

**CÔNG TY CỔ PHẦN TRUYỀN THÔNG SỐ 1
(ONE CORP)**

*Địa chỉ: 135 Hoàng Ngân – Cầu Giấy – Hà Nội
Điện thoại: 04.39765086 – Fax: 04.39765123*



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 3 NĂM 2011**

HÀ NỘI, THÁNG 10-2011

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 3 năm 2011

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		147,912,092,128	128,842,505,262
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	7,771,940,218	49,161,646,895
1. Tiền	111		4,271,940,218	5,161,646,895
2. Các khoản tương đương tiền	112		3,500,000,000	44,000,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		78,926,118,548	58,293,337,137
1. Phải thu khách hàng	131	V.2	55,553,427,769	50,617,695,147
2. Trả trước cho người bán	132	V.3	21,751,147,345	9,114,963,181
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.4	2,155,690,516	788,911,798
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139	V.5	(534,147,082)	(2,228,232,989)
IV. Hàng tồn kho	140	V.6	49,895,131,165	12,915,945,480
1. Hàng tồn kho	141		50,483,973,165	13,504,787,480
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(588,842,000)	(588,842,000)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		11,318,902,197	8,471,575,750
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.7	300,199,869	344,018,573
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.8	4,259,000,584	25,051,183
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154			56,239,300
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.9	6,759,701,744	8,046,266,694
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		23,997,133,238	21,679,172,139
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
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 các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		3,412,522,176	1,362,270,646
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.10	2,856,907,305	1,138,747,517
- Nguyên giá	222		5,764,511,213	3,655,055,572
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(2,907,603,908)	(2,516,308,055)
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.11	2,592,261	8,444,947
- Nguyên giá	228		36,975,060	36,975,060
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(34,382,799)	(28,530,113)

4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.12	553,022,610	215,078,182
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 đầu tư tài chính dài hạn	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		20,584,611,062	20,316,901,493
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13	20,584,611,062	20,316,901,493
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.14		
3. Tài sản dài hạn khác	268	V.15		
VI. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		171,909,225,366	150,521,677,401
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		120,201,511,020	97,940,766,125
I. Nợ ngắn hạn	310		119,989,405,002	90,577,468,913
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.16	60,070,408,956	63,112,081,073
2. Phải trả người bán	312	V.17	14,882,608,076	5,324,326,155
3. Người mua trả tiền trước	313	V.18	33,227,464,596	13,410,621,450
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.19	6,010,436,911	7,628,795,468
5. Phải trả người lao động	315	V.20	182,984,159	618,112,440
6. Chi phí phải trả	316	V.21	34,800,365	136,316,715
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	V.22	5,093,841,845	246,334,977
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323	V.23	486,860,094	100,880,635
II. Nợ dài hạn	330		212,106,018	7,363,297,212
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	V.24		7,091,666,659
5. Thuế 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.25	212,106,018	271,630,553
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		51,707,714,346	52,580,911,276
I. Vốn chủ sở hữu	410		51,707,714,346	52,580,911,276
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	V.26	50,000,000,000	35,700,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413	V.26	1,400,000,000	900,000,000
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	V.26	5,175,377,737	1,534,000,000
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.26	(4,867,663,391)	14,446,911,276

11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	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 TSCĐ	433			
C. LỢI ÍCH CÓ ĐỒNG THIỂU SỐ	439			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		171,909,225,366	150,521,677,401
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG				
1. Tài sản thuê ngoài	01			
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	02			
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	03			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04			
5. Ngoại tệ các loại (USD)	05		11,449.37	3,346.46
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	06			

