



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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ II NĂM 2012

THÁNG 08 NĂM 2012

750 Điện Biên Phủ, P11, Q10, Tp. Hồ Chí Minh, Việt Nam.

Website: <http://www.vtctelecom.com.vn>

ĐT: (84.8) 38.331106 Fax: (84.8) 8300253

MỤC LỤC

	<u>Trang</u>
1. Những thông tin chung	02
2. Bảng cân đối kế toán	03-05
3. Báo cáo kết quả kinh doanh	06
4. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	07-08
5. Bản thuyết minh báo cáo tài chính	09-25
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 Cổ phần 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**
 - Tầng 5 Tòa nhà 227 Nguyễn Ngọc Nại, Quận Thanh Xuân, 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)
 - Web: www.vtctelecom.com.vn
 - Email: vtc@vtctelecom.com.vn
 - e. **Công ty Cổ phần dịch vụ Công nghệ Sao Bắc Đẩu**
 - Trụ sở chính: GH số T3-B4L, tầng hầm, tòa nhà Topaz, số 92 đường Nguyễn Hữu Cảnh, p22, Quận Bình Thạnh.
 - Điện thoại: (08) 38680996 Fax: (08) 38680997
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 30 tháng 06 năm 2011
4. Ngày lập báo cáo tài chính: ngày 10 tháng 08 năm 2011
5. Đơn vị tiền tệ: **Đồng Việt Nam** (ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2012

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2012	01/01/2012
A TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		47.087.244.710	57.107.492.994
I Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1.434.674.472	3.169.070.519
1 Tiền	111	V.1.	1.434.674.472	3.169.070.519
2 Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		775.000.000	660.000.000
1 Đầu tư ngắn hạn	121		775.000.000	660.000.000
2 Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
III Các khoản phải thu ngắn hạn	130		21.617.570.820	33.976.335.078
1 Phải thu của khách hàng	131		17.167.000.995	29.965.243.913
2 Trả trước cho người bán	132		721.764.620	1.130.704.769
3 Phải thu nội bộ	133		-	-
4 Phải thu theo tiến độ kế hoạch HỖXĐ	134		3.025.367.372	2.019.275.591
5 Các khoản phải thu khác	135	V.2.	1.144.611.658	1.302.284.630
6 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(441.173.825)	(441.173.825)
IV Hàng tồn kho	140		17.911.161.182	14.374.977.174
1 Hàng tồn kho	141	V.3.	17.911.161.182	14.374.977.174
2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V Tài sản ngắn hạn khác	150		5.348.838.236	4.927.110.223
1 Chi phí trả trước ngắn hạn	151		42.691.700	12.468.910
2 Thuế GTGT được khấu trừ	152		3.297.944	154.603.668
3 Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.4	11.231.357	3.150.000
4 Tài sản ngắn hạn khác	158		5.291.617.235	4.756.887.645
B TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		34.715.788.799	36.670.827.756
I Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II Tài sản cố định	220		24.832.906.298	25.568.975.392
1 Tài sản cố định hữu hình	221	V.5	24.821.939.498	25.549.807.965
- Nguyên giá	222		61.129.830.230	60.248.761.141
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(36.307.890.732)	(34.698.953.176)
3 Tài sản cố định vô hình	227	V.6	10.966.800	19.167.427
- Nguyên giá	228		405.406.950	405.406.950
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(394.440.150)	(386.239.523)
III Bất động sản đầu tư	240		-	-
IV Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		4.769.484.134	5.051.149.536
1 Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2 Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		4.769.484.134	5.051.149.536
V Tài sản dài hạn khác	260		5.113.398.367	6.050.702.828
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.7	4.365.327.575	4.762.932.283
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.14	350.976.556	369.576.364
3. Tài sản dài hạn khác	268		397.094.236	918.194.181
VI Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (280=100+200)	270		81.803.033.509	93.778.320.750

(tiếp theo)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2012

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2012	01/01/2012
A NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		21.051.488.975	28.841.641.291
I Nợ ngắn hạn	310		20.769.447.375	28.430.221.291
1 Vay và nợ ngắn hạn	311	V.8	4.909.596.070	8.187.962.747
2 Phải trả người bán	312		9.611.942.108	12.424.074.461
3 Người mua trả tiền trước	313		-	1.535.485.000
4 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.9	1.439.920.027	1.389.167.662
5 Phải trả người lao động	315		653.214.042	1.587.828.725
6 Chi phí phải trả	316	V.10	2.084.641.799	1.081.952.552
7 Phải trả nội bộ	317		-	-
8 Phải trả theo tiến độ kế hoạch HDXD	318		661.344.236	779.390.564
9 Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.11	1.217.750.175	1.098.657.662
10 Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11 Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		191.038.918	345.701.918
II Nợ dài hạn	330		282.041.600	411.420.000
1 Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2 Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3 Phải trả dài hạn khác	333		219.900.000	10.000.000
4 Vay và nợ dài hạn	334	V.12	-	-
5 Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-
6 Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		(69.708.400)	-
7 Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8 Doanh thu chưa thực hiện	338	V.13	131.850.000	401.420.000
B VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		45.729.131.766	50.283.028.062
I Vốn chủ sở hữu	410		45.729.131.766	50.283.028.062
1 Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	V.15	45.346.960.000	45.346.960.000
2 Thặng dư vốn cổ phần	412	V.15	200.264.000	200.264.000
3 Vốn khác của chủ sở hữu	413		655.550.779	655.550.779
4 Cổ phiếu quỹ (*)	414	V.15	(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		4.613.355.635	4.613.355.635
8 Quỹ dự phòng tài chính	418		2.149.777.153	2.149.777.153
9 Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		1.029.153.280	1.029.153.280
10 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	V.15	(8.210.399.081)	(3.656.502.785)
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 ĐÔNG THIỂU SỐ	439		15.022.412.768	14.653.651.397
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		81.803.033.509	93.778.320.750

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2012

(tiếp theo)

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Thuyết minh	30/06/2012	01/01/2012
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		7 200.89	10 269.45
6 Dự toán chi sự nghiệp, dự án		-	-
7 Nguồn vốn khấu hao cơ bản hiện có		36.702.330.882	35.085.192.699

Kế toán trưởng



Trần Thị Phương Thương



Tổng giám đốc



Trần Viết Tổng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
 Lũy kế 30/06/2012

