

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ 04 NĂM 2009
CÔNG TY CỔ PHẦN
CÔNG NGHỆ - VIỄN THÔNG
SÀI GÒN

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ - VIỆN THÔNG SÀI GÒN
MỤC LỤC

| | Trang |
|--|---------|
| 1 - Bảng Cân Đối Kế Toán | 01 - 03 |
| 2 - Báo Cáo Kết Quả Hoạt Động Kinh Doanh | 04 |
| 3 - Báo Cáo Lưu Chuyển Tiền Tệ | 05 |
| 4 - Thuyết Minh Báo Cáo Tài Chính | 06 - 24 |
| 5 - Báo cáo tài chính hợp nhất tóm tắt | 25 - 26 |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Ngày 31 tháng 12 năm 2009

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | 31/12/2009 | 01/01/2009 |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 858,692,465,039 | 216,606,801,616 |
| I. Tiền | 110 | | 13,763,785,432 | 14,177,156,116 |
| 1. Tiền | 111 | V.1.1 | 13,763,785,432 | 14,177,156,116 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | V.1.2 | - | - |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 414,566,500,000 | 40,000,000,000 |
| 1. Đầu tư ngắn hạn | 121 | | 414,566,500,000 | 40,000,000,000 |
| 2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn | 129 | | - | - |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 154,083,200,688 | 121,198,882,365 |
| 1. Phải thu khách hàng | 131 | V.2.1 | 18,636,149,409 | 43,678,713,552 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | V.2.2 | 50,268,504,183 | 3,192,686,968 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | - | - |
| 4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng | 134 | | - | - |
| 5. Các khoản phải thu khác | 138 | V.2.3 | 85,178,547,096 | 74,327,481,845 |
| 6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi | 139 | | - | - |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | V.3. | 240,482,316,418 | 20,898,934,585 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 240,482,316,418 | 20,898,934,585 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 149 | | - | - |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 35,796,662,501 | 20,331,828,550 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | V.4.3 | 529,427,063 | 188,295,202 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | V.4.4 | 29,062,770,125 | 11,647,201,185 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 154 | | - | - |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác | 158 | | 6,204,465,313 | 8,496,332,163 |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 1,144,544,451,113 | 1,002,210,040,756 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | - | - |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 321,695,790,753 | 235,385,512,379 |
| 1. TSCĐ hữu hình | 221 | V.5.1 | 45,195,661,722 | 47,994,345,921 |
| - Nguyên giá | 222 | | 57,463,672,052 | 56,459,152,376 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | (12,268,010,330) | (8,464,806,455) |
| 2. TSCĐ thuê tài chính | 224 | | - | - |
| 3. TSCĐ vô hình | 227 | V.5.2 | 1,270,461,437 | 1,500,062,213 |
| - Nguyên giá | 228 | | 1,557,922,812 | 1,557,922,812 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | | (287,461,375) | (57,860,599) |
| 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 230 | V.6. | 275,229,667,594 | 185,891,104,245 |
| III. Bất động sản đầu tư | 240 | | - | - |
| IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 782,700,525,000 | 742,290,737,000 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | V.7.1 | 266,360,000,000 | 135,690,000,000 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | V.7.2 | - | 52,805,212,000 |
| 3. Đầu tư dài hạn khác | 258 | V.7.3 | 516,340,525,000 | 553,795,525,000 |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 40,148,135,360 | 24,533,791,377 |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Ngày 31 tháng 12 năm 2009

