

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN			-	-
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		12,852,788,727	6,819,426,441
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	5.1	2,520,361,140	1,985,134,383
1. Tiền	111		419,361,140	85,134,383
2. Các khoản tương đương tiền	112		2,101,000,000	1,900,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	5.2	9,410,500,000	4,012,000,000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		11,021,979,518	5,021,979,518
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		(1,611,479,518)	(1,009,979,518)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		669,927,587	747,936,220
1. Phải thu khách hàng	131		664,756,894	741,929,977
2. Trả trước cho người bán	132		2,731,146	6,006,243
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		2,439,547	-
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	5.3	-	-
1. Hàng tồn kho	141		-	-
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		252,000,000	74,355,838
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	5.4	-	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		-	13,355,838
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	5.5	252,000,000	61,000,000
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		2,335,719,629	8,024,140,981
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	5.6	173,964,629	373,420,981
1. Tài sản cố định hữu hình	221		173,964,629	373,420,981
- Nguyên giá	222		937,402,335	832,511,426
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(763,437,706)	(459,090,445)
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		-	-
- Nguyên giá	228		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-	-
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230		-	-
III. Bất động sản đầu tư	240	5.7	2,161,755,000	7,650,720,000
- Nguyên giá	241		2,161,755,000	7,650,720,000
- 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		-	-
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		-	-

2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
VI. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		15,188,508,356	14,843,567,422
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		1,160,778,175	1,549,669,997
I. Nợ ngắn hạn	310		1,160,778,175	1,549,669,997
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		-	500,000,000
2. Phải trả người bán	312		204,790,003	391,274,304
3. Người mua trả tiền trước	313		-	57,555,000
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	5.8	398,095,568	97,816,699
5. Phải trả người lao động	315		496,574,666	139,943,475
6. Chi phí phải trả	316		-	18,333,333
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	5.9	28,895,293	64,802,459
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		32,422,645	279,944,727
II. Nợ dài hạn	330		-	-
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		-	-
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	5.10	14,027,730,181	13,293,897,425
I. Vốn chủ sở hữu	410		14,027,730,181	13,293,897,425
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		10,800,000,000	10,800,000,000
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		208,687,955	208,687,955
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		242,692,655	242,692,655
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		2,776,349,571	2,042,516,815
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		15,188,508,356	14,843,567,422
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	05		-	-
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	06		-	-

Hà Nội, ngày 30 tháng 09 năm 2011

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

HOÀNG THỊ XUÂN HÒA

VŨ TRUNG CHÍNH

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN CÔNG NGHỆ VĂN LANG

Địa chỉ: 81 Trần Hưng Đạo - Hoàn Kiếm - Hà Nội

Tel: 04.35121610 Fax: 04.35121611

Báo cáo tài chính

Quý 3 năm tài chính 2011

Mẫu số: Q-02d

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

(Kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/9/2011)

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Quý 3 Năm 2011	Quý 3 Năm 2010	Lũy kế từ đầu năm	
					Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		1,612,389,089	1,467,540,235	5,667,289,995	5,749,383,219
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	5.11	1,612,389,089	1,467,540,235	5,667,289,995	5,749,383,219
4. Giá vốn hàng bán	11	5.12	821,785,179	1,186,238,016	2,702,851,782	3,466,492,184
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)	20		790,603,910	281,302,219	2,964,438,213	2,282,891,035
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	5.13	526,336,321	2,408,446,258	842,956,514	2,674,862,719
7. Chi phí tài chính	22	5.14	-	239,591,566	662,411,077	287,862,662
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	177,916,666	60,911,077	250,833,332
8. Chi phí bán hàng	24		37,732,945	9,690,000	163,514,258	78,063,182
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		324,643,637	513,971,965	1,042,314,318	1,000,093,898
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh{30=20+(21-22) - (24+25)}	30		954,563,649	1,926,494,946	1,939,155,074	3,591,734,012
11. Thu nhập khác	31	5.15	-	-	1,049,280,000	909,090
12. Chi phí khác	32	5.16	-	-	-	8,438,307
13. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		-	-	1,049,280,000	(7,529,217)
14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45		-	-	-	-
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		954,563,649	1,926,494,946	2,988,435,074	3,584,204,795
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	5.17	89,613,875	499,645,640	349,170,876	620,708,018
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		864,949,774	1,426,849,306	2,639,264,198	2,963,496,777
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		-	-	-	-
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62		-	-	-	-
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	5.18	-	-	2,444	2,744