Chỉ tiêu	MS	TM	Quý 2	Quý 2	Lũy kế	Lũy kế
			năm nay	năm trước	năm nay	năm trước
1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		22.330.129.196	7.226.476.925	36.148.702.500	9.983.866.625
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	1.192.000.000	-
3 Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.16	22.330.129.196	7.226.476.925	34.956.702.500	9.983.866.625
4 Giá vốn hàng bán	11	VI.17	17.296.077.681	7.990.374.617	29.154.067.177	11.009.029.006
5 Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		5.034.051.515	(763.897.692)	5.802.635.323	(1.025.162.381)
6 Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.18.	48.079.859	404.077.238	163.686.977	613.227.962
7 Chi phí tài chính	22	VI.19.	253.600.914	473.974.943	470.658.044	782.436.517
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		251.489.725	337.659.789	455.427.352	592.466.145
8 Chi phí bán hàng	24	VI.20	1.893.366.620	1.729.240.323	3.220.886.098	3.285.255.309
9 Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.21	1.898.664.072	2.482.349.735	3.846.215.526	4.712.848.489
10 Lợi nhuận/(lỗ) thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		1.036.499.768	(5.045.385.455)	(1.571.437.368)	(9.192.474.734)
11 Thu nhập khác	31		4.030.909	722.732.000	4.530.909	734.133.165
12 Chi phí khác	32		1.194.758.020	600.328.181	1.907.091.392	600.328.181
13 Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(1.190.727.111)	122.403.819	(1.902.560.483)	133.804.984
14 Phần lãi (lỗ) trong công ty liên kết, liên doanh	45		(261.382.895)	(194.231.745)	(281.665.402)	(331.167.434)
15 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40+45)	50		(415.610.238)	(5.117.213.381)	(3.755.663.253)	(9.389.837.184)
16 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		398.718.164	652.316	488.872.714	18.447.219
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		-	-	-	-
18 Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN (60=50-51-52)	60		(814.328.402)	(5.117.865.697)	(4.244.535.967)	(9.408.284.403)
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		453.781.507	(1.070.214.730)	309.360.329	(1.741.179.749)
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	62		(1.268.109.909)	(4.047.650.967)	(4.553.896.296)	(7.667.104.654)
19 Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.22	(280)	(893,69)	(1.005)	(1.692,84)

Kế toán trưởng

Trần Thị Phương Suong

Trần Thị Phương Suong



TP. Hồ Chí Minh, ngày 10 tháng 08 năm 2012

Trần Viết Tổng

Trần Viết Tổng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp gián tiếp)
QUÝ II NĂM 2012

Đơn vị tính: VND

LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ II

Chỉ tiêu	MS	TM	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		(3.755.663.253)	(9.389.837.184)
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao tài sản cố định	2		1.617.138.183	1.637.585.343
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(20.058.863)	(53.560.748)
- Chi phí lãi vay	6		454.046.260	592.466.145
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		(1.704.537.673)	(7.213.346.444)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		13.005.820.038	18.745.273.422
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(3.536.184.008)	(1.794.648.814)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(4.958.427.347)	(3.825.920.082)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		340.983.535	143.077.026
- Tiền lãi vay phải trả	13		(455.427.352)	(592.466.145)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(1.054.427.919)	(259.250.717)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		293.423.850	381.208.085
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		557.376.640	(1.061.414.866)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		2.488.599.764	4.522.511.465
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		(872.601.242)	(483.349.472)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		(8.467.847)	712.332.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(115.000.000)	(1.500.000.000)
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		21.439.955	53.560.748
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(974.629.134)	(1.217.456.724)
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		30.000.000	-
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		10.061.882.723	4.947.661.312
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(13.340.249.400)	(7.210.730.500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(3.248.366.677)	(2.263.069.188)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(1.734.396.047)	1.041.985.553
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		3.169.070.519	3.157.580.278
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	1.434.674.472	4.199.565.831

Kế toán trưởng



Trần Thị Phương Sương

TP. Hồ Chí Minh, ngày 10 tháng 08 năm 2012



Tổng giám đốc

Trần Việt Tổng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ II NĂM 2012
(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 13 số 056681 ngày 25/03/2009 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, p22, Quận Bình Thạnh.

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 bưu 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 bưu 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;
- 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 tử, khoá điện từ, văn phòng phẩm, máy móc và nguyên vật liệu sản xuất thẻ. Đại lý ký gửi hàng hoá

Mẫu B09 - DN/HN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ II NĂM 2012
(tiếp theo)

- In offset trên bao bì. Nghiên cứu lắp đặt, sửa chữa, bảo dưỡng, nâng cấp hỗ trợ vận hành các thiết bị, công trình bu 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 bu 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 bu 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: Lầu 3, số 750, 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.

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.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ II NĂM 2012
(tiếp theo)

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 31/03/2012 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.

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.

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.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ II NĂM 2012
(tiếp theo)

- *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 30/06/2012, 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.

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 203/2009/QĐ-BTC ngày 20/10/2009 của Bộ trưởng Bộ tài chính. 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)

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.

Mẫu B09 - DN/HN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ II NĂM 2012
(tiếp theo)

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, kế 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

QUÝ II NĂM 2012

(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

QUÝ II NĂM 2012

(tiếp theo)

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 lẻ, 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 chuyển 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.

Mẫu B09 - DN/HN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ II NĂM 2012
(tiếp theo)

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán hợp nhất		30/06/2012	01/01/2012
		VND	VND
1. Tiền			
a. Phân loại theo tính chất			
Tiền mặt	265.684.419	170.175.083	
Tiền gửi ngân hàng	1.168.990.053	2.998.895.436	
Tiền đang chuyển	-	-	
Cộng	1.434.674.472	3.169.070.519	
b. Phân loại theo bộ phận			
Văn phòng Công ty	266.835.251	2.056.009.188	
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông minh	983.503.084	993.558.925	
Công ty CP CN Tích hợp	184.336.137	119.502.406	
Cộng	1.434.674.472	3.169.070.519	
2. Các khoản phải thu ngắn hạn khác			
a. Phân loại theo tính chất			
Phải thu người lao động	44.847.409	11.030.770	
Phải thu khác	1.099.764.249	1.263.955.600	
Dư nợ phải trả khác	-	27.298.260	
Cộng	1.144.611.658	1.302.284.630	
b. Phân loại theo bộ phận			
Văn phòng Công ty	751.299.615	741.868.444	
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông minh	291.613.895	458.718.038	
Công ty CP CN Tích hợp	101.698.148	101.698.148	
Cộng	1.144.611.658	1.302.284.630	
3. Hàng tồn kho			
a. Phân loại theo tính chất			
Nguyên liệu, vật liệu	4.131.496.040	4.376.085.552	
Công cụ, dụng cụ	886.707.515	881.157.515	
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	4.565.588.258	5.164.399.241	
Thành phẩm	1.273.744.291	199.513.200	
Hàng hoá	3.618.252.622	3.601.803.373	
Hàng gửi đi bán	3.435.372.456	152.018.293	
Cộng giá gốc hàng tồn kho	17.911.161.182	14.374.977.174	
b. Phân loại theo bộ phận			
Văn phòng Công ty	6.745.936.179	7.527.879.574	
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông minh	10.879.133.330	6.777.092.600	

Mẫu B09 - DN/HN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ II NĂM 2012
(tiếp theo)

Công ty CP CN Tích hợp	286.091.673	70.005.000
Cộng giá gốc hàng tồn kho	<u>17.911.161.182</u>	<u>14.374.977.174</u>
4. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	30/06/2012	01/01/2012
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Thuế GTGT đầu ra	3.150.000	3.150.000
Thuế thu nhập cá nhân	8.081.357	-
Cộng	<u>11.231.357</u>	<u>3.150.000</u>
b. Phân loại theo bộ phận		
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông minh	8.081.357	-
Công ty CP CN Tích hợp	3.150.000	3.150.000
Cộng	<u>11.231.357</u>	<u>3.150.000</u>

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.