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

| | | | | |
|---|--------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.8.1 | 39,439,204,806 | 23,752,330,450 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | - | - |
| 3. Tài sản dài hạn khác | 268 | V.8.2 | 708,930,554 | 781,460,927 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | | | 2,003,236,916,152 | 1,218,816,842,372 |
| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | 31/12/2009 | 01/01/2009 |
| A. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 1,243,061,713,171 | 541,909,562,373 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 609,133,868,803 | 410,989,954,451 |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn | 311 | V.9.1 | 41,969,000,000 | 40,693,090,909 |
| 2. Phải trả cho người bán | 312 | V.9.2 | 334,520,742,943 | 18,322,264,237 |
| 3. Người mua trả tiền trước | 313 | V.9.3 | 5,782,822,371 | 47,068,857,761 |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 314 | V.9.4 | 12,290,003,124 | 2,244,794,025 |
| 5. Phải trả người lao động | 315 | V.9.5 | 5,022,222 | 1,673,343,617 |
| 6. Chi phí phải trả | 316 | V.9.6 | 214,306,152,613 | 141,510,747,456 |
| 7. Phải trả nội bộ | 317 | | - | - |
| 8. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng | 318 | | - | - |
| 9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | 319 | V.9.7 | 260,125,530 | 159,476,856,446 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 633,927,844,368 | 130,919,607,922 |
| 1. Phải trả dài hạn người bán | 331 | | - | - |
| 2. Phải trả dài hạn nội bộ | 332 | | - | - |
| 3. Phải trả dài hạn khác | 333 | V.10.1 | 157,160,300,823 | 1,449,698,831 |
| 4. Vay và nợ dài hạn | 334 | V.10.2 | 476,767,543,545 | 129,469,909,091 |
| B. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 745,171,413,788 | 673,604,212,507 |
| I. Vốn Chủ Sở Hữu | 410 | V.11. | 744,917,501,272 | 672,914,053,234 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 672,749,980,000 | 585,000,000,000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | - | - |
| 3. Vốn khác của chủ sở hữu | 413 | | - | - |
| 4. Cổ phiếu ngân quỹ | 414 | | (3,100,000) | (50,000) |
| 5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 415 | | - | - |
| 6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 416 | | - | - |
| 7. Quỹ đầu tư phát triển | 417 | | - | - |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính | 418 | | - | - |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 419 | | - | - |
| 10. Lợi nhuận chưa phân phối | 420 | | 72,170,621,272 | 87,914,103,234 |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 421 | | - | - |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | V.12. | 253,912,516 | 690,159,273 |
| 1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 431 | | 253,912,516 | 690,159,273 |
| 2. Nguồn kinh phí | 432 | | - | - |
| C. LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ | | | 15,003,789,193 | 3,303,067,492 |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | | 2,003,236,916,152 | 1,218,816,842,372 |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Ngày 31 tháng 12 năm 2009

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 01 năm 2010

TỔNG GIÁM ĐỐC

LÊ THỊ MỸ HẠNH

ĐẶNG THỊ HOÀNG PHƯƠNG

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Thời kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2009

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý IV | | Lũy kế từ đầu năm | |
|--|-----------|---------------|------------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------|
| | | | 2009 | 2008 | 2009 | 2008 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.1.1 | 161,184,322,366 | 163,229,774,204 | 382,293,107,505 | 1,084,205,384,924 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | VI.1.2 | - | 222,808,042,300 | - | 222,808,042,300 |
| 3. Doanh thu thu về bán hàng và dịch vụ | 10 | | 161,184,322,366 | (59,578,268,096) | 382,293,107,505 | 861,397,342,624 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.2. | 145,125,067,570 | 24,568,515,973 | 296,945,607,345 | 791,611,355,652 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và dịch vụ | 20 | | 16,059,254,796 | (84,146,784,069) | 85,347,500,160 | 69,785,986,972 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.3. | 14,164,060,987 | 17,117,278,789 | 15,010,578,579 | 21,797,941,382 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.4. | 3,669,638,013 | 137,226,289 | 3,915,274,373 | 8,842,453,401 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 3,560,421,591 | (1,940,654,854) | 3,639,557,151 | 1,173,605,615 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | VI.5. | 21,213,229 | - | 33,789,636 | 171,506,465 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | VI.6. | 3,397,462,926 | 2,472,852,453 | 10,594,616,902 | 7,799,225,388 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | | 23,135,001,615 | (69,639,584,022) | 85,814,397,828 | 74,770,743,100 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | VI.7. | 53,958,182 | (34,733,962) | 943,916,833 | 7,439,298,743 |
| 12. Chi phí khác | 32 | VI.8. | 44,413,761 | (251,155,473) | 1,649,176,837 | 7,315,005,574 |
| 13. Lợi nhuận khác (31-32) | 40 | | 9,544,421 | 216,421,511 | (705,260,004) | 124,293,169 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán tr ước thuế (30+40) | 50 | | 23,144,546,036 | (69,423,162,511) | 85,109,137,824 | 74,895,036,269 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hi ện hành | 51 | VI.9. | 987,246,079 | (102,219,931) | 13,101,905,585 | 1,469,285,175 |
| 16. Lợi nhuận sau thuế thu nh ập doanh nghiệp | 60 | | 22,157,299,957 | (69,320,942,580) | 72,007,232,239 | 73,425,751,094 |
| 17. Lợi nhuận sau thuế của cổ đ ồng thiểu số | | | 43,324,482 | (44,541,862) | 721,701 | 3,067,492 |
| 18. Lợi nhuận sau thuế TNDN của công ty mẹ | | VI.10. | 22,113,975,475 | (69,276,400,718) | 72,006,510,538 | 73,422,683,602 |
| 19. Lợi nhuận cơ bản trên c ổ phiếu | 70 | | - | - | - | - |