Người lập biểu

TTH

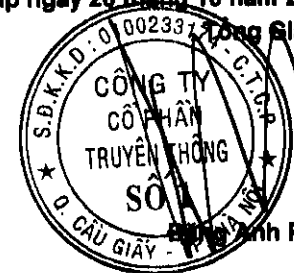
Trần Thị Hoa

Kế Toán Trưởng

Minh

Nguyễn Thị Minh Nguyệt

Lập ngày 20 tháng 10 năm 2011



Tổng Giám Đốc

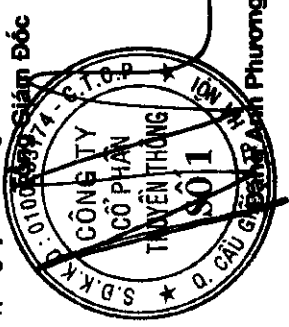
Đỗ Minh Phương

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

Quý 3 năm 2011

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	74,053,962,338	38,556,388,726	147,693,926,285	95,968,693,613
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.1	0	21,954,650	110,094,360	21,954,650
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VI.1	74,053,962,338	38,534,434,076	147,583,831,925	95,946,738,963
4. Giá vốn hàng bán	11		68,460,011,281	31,640,162,370	125,641,470,826	79,134,204,267
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)	20		5,593,951,057	6,894,271,706	21,942,361,099	16,812,534,696
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.2	127,465,971	534,364,991	1,189,813,722	766,297,282
7. Chi phí tài chính	22	VI.3	1,086,199,682	1,081,756,618	9,388,013,186	4,236,537,800
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1,053,415,934	631,988,159	2,841,110,288	1,960,759,996
8. Chi phí bán hàng	24	VI.4	1,611,359,206	1,006,519,083	4,915,579,616	2,936,725,102
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.5	4,049,800,616	4,071,312,682	15,847,899,643	11,382,977,272
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+(21-22) - (24+25))	30		(1,025,942,476)	1,269,048,314	(7,019,317,624)	(977,408,196)
11. Thu nhập khác	31	VI.6	493,347,078	194,231,038	2,345,302,983	279,375,322
12. Chi phí khác	32	VI.7	144,558,504	6,273,832	262,582,883	181,555,916
13. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		348,788,574	187,957,206	2,082,720,100	97,819,406
14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45		0	0	0	0
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		(677,153,902)	1,457,005,520	(4,936,597,524)	(879,588,790)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		0	364,251,380	0	0
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0	0	0	0
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		0	1,092,754,140	0	0
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		0	0	0	0
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62		0	0	0	0
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		0	623.28	0	0

Lập ngày 20 tháng 10 năm 2011



Kế toán trưởng

Nguyen

Nguyễn Thị Minh Nguyệt

Người lập biểu

Tran

Trần Thị Hoa

CÔNG TY: CỔ PHẦN TRUYỀN THÔNG SỐ 1

Địa chỉ: 135 Hoàng Ngân, Trung Hòa, Cầu Giấy, Hà Nội

Tel: 043.9765086 Fax: 043.9765123

Mẫu số: B 03-DN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT

Quý 3 năm tài chính 2011

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		(4,396,597,524)	(879,588,790)
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		428,114,277	470,188,128
- Các khoản dự phòng	03		(1,694,085,907)	0
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		(79,148,741)	0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		0	0
- Chi phí lãi vay	06		2,841,110,288	1,960,759,996
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		(2,900,607,607)	1,551,359,334
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(23,350,244,711)	(9,874,046,164)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(36,979,185,685)	(24,337,009,814)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		29,013,817,253	19,247,866,397
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(223,890,865)	136,106,727
- Tiền lãi vay đã trả	13		(2,841,110,288)	(1,960,759,996)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(364,251,380)	(1,022,071,572)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		68,567,376,937	66,733,947,991
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(64,950,814,479)	(67,310,814,361)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(34,028,910,825)	(18,386,780,792)
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		(2,493,013,634)	(211,429,000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		0	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(2,493,013,634)	(211,429,000)
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		10,018,440,000	9,250,720,000

2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0	0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		77,578,848,069	66,484,770,617
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(87,712,186,845)	(55,382,016,380)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(4,750,666,600)	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(4,865,565,376)	20,333,474,237
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(41,387,489,835)	1,735,264,445
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		49,161,646,895	1,638,275,854
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(2,216,842)	0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		7,771,940,218	3,373,540,299