5. Tăng, giảm TSCĐ hữu hình

a. Phân loại theo tính chất

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	22.534.109.894	29.616.003.703	5.176.419.768	2.795.675.203	126.552.573	60.248.761.141
2. Tăng trong năm	727.110.332	60.000.000	-	101.181.820	-	888.292.152
- Do mua sắm	727.110.332	60.000.000	-	85.490.910	-	872.601.242
3. Giảm trong năm	-	-	7.223.063	-	-	7.223.063
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	7.223.063	-	-	7.223.063
4. Số cuối kỳ	23.261.220.226	29.676.003.703	5.169.196.705	2.896.857.023	126.552.573	61.129.830.230
II. Hao mòn lũy kế						
1. Số đầu năm	2.390.368.923	25.830.767.186	3.555.589.291	2.795.675.203	126.552.573	34.698.953.176
2. Tăng trong năm	323.738.618	1.043.252.890	195.232.849	50.931.130	-	1.613.155.487
3. Giảm trong năm	-	-	4.217.931	-	-	4.217.931
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	4.217.931	-	-	4.217.931
4. Số cuối kỳ	2.714.107.541	26.874.020.076	3.746.604.209	2.846.606.333	126.552.573	36.307.890.732
III. Giá trị còn lại						
1. Số đầu năm	20.143.740.971	3.785.236.517	1.620.830.477	-	-	25.549.807.965
2. Số cuối kỳ	20.547.112.685	2.801.983.627	1.422.592.496	50.250.690	-	24.821.939.498

Mẫu B09 - DN/HN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ II NĂM 2012
 (tiếp theo)

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	60.248.761.141	888.292.152	(7.223.063)	61.129.830.230
Văn phòng Công ty	16.113.950.256	15.690.910	(7.223.063)	16.122.418.103
Công ty CP ITE	149.548.254	-	-	149.548.254
Công ty STID	43.985.262.631	872.601.242	-	44.857.863.873
Khấu hao lũy kế	34.698.953.176	1.613.155.487	(4.217.931)	36.307.890.732
Văn phòng Công ty	12.591.005.646	582.636.018	(4.217.931)	13.169.423.733
Công ty CP ITE	134.156.192	11.677.744	-	145.833.936
Công ty STID	21.973.791.338	1.018.841.725	-	22.992.633.063
Giá trị còn lại	25.549.807.965			24.821.939.498
Văn phòng Công ty	3.522.944.610			2.952.994.370
Công ty CP ITE	15.392.062			3.714.318
Công ty STID	22.011.471.293			21.865.230.810

6. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Đơn vị tính: VND

a. Phân loại theo tính chất

<u>Chỉ tiêu</u>	<u>Phản mềm</u>	<u>Cộng</u>
Nguyên giá		
Số dư ngày 01/01/2012	405.406.950	405.406.950
Tăng khác	-	-
Giảm khác	-	-
Số dư ngày 30/06/2012	405.406.950	405.406.950
Giá trị hao mòn lũy kế		
Số dư ngày 01/01/2012	386.239.523	386.239.523
Khấu hao trong năm	8.200.627	8.200.627
Tăng khác	-	-
Giảm khác	-	-
Số dư ngày 30/06/2012	394.440.150	394.440.150
Giá trị còn lại		
Tại ngày 01/01/2012	19.167.427	19.167.427
Tại ngày 30/06/2012	10.966.800	10.966.800

b. Phân loại theo bộ phận

	<u>Đầu kỳ</u>	<u>Tăng trong kỳ</u>	<u>Giảm trong kỳ</u>	<u>Cuối kỳ</u>
Nguyên giá	405.406.950	-	-	405.406.950
Văn phòng Công ty	216.790.883	-	-	216.790.883
Công ty CP ITE	-	-	-	-
Công ty STID	188.616.067	-	-	188.616.067

Mẫu B09 - DN/HN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ II NĂM 2012
(tiếp theo)

Khấu hao lũy kế	386.239.523	8.200.627	-	394.440.150
Văn phòng Công ty	216.790.883	-	-	216.790.883
Công ty CP ITE	-	-	-	-
Công ty STID	169.448.640	8.200.627	-	177.649.267
Giá trị còn lại	10.966.800			10.966.800
Văn phòng Công ty	-	-	-	-
Công ty CP ITE	-	-	-	-
STID	10.966.800	-	-	10.966.800
7. Chi phí trả trước dài hạn		30/06/2012		01/01/2012
		VND		VND
a. Phân loại theo tính chất				
Tiền thuê đất khu CNC từ 2012 đến 2045 của STID		2.206.121.947		2.231.246.249
Tiền thuê đất khu CNC từ 2010 đến 2045 của VP Cty		1.803.506.232		1.803.506.232
Chi phí sửa chữa VP STID 750DBP sau cháy		-		83.413.960
Giá trị lợi thế kinh doanh theo thẩm định		75.537.429		200.433.268
CCDC đã phân bổ 100% còn SD theo thẩm định		65.190.648		110.418.098
Chi phí bảo dưỡng 6 trạm BTS		37.790.162		94.475.408
Chi phí khác		177.181.157		239.439.068
Cộng		4.365.327.575		4.762.932.283
b. Phân loại theo bộ phận				
Văn phòng Công ty		1.841.296.394		1.897.981.640
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông minh		2.494.031.181		2.804.950.641
Công ty CP Công nghệ Tích hợp		30.000.000		60.000.002
Cộng		4.365.327.575		4.762.932.283
8. Vay và nợ ngắn hạn		30/06/2012		01/01/2012
		VND		VND
a. Phân loại theo tính chất				
Vay ngắn hạn ngân hàng		44.400.000		7.382.870.747
<i>Ngân hàng Kỹ thương Việt Nam</i>		44.400.000		112.200.000
<i>Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam</i>		4.865.196.070		7.270.670.747
Nợ dài hạn đến hạn trả		-		805.092.000
Cộng		4.909.596.070		8.187.962.747
b. Phân loại theo bộ phận				
Văn phòng Công ty		44.400.000		112.200.000
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông minh		4.865.196.070		8.075.762.747
Cộng		4.909.596.070		8.187.962.747
9. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		30/06/2012		01/01/2012

Mẫu B09 - DN/HN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ II NĂM 2012
(tiếp theo)