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 01 năm 2010

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

LÊ THỊ MỸ HẠNH

ĐẶNG THỊ HOÀNG PHƯƠNG

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ - VIỆN THÔNG SÀI GÒN
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

Thời kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2009

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm | |
|---|-----------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| | | | 2009 | 2008 |
| Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 85,109,137,824 | 74,895,036,269 |
| <i>Điều chỉnh cho các khoản</i> | | | | |
| Khấu hao tài sản cố định | 02 | | 4,032,804,651 | 4,034,930,907 |
| Các khoản dự phòng | 03 | | - | - |
| Lãi/ lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện | 04 | | - | - |
| Lãi/ lỗ do từ hoạt động đầu tư | 05 | | (15,010,578,579) | (21,442,089,295) |
| Chi phí lãi vay | 06 | | 3,639,557,151 | 1,173,605,615 |
| Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 77,770,921,047 | 58,661,483,496 |
| Tăng/ giảm các khoản phải thu | 09 | | (47,935,490,040) | 120,984,146,901 |
| Tăng/ giảm hàng tồn kho | 10 | | (219,583,381,833) | 164,248,004,031 |
| Tăng/ giảm các khoản phải trả | 11 | | 340,327,065,144 | (214,342,234,958) |
| Tăng/ giảm chi phí trả trước | 12 | | (16,028,006,217) | (23,333,685,191) |
| Tiền lãi vay đã trả | 13 | | (3,639,557,151) | (1,173,605,615) |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 | | 10,849,636,524 | (30,970,257,958) |
| Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 15 | | (228,451,402) | 603,442,334 |
| Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | (436,246,757) | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 141,096,489,315 | 74,677,293,040 |
| Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ | 21 | | (90,343,083,025) | (96,141,596,356) |
| Tiền thu từ thanh lý TSCĐ và tài sản dài hạn khác | 22 | | 228,451,402 | 7,315,644,445 |
| Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ | 23 | | (374,566,500,000) | (40,000,000,000) |
| Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ | 24 | | - | - |
| Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | (40,409,788,000) | (32,668,000,000) |
| Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | - | - |
| Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 15,010,578,579 | 21,442,089,295 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (490,080,341,044) | (140,051,862,616) |
| Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp | 31 | | 87,746,930,000 | 134,999,950,000 |
| Tiền chi trả vốn góp, mua lại cổ phiếu | 32 | | - | - |
| Tiền vay ngắn hạn, dài hạn | 33 | | 398,991,161,745 | 156,216,090,909 |
| Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | (50,417,618,200) | (222,517,539,606) |
| Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | - | - |
| Cổ tức, lợi nhuận trả cho chủ sở hữu | 36 | | (87,749,992,500) | - |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | 348,570,481,045 | 68,698,501,303 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ | 50 | | (413,370,684) | 3,323,931,727 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 14,177,156,116 | 10,853,224,389 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | - | - |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | 70 | | 13,763,785,432 | 14,177,156,116 |

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 01 năm 2010

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

LÊ THỊ MỸ HẠNH

ĐẶNG THỊ HOÀNG PHƯƠNG

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Thời kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2009

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công Ty Cổ Phần Công Nghệ - Viễn Thông Sài Gòn được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103000992 ngày 14 tháng 05 năm 2002 (đăng ký thay đổi gần nhất lần thứ 12 ngày 03 tháng 07 năm 2009) do Sở Kế Hoạch và Đầu Tư Tp. Hồ Chí Minh cấp.