Lập Biểu

Kế toán trưởng

Hà Nội, ngày 05 Tháng 10 Năm 2011

Giám đốc

Nhữ Thị Minh Phượng

Hoàng Thị Xuân Hòa

Vũ Trung Chính

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 3 Năm 2011

Đơn vị tiền tệ: VNĐ

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Cuối kỳ	Đầu kỳ
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		4,414,705,981	6,470,507,863
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(1,260,368,288)	(2,118,775,225)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(2,217,869,663)	(1,833,251,016)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(60,911,077)	(250,833,332)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(3,628,459)	(121,663,598)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		9,396,597,253	434,088,000
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(1,081,609,595)	(571,095,572)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		9,186,916,152	2,008,977,120
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		(2,266,645,909)	(8,130,369,959)
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		(21,203,000,000)	(3,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		16,203,000,000	4,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		842,956,514	138,084,226
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(6,423,689,395)	(6,992,285,733)
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		2,700,000,000	3,500,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(3,200,000,000)	-
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(1,728,000,000)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(2,228,000,000)	3,500,000,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		535,226,757	(1,483,308,613)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1,985,134,383	3,376,696,999
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		2,520,361,140	1,893,388,386

Hà Nội, ngày 30 Tháng 9 Năm 2011

Lập Biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Trần Thu Hương

Hoàng Thị Xuân Hòa

Vũ Trung Chính

1. Hình thức sở hữu vốn

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần

Lĩnh vực kinh doanh:

- Sản xuất phần mềm tin học và các dịch vụ phần mềm, xây dựng website
- Mua bán máy tính, linh kiện máy tính và truyền thông
- Bảo trì hệ thống mạng, máy tính, lắp đặt và cung cấp hệ thống mạng, camera và các thiết bị truyền thông khác...
- Tư vấn cung cấp giải pháp công nghệ điện tử và thông tin thị trường...
- Kinh doanh bất động sản.

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

Kỳ kế toán:

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

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán :

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là VNĐ. Hạch toán theo nguyên tắc giá gốc.

3. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam, ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/30/2006 và Hệ thống Chuẩn mực Kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành.

Hình thức sổ kế toán áp dụng: Nhật ký chung

4. Các chính sách kế toán áp dụng đối với doanh nghiệp

Nguyên tắc xác định các khoản tiền, tương đương tiền :

Tiền bao gồm: Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng và tiền đang chuyển.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có khả năng thanh khoản cao để dàng chuyển đổi thành tiền và ít có rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị chuyển đổi của các khoản này.

Hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá gốc hàng tồn kho bao gồm: Chi phí nguyên vật liệu, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp đích danh. Giá trị thuần có thể thực hiện được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào các đơn vị mà Công ty không nắm giữ quyền kiểm soát hoặc có ảnh hưởng không trọng yếu được phản ánh theo giá gốc. Dự phòng giảm giá đầu tư được lập theo hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC

Các khoản trả trước ngắn hạn

Chi phí trả trước ngắn hạn liên quan đến công cụ và dụng cụ được phản ánh ban đầu theo nguyên giá và được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian 12 tháng.

Phương pháp ghi nhận và khấu hao tài sản cố định (TSCĐ):

Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình:

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế.

Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình:

Khấu hao tài sản cố định được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Công ty áp dụng khấu hao nhanh gấp 2 lần so với thời gian sử dụng tối thiểu cụ thể:

Loại tài sản

Thời gian sử dụng ước tính (năm)

Thiết bị dụng cụ quản lý

1.5

Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và các khoản phải trả khác:

Nợ phải trả được ghi nhận khi có đủ điều kiện chắc chắn là doanh nghiệp sẽ phải dùng một lượng tiền chi ra để trang trải cho những nghĩa vụ hiện tại và khoản nợ phải trả đó phải xác định một cách đáng tin cậy.

Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng:

Doanh nghiệp đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hoá cho người mua;

Doanh nghiệp không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hoá như người sở hữu hàng hoá hoặc quyền kiểm soát hàng hoá;

Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

Doanh nghiệp đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;

Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán cung cấp dịch vụ:

Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Xác định được phần công việc đã hoàn thành

Xác định được chi phí phát sinh và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Các nghĩa vụ về thuế:

Theo quy định hiện hành, khoản thu nhập từ hoạt động sản xuất phần mềm và các dịch vụ phần mềm của công ty được miễn thuế thu nhập doanh nghiệp 4 năm, giảm 50% trong vòng 9 năm kế tiếp và được hưởng thuế suất 10% trong vòng 15 năm đầu.