	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Thuế GTGT đầu ra	303.177.774	806.314.903
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	916.432	-
Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
Thuế xuất nhập khẩu	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	766.335.327	531.012.820
Thuế thu nhập cá nhân	17.757.720	51.839.939
Thuế tài nguyên	-	-
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	-
Các loại thuế khác	-	-
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	351.732.774	-
Cộng	1.439.920.027	1.389.167.662
b. Phân loại theo bộ phận		
Văn phòng Công ty	609.089.000	121.525.174
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông minh	821.964.777	1.260.876.238
Công ty CP Công nghệ Tích hợp	8.866.250	6.766.250
Cộng	1.439.920.027	1.389.167.662
10. Chi phí phải trả	30/06/2012	01/01/2012
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Dự án BTS Gtel Huawei Việt Nam - năm 2009	243.423.488	243.423.488
Dự án HT Mobile huawei	1.493.656.714	77.212.625
Lãi vay	-	92.201.792
Lắp đặt dự án 209 Vina	208.704.900	208.704.900
Tiền thuê nhà Q4/2011	-	275.454.545
Lắp đặt tổng đài, công trình CNHN	82.200.000	82.200.000
Chi phí phải trả khác	56.656.697	102.755.202
Cộng	2.084.641.799	1.081.952.552
b. Phân loại theo bộ phận		
Văn phòng Công ty	2.027.985.102	886.995.558
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông minh	56.656.697	194.956.994
Công ty CP Công nghệ Tích hợp	-	-
Cộng	2.084.641.799	1.081.952.552
11. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	30/06/2012	01/01/2012
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Kinh phí công đoàn	544.420.374	506.289.364
Bảo hiểm y tế	38.119.065	18.144.006
Bảo hiểm thất nghiệp	22.386.973	13.815.397
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	-

Mẫu B09 - DN/HN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ II NĂM 2012
 (tiếp theo)

Các khoản phải trả, phải nộp khác	534.985.003	560.408.895
Cộng	1.217.750.175	1.098.657.662
b. Phân loại theo bộ phận		
Văn phòng Công ty	893.509.699	846.565.919
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông minh	324.240.476	252.091.743
Công ty CP CN Tích hợp	-	-
Cộng	1.217.750.175	1.098.657.662
12. Vay và nợ dài hạn	Không có số liệu phát sinh	
13. Doanh thu chưa thực hiện	30/06/2012	01/01/2012
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Doanh thu cho thuê nhà trạm BTS	131.850.000	401.420.000
Cộng	131.850.000	401.420.000
b. Phân loại theo bộ phận		
Văn phòng Công ty	131.850.000	401.420.000
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển CN Thông minh	-	-
Công ty CP CN Tích hợp	-	-
Cộng	131.850.000	401.420.000
14. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	30/06/2012	01/01/2012
	VND	VND
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	350.976.556	369.576.364
	350.976.556	369.576.364

CÔNG TY CỔ PHẦN VIỄN THÔNG VTC

Lầu 3, số 750, Điện Biên Phủ, phường 11, quận 10, TP. Hồ Chí Minh

Tel: 08. 3833 1106

Fax: 08.3830 0253

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2012
đến ngày 30/06/2012

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu B09a- DN

(tiếp theo)

15. Vốn chủ sở hữu

15.1 Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	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 thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận chưa phân phối	Đơn vị tính: VND	Cộng	
	1	2										
A												
Số dư tại ngày 01/01/2012	45.346.960.000	200.264.000	655.550.779	(55.530.000)	4.613.355.635	2.149.777.153	1.029.153.280	(3.656.502.785)	50.283.028.062		5	
- Tăng vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
- Lãi trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
- Tăng do phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
- Giảm vốn trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
- Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
- Lỗ trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-	(4.553.896.296)	(4.553.896.296)		
Số dư tại ngày 30/06/2012	45.346.960.000	200.264.000	655.550.779	(55.530.000)	4.613.355.635	2.149.777.153	1.029.153.280	(8.210.399.081)	45.729.131.766			

Mẫu B09 - DN/HN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ II NĂM 2012
 (tiếp theo)

15.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	30/06/2012	01/01/2012
	VND	VND
Vốn góp của nhà nước	21.156.634.000	21.156.634.000
Vốn góp của các cổ đông	24.190.326.000	24.190.326.000
Cộng	45.346.960.000	45.346.960.000

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

	30/06/2012	01/01/2012
	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	-	-

15.4 Cổ phiếu

	30/06/2012	01/01/2012
	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

16. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	30/06/2012	30/06/2011
	VND	VND
Doanh thu bán hàng hoá	10.299.363.800	1.022.139.091
Doanh thu bán các thành phẩm	20.051.902.368	1.650.000.000
Doanh thu cung cấp dịch vụ	5.752.063.712	6.611.727.534
Doanh thu hoạt động khác	45.372.620	700.000.000
Cộng	36.148.702.500	9.983.866.625

17. Giá vốn hàng bán

	30/06/2012	30/06/2011
	VND	VND

Mẫu B09 - DN/HN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

QUÝ II NĂM 2012

(tiếp theo)

Giá vốn hàng hoá đã bán	9.941.936.312	930.368.073
Giá vốn của thành phẩm đã bán	13.030.120.462	1.625.250.000
Giá vốn cung cấp dịch vụ	6.154.225.094	7.753.410.933
Giá vốn khác	27.785.309	700.000.000
Cộng	29.154.067.177	11.009.029.006
18. Doanh thu hoạt động tài chính	30/06/2012	30/06/2011
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	28.862.023	25.729.531
Lãi chênh lệch tỷ giá	134.824.954	435.855.605
Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	151.642.826
Cộng	163.686.977	613.227.962
b. Phân loại theo bộ phận		
Văn phòng Công ty	131.687.226	605.414.252
Công ty TNHH Đầu tư và phát triển CN thông minh	30.618.659	7.290.533
Công ty CP CN Tích hợp	1.381.092	523.177
Cộng	163.686.977	613.227.962
19. Chi phí tài chính	30/06/2012	30/06/2011
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Lãi tiền vay	455.427.352	592.466.145
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	15.230.692	189.388.625
Chi phí tài chính khác	-	581.747
Cộng	470.658.044	782.436.517
b. Phân loại theo bộ phận		
Văn phòng Công ty	20.591.462	426.432.060
Công ty TNHH Đầu tư và phát triển CN thông minh	450.066.582	356.004.457
Công ty CP CN Tích hợp	-	-
Cộng	470.658.044	782.436.517
20. Chi phí bán hàng	30/06/2012	30/06/2011
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Chi phí nhân viên	1.020.102.857	1.316.066.780
Chi phí vật liệu, bao bì	-	17.344.549
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	24.514.172	41.258.677
Chi phí khấu hao TSCĐ	61.221.463	65.635.752
Chi phí bảo hành	2.681.713	12.785.049
Chi phí quảng cáo tiếp thị, khuyến mãi, hoa hồng	64.070.969	525.878.720
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.418.370.767	548.304.500
Chi phí bằng tiền khác	494.534.501	757.981.282
Chi phí tiếp khách	135.389.656	-