Lập ngày 20 tháng 10 năm 2011

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Trần Thị Hoa

Nguyễn Thị Minh Nguyệt

Trần Thị Hoa

Nguyễn Thị Minh Nguyệt



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3 Năm 2011

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

- 1. Hình thức sở hữu vốn** : Công ty cổ phần
- 2. Lĩnh vực kinh doanh** : thương mại, dịch vụ
- 3. Ngành nghề kinh doanh** :
 - Buôn bán hàng tư liệu sản xuất, hàng tư liệu tiêu dùng;
 - Dịch vụ về thương mại; Dịch vụ về điện tử, tin học;
 - Sản xuất, chuyển giao các phần mềm;
 - Đại lý mua, đại lý bán, ký gửi hàng hoá; Buôn bán các thiết bị viễn thông; Buôn bán các thiết bị chống sét;
 - Tư vấn và thiết kế các hệ thống mạng thông tin tin học, viễn thông, chống sét, điện công nghiệp, báo cháy, báo trộm, bảo vệ;
 - Buôn bán và cung cấp các thiết bị điện tử, tin học, các hệ thống điện công nghiệp, báo cháy, báo trộm, bảo vệ (không bao gồm thiết kế công trình);
 - Thi công lắp đặt, cài đặt các hệ thống mạng thông tin tin học, viễn thông, chống sét, điện công nghiệp đến 110 kv, báo cháy, báo trộm, bảo vệ;
 - Dịch vụ giải đáp, chăm sóc khách hàng trong lĩnh vực viễn thông (bao gồm cả qua điện thoại).
 - Tư vấn thiết kế, thi công lắp đặt và buôn bán thiết bị điện nhẹ công trình, hệ thống âm thanh công cộng, báo cháy, camera giám sát, kiểm soát ra vào, hệ thống quản lý và điều khiển công trình, hệ thống điều khiển tự động, thông tin nội bộ, hệ thống chuông cửa, hệ thống an toàn, kiểm soát giao thông, thiết bị truyền hình, hệ thống truyền hình (không bao gồm dịch vụ thiết kế công trình)
 - Cho thuê thiết bị điện tử, tin học, viễn thông và truyền hình.

II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Năm tài chính

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

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 Việt Nam.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Ban Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập Báo cáo tài chính.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty sử dụng hình thức kế toán chứng từ ghi sổ.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

Các đơn vị trực thuộc có bộ máy kế toán riêng, hạch toán phụ thuộc. Báo cáo tài chính của toàn Công ty được lập trên cơ sở tổng hợp Báo cáo tài chính của các đơn vị trực thuộc. Doanh thu và số dư giữa các đơn vị trực thuộc được loại trừ khi lập Báo cáo tài chính tổng hợp.

2. Tiền và tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

3. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở 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.

Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

4. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra, cụ thể như sau:

- 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn trên 6 tháng đến dưới 1 năm.
- 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
- 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.
- 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn trên 3 năm.

5. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

<u><i>Loại tài sản cố định</i></u>	<u><i>Số năm</i></u>
Máy móc và thiết bị	3 năm
Thiết bị, dụng cụ quản lý	3 - 5 năm

6. Tài sản cố định vô hình

Phần mềm máy tính

Phần mềm máy tính là toàn bộ các chi phí mà Công ty đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng. Phần mềm máy vi tính được khấu hao trong 3 năm.

7. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ.

8. Chi phí trả trước dài hạn

Công cụ, dụng cụ

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng có giá trị từ 5.000.000 VND trở xuống được hạch toán vào tài khoản Chi phí trả trước ngắn hạn và được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ là 12 tháng.

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng có giá trị lớn hơn 5.000.000 VND được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 03 năm.

Chi phí mua Quyền sử dụng đất thuê trả tiền hàng năm

Chi phí mua Quyền sử dụng đất là số tiền Công ty bỏ ra để mua Quyền sử dụng đất thuê trả tiền hàng năm và được cấp Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất. Chi phí mua Quyền sử dụng đất này được phân bổ theo thời hạn thuê đất còn lại kể từ khi tài sản xây dựng trên đất hoàn thành và đưa vào sử dụng.

Chi phí sửa chữa trụ sở

Chi phí sửa chữa trụ sở phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 03 năm.

Chi phí trả trước khác

Các khoản chi phí trả trước khác được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng trong vòng 12 tháng hoặc theo thời hạn hiệu lực của loại chi phí đó.

9. Chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

10. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 25% trên thu nhập chịu thuế.

11. Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được qui đổi theo tỷ giá tại ngày cuối kỳ.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được ghi nhận vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

12. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

Khi bán hàng hóa, doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu hàng hóa đó được chuyển giao cho người mua và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng bán bị trả lại.

Khi cung cấp dịch vụ, doanh thu được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày cuối kỳ.

Lãi tiền gửi ngân hàng được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ.

13. Bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động.

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền mặt	939.668.793	273.540.519
Tiền gửi ngân hàng	3.332.271.425	4.888.106.376
Các khoản tương đương tiền (tiền gửi có kỳ hạn từ 3 tháng trở xuống)	3.500.000.000	44.000.000.000
Cộng	<u>7.771.940.218</u>	<u>49.161.646.895</u>

2. Phải thu khách hàng

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Cộng	<u>55.553.427.769</u>	<u>50.617.695.147</u>

3. Trả trước cho người bán

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Cộng	<u>21.751.147.345</u>	<u>9.114.963.181</u>

4. Các khoản phải thu khác

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Hàng hóa cho khách hàng mượn	1.708.890.870	744.190.550

