III	Bất động sản đầu tư	240		-	-
IV	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
V	Tài sản dài hạn khác	260		-	-
1	Chi phí trả trước dài hạn	261		-	-
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3	Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)		270		138.221.875	132.705.879

Mẫu số B 01a - DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 Tại ngày 31 tháng 03 năm 2014
 (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2014	01/01/2014
A NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		1.004.540.057	780.199.057
I Nợ ngắn hạn	310		1.004.540.057	780.199.057
1 Vay và nợ ngắn hạn	311		-	-
2 Phải trả người bán	312	VII.9.	68.291.999	68.291.999
3 Người mua trả tiền trước	313	VII.10.	469.250.000	369.250.000
4 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.5.	9.401.250	9.401.250
5 Phải trả người lao động	315		392.800.000	276.200.000
6 Chi phí phải trả	316		64.796.808	57.055.808
7 Phải trả nội bộ	317		-	-
8 Phải trả theo tiến độ kế hoạch HDXD	318		-	-
9 Các khoản phải trả, phải nộp khác	319		-	-
10 Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11 Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		-	-
II Nợ dài hạn	330		-	-
B VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+430)	400		(866.318.182)	(647.493.178)
I Vốn chủ sở hữu	410		(866.318.182)	(647.493.178)
1 Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	V.7.	3.338.978.823	3.338.978.823
2 Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3 Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4 Cổ phiếu quỹ (*)	414		-	-
5 Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6 Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7 Quỹ đầu tư phát triển	417		-	-
8 Quỹ dự phòng tài chính	418		-	-
9 Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	V.7.	(4.205.297.005)	(3.986.472.001)
11 Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421		-	-
II Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		138.221.875	132.705.879

TP. Hồ Chí Minh, Ngày 15 tháng 04 năm 2014

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TÍCH HỢP

Người lập biểu



Nguyễn Văn Chí

Giám đốc



Hồ Lê Nhật Hoan

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
 Quý 1 năm 2014

Chi tiêu	Mã số	TM	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước	LK đến quý 1 năm nay	LK đến quý 1 năm trước
1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		-	-	-	-
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3 Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		-	-	-	-
4 Giá vốn hàng bán	11		-	-	-	-
5 Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		-	-	-	-
6 Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.8.	41.774	60.399	41.774	60.399
7 Chi phí tài chính	22		-	-	-	-
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		-	-	-	-
8 Chi phí bán hàng	24		-	-	-	-
9 Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VII.11.	218.866.778	242.133.868	218.866.778	242.133.868
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh 30=20+(21-22)-(24+25)	30		(218.825.004)	(242.073.469)	(218.825.004)	(242.073.469)
11 Thu nhập khác	31		-	-	-	-
12 Chi phí khác	32		-	-	-	-
13 Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		-	-	-	-
14 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(218.825.004)	(242.073.469)	(218.825.004)	(242.073.469)
15 Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	-	-	-
16 Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17 Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		(218.825.004)	(242.073.469)	(218.825.004)	(242.073.469)

TP. Hồ Chí Minh, Ngày 15 tháng 04 năm 2014
CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TÍCH HỢP

Người lập biểu



Nguyễn Văn Chí

Giám đốc



Hồ Lê Nhật Hoan

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý 1 năm 2014

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		(218.825.004)	(242.073.469)
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao tài sản cố định	2		-	4.892.184
- Các khoản dự phòng	3		-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(41.774)	(60.399)
- Chi phí lãi vay	6		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		(218.866.778)	(237.241.684)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		(392.080)	469.112.277
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		-	(162.480.530)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		224.341.000	(29.622.911)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		-	-
- Tiền lãi vay phải trả	13		-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		-	-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		5.082.142	39.767.152
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 dài hạn khác	22		-	-
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 các đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		41.774	60.399
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		41.774	60.399
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 vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-	-
5. Tiền chi trả nợ 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		5.123.916	39.827.551
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		6.403.781	16.849.563
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70		11.527.697	56.677.114

TP. Hồ Chí Minh, Ngày 15 tháng 04 năm 2014

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TÍCH HỢP

Người lập biểu



Nguyễn Văn Chí

Giám đốc



Hồ Lê Nhật Hoan

VTC

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Báo cáo tài chính - Quý 1 năm 2014

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 1 năm này		LK đến quý 1 năm này	
			Quý 1 năm này	Quý 1 năm trước	Quý 1 năm này	Quý 1 năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		5,949,810,558	5,956,824,178	5,949,810,558	5,956,824,178
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.1	5,949,810,558	5,956,824,178	5,949,810,558	5,956,824,178
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	3,867,442,479	3,912,083,675	3,867,442,479	3,912,083,675
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		2,082,368,079	2,044,740,503	2,082,368,079	2,044,740,503
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	12,845,464	2,330,688	12,845,464	2,330,688
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	6,357,601	2,788,115	6,357,601	2,788,115
Trong đó: chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8. Chi phí bán hàng	24	VI.5	1,333,146,248	724,296,267	1,333,146,248	724,296,267
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.6	886,471,676	1,111,353,373	886,471,676	1,111,353,373
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(130,761,982)	208,633,436	(130,761,982)	208,633,436
11. Thu nhập khác	31	VI.7	432,789,831	-	432,789,831	-
12. Chi phí khác	32	VI.8	-	-	-	-
13. Lợi nhuận khác	40		432,789,831	-	432,789,831	-
14. Phần lãi/lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45		-	-	-	-
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		302,027,849	208,633,436	302,027,849	208,633,436
16. Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.9	-	-	-	-
17. Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	VI.10	-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		302,027,849	208,633,436	302,027,849	208,633,436
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		-	-	-	-
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	62		302,027,849	208,633,436	302,027,849	208,633,436
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.11				

TP HCM, ngày 24 tháng 4 năm 2014

nghe

Phạm Thị Nghi
 Người lập biểu

le toan thang

Lê Toàn Thắng
 Kế toán trưởng



Đỗ Văn Hào
 Giám đốc