Mẫu B09 - DN/HN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ II NĂM 2012
(tiếp theo)

Cộng	3.220.886.098	3.285.255.309
b. Phân loại theo bộ phận		
Văn phòng Công ty	1.114.544.190	1.941.385.650
Công ty TNHH Đầu tư và phát triển CN thông minh	2.106.341.908	1.343.869.659
Cộng	3.220.886.098	3.285.255.309
21. Chi phí quản lý	30/06/2012	30/06/2011
	VND	VND
a. Phân loại theo tính chất		
Chi phí quản lý doanh nghiệp	2.225.235.892	2.787.535.932
Chi phí vật liệu quản lý	26.566.348	54.475.400
Chi phí đồ dùng văn phòng	77.106.184	(14.845.455)
Chi phí khấu hao TSCĐ	38.994.075	109.177.541
Thuế, phí và lệ phí	43.035.004	21.006.082
Chi phí dự phòng_QC tiếp thị KM, h.hồng	-	-
Chi phí dịch vụ mua ngoài	889.895.448	1.212.781.603
Chi phí bằng tiền khác	545.382.575	542.717.386
Cộng	3.846.215.526	4.712.848.489
b. Phân loại theo bộ phận		
Văn phòng Công ty	1.850.171.148	2.652.577.675
Công ty TNHH Đầu tư và phát triển CN thông minh	1.572.517.215	1.389.173.672
Công ty CP CN Tích hợp	423.527.163	671.097.142
Cộng	3.846.215.526	4.712.848.489
22. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	30/06/2012	30/06/2011
	VND	VND
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(4.553.896.296)	(7.667.104.654)
+ Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi		
<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	(4.553.896.296)	(7.667.104.654)
+ Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	4.529.143	4.044.532
+ Lãi cơ bản trên cổ phiếu	(1.005,47)	(1.895,67)

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

CÔNG TY CỔ PHẦN VIỄN THÔNG VTC

Lầu 3, số 750, Điện Biên Phủ, phường 11, quận 10, TP. Hồ Chí Minh

Tel: 08. 3833 1106

Fax: 08.3830 0253

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

cho Quý 2 năm 2012

Mẫu B09 - DN/HN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

QUÝ II NĂM 2012

(tiếp theo)

TP Hồ Chí Minh, ngày 10 tháng 08 năm 2012

CÔNG TY CỔ PHẦN VIỄN THÔNG VTC

Tổng giám đốc

Kế toán trưởng



Trần Thị Phương Sương



Trần Việt Tổng

Mẫu B 01 - DN/HN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2012

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2012	01/01/2012
A TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		24.842.583.178	28.835.259.316
I Tiền và các khoản tương đương tiền	110		266.835.251	2.056.009.188
1 Tiền	111	V.1.	266.835.251	2.056.009.188
2 Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		775.000.000	660.000.000
1 Đầu tư ngắn hạn	121		775.000.000	660.000.000
2 Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
III Các khoản phải thu ngắn hạn	130		12.220.844.513	14.189.501.759
1 Phải thu của khách hàng	131		8.315.924.177	11.132.976.775
2 Trả trước cho người bán	132		456.796.620	623.924.220
3 Phải thu nội bộ	133		-	-
4 Phải thu theo tiến độ kế hoạch HDXD	134		3.025.367.372	2.019.275.591
5 Các khoản phải thu khác	135	V.2.	751.299.615	741.868.444
6 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(328.543.271)	(328.543.271)
IV Hàng tồn kho	140		6.745.936.179	7.527.879.574
1 Hàng tồn kho	141	V.3.	6.745.936.179	7.527.879.574
2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V Tài sản ngắn hạn khác	150		4.833.967.235	4.401.868.795
1 Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2 Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3 Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		-	-
4 Tài sản ngắn hạn khác	158		4.833.967.235	4.401.868.795
B TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		32.994.924.659	33.867.660.090
I Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II Tài sản cố định	220		2.952.994.370	3.522.944.610
1 Tài sản cố định hữu hình	221	V.4	2.952.994.370	3.522.944.610
- Nguyên giá	222		16.122.418.103	16.113.950.256
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(13.169.423.733)	(12.591.005.646)
3 Tài sản cố định vô hình	227	V.5	-	-
- Nguyên giá	228		216.790.883	216.790.883
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(216.790.883)	(216.790.883)
III Bất động sản đầu tư	240		-	-
IV Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		27.702.978.823	27.402.978.823
1 Đầu tư vào công ty con	251		21.702.978.823	21.402.978.823
2 Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		6.000.000.000	6.000.000.000
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		2.338.951.466	2.941.736.657
1 Chi phí trả trước dài hạn	261	V.6	1.841.296.394	1.897.981.640
2 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		135.560.836	135.560.836
3 Tài sản dài hạn khác	268		362.094.236	908.194.181
VI Lợi thế thương mại	269		-	-
TÀI SẢN (280=100+200)	270		57.837.507.837	62.702.919.406

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2012

(tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: VND	
			30/06/2012	01/01/2012
A NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		10.683.513.399	11.416.295.523
I Nợ ngắn hạn	310		10.641.935.899	11.014.875.523
1 Vay và nợ ngắn hạn	311	V.7	44.400.000	112.200.000
2 Phải trả người bán	312		5.669.861.817	6.056.687.107
3 Người mua trả tiền trước	313		-	-
4 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.8	609.089.000	121.525.174
5 Phải trả người lao động	315		253.298.287	525.391.625
6 Chi phí phải trả	316	V.9	2.027.985.102	886.995.558
7 Phải trả nội bộ	317		-	-
8 Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD	318		661.344.236	779.390.564
9 Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.10	1.280.167.372	2.419.300.410
10 Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11 Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		95.790.085	113.385.085
II Nợ dài hạn	330		41.577.500	401.420.000
1 Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2 Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
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		(90.272.500)	-
8 Doanh thu chưa thực hiện	338		131.850.000	401.420.000
B VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		47.153.994.438	51.286.623.883
I Vốn chủ sở hữu	410		47.153.994.438	51.286.623.883
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	(5.168.660.989)	(1.036.031.544)
11 Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421		-	-
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		57.837.507.837	62.702.919.406