	Số cuối quý	Số đầu năm
Lãi dự thu tiền gửi có kỳ hạn		14.666.666
Tiền bán Tài sản gắn liền với đất 139 Đại La	400.000.000	
Phải thu khác	46.799.646	30.054.582
Cộng	2.155.690.516	788.911.798

5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi

	Số cuối quý	Số đầu năm
Cộng	(534.147.082)	(2.228.232.989)

6. Hàng tồn kho

	Số cuối quý	Số đầu năm
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	37.138.238.168	5.886.668.068
Hàng hóa	13.345.734.997	7.618.119.412
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(588.842.000)	(588.842.000)
Cộng	49.895.131.165	12.915.945.480

7. Chi phí trả trước ngắn hạn

	Số đầu quý	Tăng trong quý	Kết chuyển vào chi phí SXKD trong quý	Số cuối quý
Cộng	408.000.726	169.775.795	277.576.652	300.199.869

8. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ

	Số cuối quý	Số đầu năm
Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	2.174.868.284	2.337.965
Thuế giá trị gia tăng hàng mua trong nước	2.084.132.300	22.713.218
Cộng	4.259.000.584	25.051.183

9. Tài sản ngắn hạn khác

	Số cuối quý	Số đầu năm
Tạm ứng	4.511.909.504	1.256.407.455
Các khoản cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	2.247.792.240	6.789.859.239
Cộng	6.759.701.744	8.046.266.694

10. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	Máy móc và thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng
Nguyên giá				
Số đầu quý	13.490.476	1.142.367.771	2.698.138.421	3.853.996.668
<i>Tăng do mua sắm mới</i>		1.875.060.000	35.454.545	1.910.514.545
<i>Tăng do chuyển từ hàng hóa thành TSCĐ</i>				
<i>Giảm do thanh lý, nhượng bán, hỏng, mất</i>				
Số cuối quý	13.490.476	3.017.427.771	2.733.592.966	5.764.511.213
Giá trị hao mòn				
Số đầu quý	(13.490.476)	(585.893.457)	(2.167.956.808)	(2.767.340.742)
<i>Khấu hao trong quý</i>		(26.263.534)	(113.999.632)	(140.263.166)
<i>Thanh lý, nhượng bán, hỏng, mất</i>				
Số cuối quý	(13.490.476)	(612.156.991)	(2.281.956.440)	(2.907.603.908)
Giá trị còn lại				
Số đầu quý		556.474.314	530.181.612	1.086.655.926
Số cuối quý		2.405.270.780	451.636.526	2.856.907.305

11. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Phần mềm kế toán	Số cuối quý
Nguyên giá	36.975.060
Giá trị hao mòn lũy kế	(34.382.799)
Giá trị còn lại	2.592.261

12. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	Số cuối quý	Số đầu năm
Cộng	553.022.610	215.078.182

13. Chi phí trả trước dài hạn

	Số đầu quý	Tăng trong quý	K.chuyển vào chi phí SXKD trong quý	Số cuối quý
Cộng	20.406.629.905	300.339.028	122.357.871	20.584.611.062

14. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

15. Tài sản dài hạn khác

16. Vay và nợ ngắn hạn

	Số cuối quý	Số đầu năm
<i>Vay ngắn hạn ngân hàng</i>	60.070.408.956	60.490.237.069
<i>Vay ngắn hạn các cá nhân khác ^(b)</i>		321.844.000
<i>Vay dài hạn đến hạn trả</i>		2.300.000.004
Cộng	60.070.408.956	63.112.081.073

17. Phải trả người bán

	Số cuối quý	Số đầu năm
Phải trả người bán	14.882.608.076	5.324.326.155

18. Người mua trả tiền trước

	Số cuối quý	Số đầu năm
Người mua trả tiền trước	33.227.464.596	13.410.621.450

19. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Số đầu năm	Số cuối quý
Thuế GTGT hàng bán nội địa	3.566.771.534	1.902.133.942
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	22.712.448	739.779.962
Thuế xuất, nhập khẩu	(56.239.300)	(283.250.419)
Thuế thu nhập doanh nghiệp	3.848.161.109	3.483.909.729
Thuế thu nhập cá nhân	165.955.352	142.668.672
Các loại thuế khác	25.195.025	25.195.025
Cộng	7.572.556.168	6.010.436.911

Thuế giá trị gia tăng

Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ. Thuế suất như sau:

Phần mềm	không chịu thuế
Dịch vụ đào tạo	0%
Tổng đài điện thoại, cáp quang, máy in, dây cáp mạng, thiết bị mạng, máy tính.....	10%

Thuế xuất, nhập khẩu

Công ty kê khai và nộp theo thông báo của Hải quan.