Các loại thuế khác theo quy định hiện hành của Pháp luật Việt Nam tại thời điểm nộp thuế hàng năm.

5. Thông tin bổ sung cho các khoản mô hình trong bảng cân đối kế toán và báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh:

5.1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	30/9/2011	1/1/2011
Tiền mặt tại quỹ	141,392,534	7,399,515
Tiền gửi Ngân hàng	277,968,606	77,734,868
Các khoản tương đương tiền (*)	2,101,000,000	1,900,000,000
Tổng cộng	2,520,361,140	1,985,134,383

(*): Khoản tương đương tiền là khoản tiền gửi ngân hàng có thời gian đáo hạn không quá 3 tháng.

5.2. Đầu tư tài chính ngắn hạn

	30/9/2011	1/1/2011
Đầu tư chứng khoán	5,021,979,518	5,021,979,518
CTCP Sách và Thiết bị trường học	2,000,000,000	2,000,000,000
Hà Tây - HEET (SL: 125.000 CP)		
CTCP Nhiệt điện Ninh Bình - NBP (SL: 5000 CP)	181,979,518	181,979,518
CTCP Đầu tư và Phát triển GD Phương Nam	2,840,000,000	2,840,000,000
SED (SL: 200.000 CP) (*)		
Đầu tư ngắn hạn khác (Tiền gửi có kỳ hạn)	6,000,000,000	-
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	(1,611,479,518)	(1,009,979,518)
Tổng cộng	9,410,500,000	4,012,000,000

(*) Cơ sở trích lập dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn là chênh lệch giữa giá gốc và giá giao dịch bình quân (đối với cổ phiếu đã niêm yết tại sàn HNX) hoặc giá đóng cửa (đối với cổ phiếu đã niêm yết tại sàn HOSE) của các cổ phiếu này tại ngày 30/6/2011 với số lượng cổ phiếu mà công ty đang nắm giữ, cụ thể như sau:

Mã cổ phiếu	Số lượng	Giá trị ghi sổ VNĐ	Đơn giá sổ sách VND/CP	Thị giá VND/CP	Giá trị thị trường VNĐ	Dự Phòng VNĐ
SED	200,000	2,840,000,000	14,200	6,600	1,320,000,000	1,520,000,000
NBP	5,000	181,979,518	36,396	18,100	90,500,000	91,479,518
		3,021,979,518			1,410,500,000	1,611,479,518

5.3. Các khoản phải thu khác

	30/9/2011	1/1/2011
Lãi dự thu	-	-
Phải thu khác	2,439,544	-

Tổng cộng	2,439,544	-
5.4. Chi phí trả trước ngắn hạn	30/9/2011	1/1/2011
	-	-
Số dư cuối kỳ	-	-
5.5. Tài sản ngắn hạn khác	30/9/2011	1/1/2011
Tạm ứng	252,000,000	61,000,000
Ký cược ký quỹ ngắn hạn	-	-
Tổng cộng	252,000,000	61,000,000

5.6. Tình hình tăng giảm TSCĐ hữu hình

ChÖ tíªu	Nhµ ca	M,y mc thiÖt bP	ThiÖt bP qu¶n lý	Tµi s¶n c ©Pnh kh_c	Tng céng
Nguyªn gi_					
Số dư đầu năm			832,511,426		832,511,426
Tăng trong kỳ	-	-	104,890,909		104,890,909
Mua sắm mới			937,402,335		937,402,335
Đầu tư XD CB			-	-	-
Tặng khác					-
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Chuyển sang CCDC					-
Thanh lý					-
Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ	-	-	937,402,335	-	937,402,335
Hao mßn luü kÖ					
Số dư đầu kỳ		-	(459,090,445)		(459,090,445)
Tăng trong kỳ			(304,347,261)		(304,347,261)
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Chuyển sang ccdc					-
Thanh lý					-
Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ	-	-	(763,437,706)	-	(763,437,706)
Gi_ trP cßn l'i					
Số đầu kỳ	-	-	373,420,981	-	373,420,981
Số cuối kỳ	-	-	173,964,629	-	173,964,629

5.7. Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư là giá trị quyền sử dụng đất lâu dài tại Lô X1 khu biệt thự Đảo Xanh, Phường Hòa Cường Bắc, Quận Hải Châu, TP. Đà Nẵng.