Kế toán trưởng

Trần Thị Phương Sương

Trần Thị Phương Sương



TP. Hồ Chí Minh, Ngày 17 tháng 07 năm 2012

CÔNG TY CỔ PHẦN VIỄN THÔNG VTC

Tổng giám đốc

Trần Việt Tổng

Trần Việt Tổng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý 2 năm 2012

Chỉ tiêu	MS	TM	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý II	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		4.621.271.106	6.220.904.020	7.129.122.712	8.407.302.968
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	4.621.271.106	6.220.904.020	7.129.122.712	8.407.302.968
4 Giá vốn hàng bán	11		4.782.177.854	6.305.157.214	7.731.170.147	8.698.183.281
5 Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		(160.906.748)	(84.253.194)	(602.047.435)	(290.880.313)
5 Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.13	32.903.141	401.743.018	131.687.226	605.414.252
7 Chi phí tài chính	22	VI.14	3.403.443	274.856.349	20.591.462	426.432.060
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3.403.443	140.448.714	8.803.160	238.369.454
8 Chi phí bán hàng	24	VI.15	527.792.286	1.016.916.174	1.114.544.190	1.941.385.650
9 Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.16	880.288.818	1.436.750.716	1.850.171.148	2.652.577.675
10 Lợi nhuận/(lỗ) thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		(1.539.488.154)	(2.411.033.415)	(3.455.667.009)	(4.705.861.446)
11 Thu nhập khác	31		4.030.909	12.732.000	4.530.909	24.133.165
12 Chi phí khác	32		5.400.000	-	681.493.345	-
13 Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(1.369.091)	12.732.000	(676.962.436)	24.133.165
14 Phần lãi (lỗ) trong công ty liên kết, liên doanh	45		-	-	-	-
15 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40+45)	50		(1.540.857.245)	(2.398.301.415)	(4.132.629.445)	(4.681.728.281)
16 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		-	-	-	-
17 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		-	-	-	-
3 Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN (60=50-51-52)	60		(1.540.857.245)	(2.398.301.415)	(4.132.629.445)	(4.681.728.281)

Kế toán trưởng

Trần Thị Phương Hương

TP. Hồ Chí Minh, Ngày 17 tháng 07 năm 2012

CÔNG TY CỔ PHẦN VIỄN THÔNG VTC

Trưởng giám đốc



Trần Việt Tông

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp gián tiếp)
 kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2012 đến ngày 30/06/2012

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2012 đến 30/06/2012	Từ 01/01/2011 đến 30/06/2011
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		(4.132.629.445)	(4.681.728.281)
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao tài sản cố định	2		578.418.087	709.882.682
- 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		-	-
- Chi phí lãi vay	6		-	(30.405.271)
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		8.803.160	238.369.454
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		(3.545.408.198)	(3.763.881.416)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		1.444.562.157	18.658.882.827
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		781.943.395	(967.811.916)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		104.607.424	(5.169.939.811)
- Tiền lãi vay phải trả	13		56.685.246	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(8.803.160)	(238.369.454)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		(734.177.959)	(243.024.836)
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		(17.595.000)	344.646.162
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(1.297.906.090)	7.789.086.690
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		-	(412.928.672)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		(8.467.847)	12.332.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(115.000.000)	(1.500.000.000)
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		(300.000.000)	(786.114.846)
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		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(423.467.847)	18.073.271
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			(2.668.638.247)
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		-	2.537.671.196
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		(67.800.000)	(5.586.730.500)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(67.800.000)	(3.049.059.304)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(1.789.173.937)	2.071.389.139
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		2.056.009.188	1.918.051.744
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	266.835.251	3.989.440.883

Kế toán trưởng

Trần Thị Phương Sương

Trần Thị Phương Sương



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 2 năm 2012
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2012

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		22.562.876.766	28.751.943.458
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	983.503.084	993.558.925
1. Tiền	111	1	983.503.084	993.558.925
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III. Các khoản phải thu	130	2	10.191.817.295	20.476.001.125
1. Phải thu khách hàng	131	2	9.417.077.353	18.106.267.673
2. Trả trước cho người bán	132	2	264.968.000	506.780.549
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	622.402.496	1.975.583.457
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139	35	(112.630.554)	(112.630.554)
IV. Hàng tồn kho	140	3	10.879.133.330	6.777.092.600
1. Hàng tồn kho	141	3	10.879.133.330	6.777.092.600
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		508.423.057	505.290.808
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	30	42.691.700	12.468.910
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152	4		137.803.048
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước	154	4	8.081.357	
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	31	457.650.000	355.018.850

Chi 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		25.955.838.401	26.369.800.588
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		23.003.318.635	23.157.759.745
1. Tài sản cố định hữu hình	221	6	22.992.351.835	23.138.592.318
- Nguyên giá	222	6	44.567.481.734	43.694.880.492
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	6	(21.575.129.899)	(20.556.288.174)
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	10.966.800	19.167.427
- Nguyên giá	228	8	188.616.067	188.616.067
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	8	(177.649.267)	(169.448.640)
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		2.952.519.766	3.212.040.843
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	12	2.917.519.766	3.202.040.843
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Tài sản dài hạn khác	268	32	35.000.000	10.000.000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		48.518.715.167	55.121.744.046

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		11.388.283.534	19.650.330.544
<i>I. Nợ ngắn hạn</i>	<i>310</i>		<i>11.147.819.434</i>	<i>19.640.330.544</i>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	14	4.865.196.070	8.075.762.747
2. Phải trả người bán	312	15	4.584.596.826	7.026.403.889
3. Người mua trả tiền trước	313	15		1.535.485.000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	16	821.964.777	1.260.876.238
5. Phải trả người lao động	315	33	399.915.755	1.062.437.100
6. Chi phí phải trả	316	34	56.656.697	194.956.994
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	324.240.476	252.091.743
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		95.248.833	232.316.833
<i>II. Nợ dài hạn</i>	<i>330</i>		<i>240.464.100</i>	<i>10.000.000</i>
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3. Phải trả dài hạn khác	333	36	219.900.000	10.000.000
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	20.564.100	
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		37.130.431.633	35.471.413.502
<i>I. Vốn chủ sở hữu</i>	<i>410</i>		<i>37.130.431.633</i>	<i>35.471.413.502</i>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	21.1	32.000.000.000	33.092.584.632
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413	21.1	1.092.584.632	
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	1.374.045.832	1.374.045.832
8. Quỹ dự phòng tài chính	418	21.1	204.897.676	204.897.676
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419	21.6	13.958.536	13.958.536
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	21.1	2.444.944.957	785.926.826
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
<i>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</i>	<i>430</i>			
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		48.518.715.167	55.121.744.046

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		470,12	469,94
-Tiền USD		470,12	469,94
-Tiền EUR			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			
7. Nguồn vốn khấu hao cơ bản hiện có		21.752.779.166	20.725.736.814

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập ngày 23 tháng 07 năm 2012