Tổng vốn điều lệ của Công ty là 672,749,980,000 VNĐ

Vốn điều lệ thực góp đến ngày 31/12/2009 là 672,749,980,000 VNĐ

Trụ sở chính công ty hiện đặt tại: Lô 46 Công viên phần mềm Quang Trung, Phường Tân Chánh Hiệp, Quận 12, Tp. Hồ Chí Minh.

Hiện tại, Công ty có bốn công ty con là Công ty Cổ phần Dịch vụ trực tuyến Cộng Đồng Việt và Công ty Cổ phần truyền thông VTC - Saigontel, Công ty cổ phần viễn thông Sài Gòn VINA và Công ty Cổ phần Địa ốc Viễn Đông Việt Nam. Tuy nhiên, Công ty Cổ phần truyền thông VTC - Saigontel, Công ty Cổ Phần Viễn Thông Sài Gòn VINA và Công ty Cổ phần Địa ốc Viễn Đông Việt Nam mới được thành lập, chưa hoạt động nên Báo cáo tài chính hợp nhất quý 4 năm 2009 của Công ty Cổ phần Công nghệ Viễn thông Sài Gòn chỉ hợp nhất Báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Dịch vụ trực tuyến Cộng Đồng Việt.

Công ty Cổ phần Dịch vụ trực tuyến Cộng Đồng Việt được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103009071 ngày 14 tháng 01 năm 2008 (đăng ký thay đổi gần nhất lần thứ 3 ngày 17 tháng 12 năm 2009) do Sở Kế Hoạch và Đầu Tư Tp. Hồ Chí Minh cấp.

Trụ sở chính công ty hiện đặt tại: 65-65A đường 3/2, Phường 11, Quận 10, Tp. Hồ Chí Minh.

Ngành nghề kinh doanh chính: Dịch vụ giá trị gia tăng trên mạng Internet, mạng viễn thông

Tổng vốn điều lệ của Công ty Cộng Đồng Việt là 40,000,000,000 VNĐ

Vốn điều lệ thực góp đến ngày 31/12/2009 là 37,000,000,000 VNĐ

Số vốn Công ty CP Công nghệ Viễn thông Sài Gòn góp vào Công ty Cổ phần Dịch vụ trực tuyến Cộng Đồng Việt đến thời điểm 31/12/2009 là: 22.000.000.000 VNĐ

Tỷ lệ góp vốn của Công ty CP Công nghệ Viễn thông Sài Gòn là 55%

2. Lĩnh vực kinh doanh

Đầu tư, kinh doanh thương mại, xây dựng, thiết kế, tư vấn và dịch vụ

3. Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty là:

Mua bán máy vi tính, thiết bị điện - điện tử, vật tư - thiết bị bu chính viễn thông (phải thực hiện theo quy định của pháp luật).

Mua bán, lắp đặt vật tư, thiết bị truyền dẫn, đầu nối, thiết bị bảo vệ phục vụ ngành thông tin.

Tư vấn kỹ thuật ngành tin học.

Thiết kế, lắp đặt hệ thống mạng máy tính.

Sản xuất, mua bán phần mềm.

Dịch vụ tin học: lắp đặt, sửa chữa, bảo trì máy tính.

Sản xuất CD-VCD có nội dung được phép lưu hành (không kinh doanh băng đĩa tại trụ sở).

Đào tạo dạy nghề.

Đại lý cung cấp dịch vụ Internet (không kinh doanh đại lý cung cấp dịch vụ internet tại trụ sở).

Đại lý cung cấp dịch vụ bu chính viễn thông.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Thời kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2009

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

Đầu tư xây dựng và kinh doanh cơ sở hạ tầng trong các khu công nghiệp.

Đầu tư xây dựng và kinh doanh khu công nghiệp, khu dân cư đô thị, khu kỹ thuật công nghệ tin học.

Tư vấn đầu tư, tư vấn khoa học kỹ thuật.