5.8. Thuế và các khoản phải nộp NSNN	30/9/2011	1/1/2011
Thuế GTGT	9,549,219	58,435,601
Thuế TNCN	56,359,770	39,381,098
Thuế TNDN	332,186,579	-
Tổng cộng	398,095,568	97,816,699
5.9. Các khoản phải trả phải nộp khác	30/9/2011	1/1/2011
Bảo hiểm thất nghiệp	-	6,486,787
Kinh phí công đoàn	11,588,995	33,676,236
Phải trả khác	17,306,298	24,639,436

Tổng cộng	28,895,293	64,802,459
5.11. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
	Từ 1/1/2011 đến 30/9/2011	Từ 1/1/2010 đến 30/9/2010
Tổng doanh thu	5,667,289,995	5,749,383,219
<i>Doanh thu hàng hoá</i>	622,070,904	1,837,576,313
<i>Doanh thu cung cấp dịch vụ</i>	5,045,219,091	3,911,806,906
<i>Trong đó : SX phần mềm và dịch vụ phần mềm:</i>	3,573,130,000	2,959,514,000
5.12. Giá vốn hàng bán		
	Từ 1/1/2011 đến 30/9/2011	Từ 1/1/2010 đến 30/9/2010
Giá vốn của hàng hoá đã cung cấp	509,817,642	1,479,150,537
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	2,193,034,140	1,987,341,647
<i>Trong đó : SX phần mềm và dịch vụ phần mềm:</i>	1,478,414,170	1,387,949,166
Tổng cộng	2,702,851,782	3,466,492,184
5.13. Doanh thu hoạt động tài chính		
	Từ 1/1/2011 đến 30/9/2011	Từ 1/1/2010 đến 30/9/2010
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	586,956,514	248,718,830
Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	-	2,394,380,000
Cổ tức, lợi nhuận được chia	256,000,000	31,763,889
	842,956,514	2,674,862,719
5.14. Chi phí hoạt động tài chính		
	Từ 1/1/2011 đến 30/9/2011	Từ 1/1/2010 đến 30/9/2010
Chi phí lãi vay	60,911,077	250,833,332
Chi phí khác		37,029,330
Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư	901,500,000	-
	962,411,077	287,862,662
5.15. Thu nhập khác		
	Từ 1/1/2011 đến 30/9/2011	Từ 1/1/2010 đến 30/9/2010
Thu khác		909,090
Thu bồi thường do vi phạm hợp đồng	1,049,280,000	
	1,049,280,000	909,090
5.16. Chi phí khác		
	Từ 1/1/2011 đến 30/9/2011	Từ 1/1/2010 đến 30/9/2010
Chi phí khác		8,438,307
	-	8,438,307
5.17. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ		
	Từ 1/1/2011 đến 30/9/2011	Từ 1/1/2010 đến 30/9/2010
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	2,988,435,074	3,584,204,795
Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN.	1,591,751,572	1,101,372,724
- Các khoản điều chỉnh tăng		
- Các khoản điều chỉnh giảm	1,591,751,572	1,101,372,724
<i>Cổ tức , lãi được chia từ lợi nhuận sau thuế</i>	-	37,763,889
<i>Thu nhập được miễn thuế từ HĐSX phần mềm</i>	1,591,751,572	1,063,608,835

Tổng thu nhập chịu thuế	1,396,683,502	2,482,832,071
Thuế suất	25%	25%
Thuế TNDN được miễn, giảm (30%)	-	-
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	349,170,876	620,708,018
5.18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu		
	Từ 1/1/2011 đến 30/9/2011	Từ 1/1/2010 đến 30/9/2010
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	2,639,264,198	2,963,496,777
Các khoản điều chỉnh	-	-
Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	2,639,264,198	2,963,496,777
Cổ phiếu quỹ	-	-
Cổ phiếu phổ thông lưu hành BQ trong năm	1,080,000	1,080,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu (VNĐ/cổ phiếu)	2,444	2,744

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

HOÀNG THỊ XUÂN HÒA

VŨ TRUNG CHÍNH