Giám đốc



Lê Phạm Quỳnh Đan

Hồ Thị Lan Phương

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 2 năm 2012

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	24	17.708.858.090	2.655.572.905	29.019.579.788	3.927.785.096
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	17.708.858.090	2.655.572.905	29.019.579.788	3.927.785.096
4. Giá vốn hàng bán	11	25	12.513.899.827	3.335.217.403	21.622.183.083	4.662.067.164
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		5.194.958.263	(679.644.498)	7.397.396.705	(734.282.068)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	24	14.332.998	2.140.474	30.618.659	7.290.533
7. Chi phí tài chính	22	26	250.197.472	199.118.594	450.066.582	356.004.457
- Trong đó lãi vay phải trả	23		248.086.282	197.211.075	446.624.192	354.096.691
8. Chi phí bán hàng	24	27	1.365.574.334	712.324.149	2.106.341.908	1.343.869.659
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	27	750.268.125	794.199.963	1.498.117.982	1.462.962.548
10. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		2.843.251.330	(2.383.146.730)	3.373.488.892	(3.889.828.199)
11. Thu nhập khác	31			710.000.000		710.000.000
12. Chi phí khác	32		1.189.358.020	600.328.181	1.225.598.047	600.328.181
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(1.189.358.020)	109.671.819	(1.225.598.047)	109.671.819
14. Tổng lợi nhuận trước thuế	50		1.653.893.310	(2.273.474.911)	2.147.890.845	(3.780.156.380)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	28	398.718.164		488.872.714	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60	28	1.255.175.146	(2.273.474.911)	1.659.018.131	(3.780.156.380)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

(*) Hưởng ưu đãi thuế TNDN theo kết luận thanh tra thuế số 10571/KLTT-CT-TTr1 ngày 07/12/2011 và biên bản thanh tra thuế ngày 22/11/2011 của Phòng thanh tra thuế nhóm 3 Cục thuế TP.HCM.

Người lập biểu



Lê Phạm Quỳnh Đan

Kế toán trưởng



Hồ Thị Lan Phương



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Phụ lục 1: Hoạt động sản xuất thẻ thông minh (Thuế suất 25%)

Quý 2 năm 2012

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	24	13.717.452.300	2.332.409.250	19.289.795.300	3.349.087.942
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	13.717.452.300	2.332.409.250	19.289.795.300	3.349.087.942
4. Giá vốn hàng bán	11	25	8.910.707.776	3.108.961.749	12.500.491.211	4.253.298.298
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		4.806.744.524	(776.552.499)	6.789.304.089	(904.210.356)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21					
7. Chi phí tài chính	22		192.170.027	173.211.940	289.981.764	298.585.886
- Trong đó lãi vay phải trả	23		192.170.027	173.211.940	289.981.764	298.585.886
8. Chi phí bán hàng	24	27	1.057.787.052	625.639.549	1.422.733.792	1.130.334.338
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	27	581.164.927	697.551.680	949.600.826	1.231.988.211
10.Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		2.975.622.518	(2.272.955.668)	4.126.987.707	(3.565.118.791)
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		2.975.622.518	(2.272.955.668)	4.126.987.707	(3.565.118.791)
15.Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	28	398.718.164		488.872.714	
16.Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17.Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60	28	2.576.904.354	(2.272.955.668)	3.638.114.993	(3.565.118.791)
18.Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

(*) Hưởng ưu đãi thuế TNDN theo kết luận thanh tra thuế số 10571/KLTT-CT-TTr1 ngày 07/12/2011 và biên bản thanh tra thuế ngày 22/11/2011 của Phòng thanh tra 1 – nhóm 3 Cục thuế TP.HCM

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lê Phạm Quỳnh Đan

Hồ Thị Lan Phương



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Phụ lục 2: Hoạt động kinh doanh khác (Thuế suất 25%)

Quý 2 năm 2012

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	24	3.991.405.790	323.163.655	9.729.784.488	578.697.154
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	3.991.405.790	323.163.655	9.729.784.488	578.697.154
4. Giá vốn hàng bán	11	25	3.603.192.051	226.255.654	9.121.691.872	408.768.866
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		388.213.739	96.908.001	608.092.616	169.928.288
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	24	14.332.998	2.140.474	30.618.659	7.290.533
7. Chi phí tài chính	22	26	58.027.445	25.906.654	160.084.818	57.418.571
- Trong đó lãi vay phải trả	23		55.916.255	23.999.135	156.642.428	55.510.805
8. Chi phí bán hàng	24	27	307.787.282	86.684.600	683.608.116	213.535.321
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	27	169.103.198	96.648.283	548.517.156	230.974.337
10.Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		(132.371.188)	(110.191.062)	(753.498.815)	(324.709.408)
11.Thu nhập khác	31			710.000.000		710.000.000
12.Chi phí khác	32		1.189.358.020	600.328.181	1.225.598.047	600.328.181
13.Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(1.189.358.020)	109.671.819	(1.225.598.047)	109.671.819
14.Tổng lợi nhuận trước thuế	50		(1.321.729.208)	(519.243)	(1.979.096.862)	(215.037.589)
15.Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	28				
2016.Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17.Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60	28	(1.321.729.208)	(519.243)	(1.979.096.862)	(215.037.589)
18.Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

(*) Hưởng ưu đãi thuế TNDN theo kết luận thanh tra thuế số 10571/KLTT-CT-TTr1 ngày 07/12/2011 và biên bản thanh tra thuế ngày 22/11/2011 của Phòng thanh tra 1 – nhóm 3 Cục thuế TP.HCM.

Người lập biểu



Lê Phạm Quỳnh Đan

Kế toán trưởng



Hồ Thị Lan Phương



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

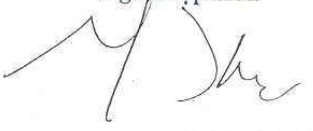
(Theo phương pháp gián tiếp)
6 tháng đầu năm 2012

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		2.147.890.845	(3.780.156.380)
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		1.027.042.352	915.383.832
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(20.058.863)	(7.133.083)
- Chi phí lãi vay	06		446.624.192	354.096.691
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		3.601.498.526	(2.517.808.940)
- Tăng giảm các khoản phải thu	09		10.255.755.205	2.755.159.377
- Tăng giảm hàng tồn kho	10		(4.102.040.730)	(826.836.898)
- Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		(5.081.634.771)	(1.264.789.095)
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		254.298.287	146.936.593
- Tiền lãi vay đã trả	13		(446.624.192)	(354.096.691)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(320.249.960)	(16.225.881)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		311.018.850	37.641.091
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		(418.968.000)	(391.534.819)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		4.053.053.215	(2.431.555.263)
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		(872.601.242)	(70.420.800)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			700.000.000
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		20.058.863	7.133.083
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(852.542.379)	636.712.283

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	10.061.882.723	2.409.990.116
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(13.272.449.400)	(1.624.000.000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	<i>40</i>	<i>(3.210.566.677)</i>	<i>785.990.116</i>
<i>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</i>	<i>50</i>	<i>(10.055.841)</i>	<i>(1.008.852.864)</i>
<i>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</i>	<i>60</i>	<i>993.558.925</i>	<i>1.196.870.742</i>
<i>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</i>	<i>61</i>		
<i>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</i>	<i>70</i>	<i>983.503.084</i>	<i>188.017.878</i>