Dịch vụ chuyển giao công nghệ.

Xây dựng công nghiệp, dân dụng, giao thông, cầu đường, thủy lợi, công trình điện đến 35KV.

Dịch vụ giao nhận hàng hóa, cho thuê kho bãi.

Kinh doanh nhà, xưởng (xây dựng, sửa chữa nhà để bán hoặc cho thuê).

Đầu tư, xây dựng, kinh doanh khu vui chơi giải trí (không kinh doanh khu vui chơi giải trí tại Tp. Hồ Chí Minh).

Cung cấp dịch vụ trò chơi trực tuyến, trò chơi điện tử (không tổ chức cho khách truy cập internet tại trụ sở).

Kinh doanh bất động sản (trừ môi giới, định giá, sàn giao dịch bất động sản).

Mua bán máy móc, thiết bị ngành viễn thông.

Dịch vụ lắp đặt, sửa chữa, bảo hành thiết bị viễn thông và tin học.

Đại lý mua bán, ký gởi hàng hoá.

Dịch vụ giao nhận hàng hoá.

Cung cấp dịch vụ giá trị gia tăng trên mạng: dịch vụ truy cập dữ liệu và thông tin trên mạng, dịch vụ xử lý dữ liệu, dịch vụ trao đổi dữ liệu điện tử (không kinh doanh đại lý truy cập - truy cập internet tại trụ sở).

Môi giới thương mại

Kinh doanh vận tải hàng hóa bằng đường biển

Dịch vụ cung cấp thông tin trên mạng Internet

Quảng cáo thương mại. Mua bán thẻ các loại. Môi giới thương mại. Đại lý mua bán, ký gởi hàng hoá. Dịch vụ giao nhận hàng hóa xuất nhập khẩu.

Sản xuất, gia công, mua bán, tư vấn phần mềm vi tính.

4. Tổng số Công nhân viên

Tổng số Công nhân viên của Công ty: 195 người.

Trong đó: Nhân viên quản lý: 59 người.

II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Niên độ kế toán

Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đồng Việt Nam (VNĐ) được sử dụng làm đơn vị tiền tệ để ghi sổ kế toán.

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hệ thống kế toán Việt Nam được Bộ Tài Chính ban hành theo Quyết Định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006 của Bộ Tài Chính.

Đối với hoạt động kinh doanh cơ sở hạ tầng, Công ty được phép áp dụng hệ thống kế toán Việt Nam được Bộ Tài Chính ban hành theo thông tư số 55/2002/TT-BTC ngày 26 tháng 06 năm 2002.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Thời kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2009

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

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

Chúng tôi đã thực hiện công việc kế toán theo quy định của Nhà nước Việt Nam về chế độ kế toán, chuẩn mực kế toán Việt Nam; phù hợp với những chuẩn mực kế toán quốc tế và những thông lệ kế toán được Nhà nước Việt Nam thừa nhận.

Việc lựa chọn số liệu và thông tin cần phải trình bày trong Báo cáo Tài Chính được thực hiện theo nguyên tắc trọng yếu quy định tại Chuẩn mực số 21 - Trình bày Báo cáo Tài Chính và Chuẩn mực số 25 - Báo cáo tài chính hợp nhất và Kế toán khoản đầu tư vào công ty con.

Báo cáo tài chính đã được trình bày một cách trung thực và hợp lý tình hình tài chính, kết quả kinh doanh và các luồng tiền của doanh nghiệp. Để đảm bảo yêu cầu trung thực và hợp lý, các báo cáo tài chính được lập và trình bày trên cơ sở tuân thủ và phù hợp với các Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán Việt Nam và các quy định có liên quan hiện hành.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Hình thức sổ kế toán áp dụng được đăng ký của Công ty là Nhật Ký Chung.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở lập báo cáo tài chính hợp nhất

Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty bao gồm các báo cáo tài chính của Công ty mẹ và các Công ty con quan trọng. Vốn chủ sở hữu và lợi nhuận thuần được phân phối cho các chủ sở hữu không có quyền kiểm soát, được thể hiện riêng biệt trên bảng cân đối kế toán và báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Các báo cáo được lập trên cơ sở dồn tích. Các chính sách kế toán của Công ty mẹ và các Công ty con được hợp nhất áp dụng nhất quán và phù hợp với các chính sách kế toán đã được sử dụng trong các năm trước.