Các loại thuế khác**Thuế thu nhập doanh nghiệp**

Thuế suất thuế TNDN là: 25%

20. Phải trả người lao động

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Cộng	182.984.159	618.112.440

21. Chi phí phải trả

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tổng	34.800.365	136.316.715

22. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Kinh phí công đoàn	31.068.472	40.741.459
Thù lao của Hội đồng quản trị và BKS		200.000.000
Thu tiền bán đất 139 Đại La	5.000.000.000	
Phí ủy thác	57.217.875	
Các khoản khác	5.555.498	5.593.518
Cộng	5.093.841.845	246.334.977

23. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

Số đầu quý	1.048.280.635
Tăng do trích lập	233.414.000
Chi quỹ trong quý	794.834.541
Số cuối quý	486.860.094

24. Vay và nợ dài hạn

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tổng	<u>7.091.666.659</u>	<u>7.091.666.659</u>

25. Doanh thu chưa thực hiện

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tổng	<u>212.106.018</u>	<u>271.630.553</u>

26. Vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số đầu quý	50.000.000.000	1.400.000.000	5.175.377.737	(485.633.214)	56.089.744.523
Số cuối quý	50.000.000.000	1.400.000.000	5.175.377.737	(4.867.663.391)	51.707.714.346

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

1. Doanh thu

	<u>Quý này năm nay</u>	<u>Quý này năm trước</u>
Tổng doanh thu bán hàng hóa và dịch vụ lắp đặt, vận hành	74.053.962.338	38.556.388.726
Các khoản giảm trừ doanh thu:		21.954.650
Doanh thu thuần bán hàng hóa và dịch vụ lắp đặt, vận hành	<u>74.053.962.338</u>	<u>38.534.434.076</u>
Giá vốn hàng bán và dịch vụ lắp đặt vận hành	68.460.011.28	31.640.162.370

2. Doanh thu hoạt động tài chính

	<u>Quý này năm nay</u>	<u>Quý này năm trước</u>
Lãi tiền gửi	75.983.507	94.550.499
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	51.482.464	439.814.492
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
Cộng	<u>127.465.971</u>	<u>534.364.991</u>

3. Chi phí tài chính

	<u>Quý này năm nay</u>	<u>Quý này năm trước</u>
Chi phí lãi vay	1.053.415.934	631.988.159
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	32.783.748	449.768.459
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
Cộng	<u>1.086.199.682</u>	<u>1.081.756.618</u>

4. Chi phí bán hàng

	<u>Quý này năm nay</u>	<u>Quý này năm trước</u>
Chi phí bán hàng	1.611.359.206	1.006.519.083
Cộng	<u>1.611.359.206</u>	<u>1.006.519.083</u>

5. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	<u>Quý này năm nay</u>	<u>Quý này năm trước</u>
Chi phí quản lý	4.049.800.616	4.071.312.682
Cộng	<u>4.049.800.616</u>	<u>4.071.312.682</u>

6. Thu nhập khác

	<u>Quý này năm nay</u>	<u>Quý này năm trước</u>
Tiền bán tài sản trên đất	363.636.364	
Thu nhập khác không rõ nguồn gốc	104.401.196	
Thu tiền thưởng bán hàng của nhà cung cấp	16.061.000	72.664.575
Thu tiền lãi của KH do thanh toán chậm	5.087.372	
Khách hàng trả tiền bảo hành		90.536.034
Tổ chức sự kiện của Avaya		28.000.428
Phải thu khác	4.161.146	3.030.001
Cộng	<u>493.347.078</u>	<u>194.231.038</u>

7. Chi phí khác

	<u>Quý này năm nay</u>	<u>Quý này năm trước</u>
Thuế bị phạt, bị truy thu	121.291.921	5.757.456
Phạt do vi phạm hợp đồng	23.266.309	
Hỗ trợ tổ chức hội nghị KH		
Giá trị công trình không được quyết toán		
Chi Phí khác	274	716.376
Cộng	144.558.504	6.473.832

Lập ngày 20 tháng 10 năm 2011

Người lập biểu

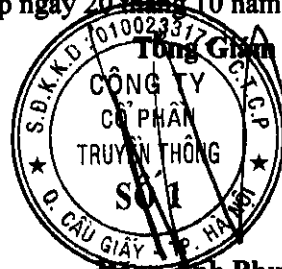


Trần Thị Hoa

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Minh Nguyệt



Đặng Anh Phương