Người lập biểu



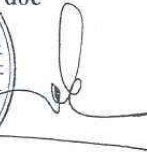
Lê Phạm Quỳnh Đan

Kế toán trưởng



Hồ Thị Lan Phương

Lập ngày 23 tháng 07 năm 2012
 Giám đốc




Lê Văn Giảng

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2012

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2012	01/01/2012
A TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		919.573.902	1.944.156.174
I Tiền và các khoản tương đương tiền	110		184.336.137	119.502.406
1 Tiền	111	V.1	184.336.137	119.502.406
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		442.698.148	1.734.698.148
1 Phải thu của khách hàng	131	VIII.2.1	341.000.000	1.633.000.000
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		101.698.148	101.698.148
6 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		-	-
IV Hàng tồn kho	140		286.091.673	70.005.000
1 Hàng tồn kho	141		286.091.673	70.005.000
2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V Tài sản ngắn hạn khác	150		6.447.944	19.950.620
1 Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2 Thuế GTGT được khấu trừ	152		3.297.944	16.800.620
3 Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		3.150.000	3.150.000
4 Tài sản ngắn hạn khác	158	VIII.2.2	-	-
B TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		33.714.318	75.392.064
I Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II Tài sản cố định	220		3.714.318	15.392.062
1 Tài sản cố định hữu hình	221	V.4	3.714.318	15.392.062
- Nguyên giá	222		149.548.254	149.548.254
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(145.833.936)	(134.156.192)
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		30.000.000	60.000.002
1 Chi phí trả trước dài hạn	261	V.5	30.000.000	60.000.002
2 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3 Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		953.288.220	2.019.548.238

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 Tại ngày 30 tháng 06 năm 2012
 (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN		Mã số	Thuyết minh	30/06/2012	01/01/2012
A	NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		273.350.250	254.750.250
I	Nợ ngắn hạn	310		273.350.250	254.750.250
1	Vay và nợ ngắn hạn	311		-	-
2	Phải trả người bán	312	VIII.2.3	264.484.000	247.984.000
3	Người mua trả tiền trước	313		-	-
4	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.6	8.866.250	6.766.250
5	Phải trả người lao động	315		-	-
6	Chi phí phải trả	316		-	-
7	Phải trả nội bộ	317		-	-
8	Phải trả theo tiến độ kế hoạch HỖXD	318		-	-
9	Các khoản phải trả, phải nộp khác	319		-	-
10	Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
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		-	-
B	VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+430)	400		679.937.970	1.764.797.988
I	Vốn chủ sở hữu	410	V.7	679.937.970	1.764.797.988
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		3.338.978.823	3.008.978.823
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		(2.659.040.853)	(1.244.180.835)
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)				953.288.220	2.019.548.238

Người lập biểu



Nguyễn Văn Chí

TP. Hồ Chí Minh, ngày 25 tháng 07 năm 2012
CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TÍCH HỢP

Giám đốc



Mẫu số B 02 - DN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

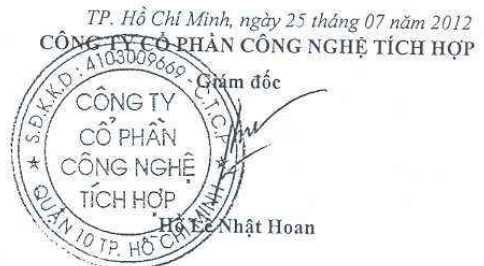
Quý 2 năm 2012

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước	LK đến quý 2 năm nay	LK đến quý 2 năm trước
1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	-	-	-	-
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	1.192.000.000	-
3 Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.2	-	-	(1.192.000.000)	-
4 Giá vốn hàng bán	11	VI.3	-	-	(199.286.053)	-
5 Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		-	-	(992.713.947)	-
6 Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	843.720	193.746	1.381.092	523.177
7 Chi phí tài chính	22		-	-	-	-
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8 Chi phí bán hàng	24	VIII.2.3	-	-	-	-
9 Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VIII.2.4	193.707.896	328.407.554	423.527.163	671.107.142
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh 30=20+(21-22)-(24+25)	30		(192.864.176)	(328.213.808)	(1.414.860.018)	(670.583.965)
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		(192.864.176)	(328.213.808)	(1.414.860.018)	(670.583.965)
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		(192.864.176)	(328.213.808)	(1.414.860.018)	(670.583.965)

Người lập biểu



Nguyễn Văn Chí



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp gián tiếp)
 Quý 2 năm 2012

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý II Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		(1.414.860.018)	(670.573.965)
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao tài sản cố định	2		11.677.744	24.924.732
- 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		-	-
- Chi phí lãi vay	6		(1.381.092)	(523.177)
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		(1.404.563.366)	(646.172.410)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		1.305.502.676	311.952.431
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(216.086.673)	-
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		18.600.000	62.183.278
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		30.000.002	70.539.666
- Tiền lãi vay phải trả	13		-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		-	-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	80.423.136
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(266.547.361)	(121.073.899)
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		1.381.092	523.177
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		1.381.092	523.177
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		330.000.000	100.000.000
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		330.000.000	100.000.000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		64.833.731	(20.550.722)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		119.502.406	42.657.792
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		184.336.137	22.107.070

Người lập biểu


 Nguyễn Văn Chí

TP. Hồ Chí Minh, ngày 25 tháng 07 năm 2012
 CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TÍCH HỢP



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Báo cáo tài chính - Quý 2 năm 2012

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: VND			
			Quý 2 năm này	Quý 2 năm trước	LK đến quý 2 năm này	LK đến quý 2 năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		1,487,273,848	744,916,576	2,662,057,842	1,263,379,288
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.1	1,487,273,848	744,916,576	2,662,057,842	1,263,379,288
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	1,598,900,978	622,097,845	2,300,098,982	914,980,802
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		(111,627,130)	122,818,731	361,958,860	348,398,486
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	2,407,442	2,390,172	5,822,941	22,432,910
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	-	-	-	-
Trong đó: chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8. Chi phí bán hàng	24	VI.5	1,150,000	-	1,150,000	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.6	760,528,529	773,598,880	1,308,283,828	1,480,218,822
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(870,898,217)	(648,389,977)	(941,652,027)	(1,109,387,426)
11. Thu nhập khác	31	VI.7	3,121,901	1,550,000	6,267,355	6,095,155
12. Chi phí khác	32	VI.8	3,500,000	599,173	3,500,000	599,173
13. Lợi nhuận khác	40		(378,099)	950,827	2,767,355	5,495,982
14. Phần lãi/lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45		-	-	-	-
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(871,276,316)	(647,439,150)	(938,884,672)	(1,103,891,444)
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		(871,276,316)	(647,439,150)	(938,884,672)	(1,103,891,444)
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		-	-	-	-
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty	62		(871,276,316)	(647,439,150)	(938,884,672)	(1,103,891,444)
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.11				


 Phạm Thị Nghi
 Người lập biểu

TP HCM, ngày 14 tháng 7 năm 2012

 Đỗ Văn Hào
 Giám đốc