Báo cáo kết quả kinh doanh hợp nhất bao gồm cả kết quả hoạt động của các Công ty con

Toàn bộ các tài khoản và các nghiệp vụ giao dịch trong nội bộ tập đoàn đã được loại trừ.

2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và phương pháp chuyển đổi ngoại tệ

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Các nghiệp vụ phát sinh bằng các đơn vị tiền tệ khác với Đồng Việt Nam (VNĐ) được quy đổi theo tỷ giá giao dịch trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng vào ngày phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tài sản và công nợ mang tính chất tiền tệ có gốc ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá quy định vào ngày lập bảng cân đối kế toán. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch đánh giá lại cuối kỳ được kết chuyển vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của năm tài chính.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và chênh lệch đánh giá lại cuối kỳ liên quan đến hoạt động đầu tư xây dựng được phân ánh lũy kế trên bảng cân đối kế toán ở tài khoản vốn. Khi kết thúc quá trình đầu tư xây dựng, toàn bộ chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong giai đoạn đầu tư xây dựng và chênh lệch tỷ giá đánh giá lại của các khoản mục mang tính chất tiền tệ vào ngày bắt đầu hoạt động kinh doanh được ghi nhận vào tài khoản chi phí chờ phân bổ và được phân bổ vào thu nhập hoặc chi phí hoạt động tài chính của các kỳ hoạt động kinh doanh tiếp theo với thời gian là 5 năm.

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị gốc trừ dự phòng cho các khoản phải thu khó đòi.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Thời kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2009

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản không được khách hàng thanh toán phát sinh đối với số dư các khoản phải thu tại thời điểm lập bảng cân đối kế toán.

4. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được tính theo giá gốc - 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 - trừ dự phòng giảm giá và dự phòng cho hàng lỗi thời.

Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Phương pháp bình quân gia quyền.

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

Dự phòng cho hàng tồn kho được trích lập cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản suy giảm trong giá trị (do giảm giá, kém phẩm chất, lỗi thời v.v.) có thể xảy ra đối với vật tư, thành phẩm, hàng hoá tồn kho thuộc quyền sở hữu của doanh nghiệp dựa trên bằng chứng hợp lý về sự suy giảm giá trị vào thời điểm lập bảng cân đối kế toán. Số tăng hoặc giảm khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được kết chuyển vào giá vốn hàng bán trong kỳ.

5. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

Nguyên tắc ghi nhận Tài sản cố định: Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động như dự kiến. Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định được vốn hóa và chi phí bảo trì, sửa chữa được tính vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh. Khi tài sản được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và bất kỳ các khoản lãi lỗ nào phát sinh do thanh lý tài sản đều được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Phương pháp khấu hao Tài sản cố định: Khấu hao và khấu trừ tài sản cố định hữu hình và tài sản cố định vô hình được trích theo phương pháp khấu hao đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng ước tính của các tài sản.

Tỷ lệ khấu hao được áp dụng theo quy định tại Quyết định 206/2003/QĐ/BTC ngày 12/12/2003 của Bộ Tài Chính.

Thời gian khấu hao được áp dụng tại Công ty cho các nhóm tài sản như sau:

| | | |
|---------------------------------|---------|-----|
| Nhà xưởng, vật kiến trúc | 05 - 25 | năm |
| Máy móc, thiết bị | 05 | năm |
| Phương tiện vận tải, truyền dẫn | 03 - 15 | năm |
| Thiết bị, dụng cụ quản lý | 04 - 05 | năm |
| Tài sản cố định thuê tài chính | 15 | năm |

6. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản vô hình

Phần mềm máy vi tính

Phần mềm máy tính là toàn bộ các chi phí mà Công ty đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng. Phần mềm máy vi tính được khấu hao trong 5 năm.

7. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư vào công ty liên kết

Các công ty được xem là công ty liên kết với công ty khi công ty có vốn chủ sở hữu dài hạn trong các công ty này từ 20% đến dưới 50% (từ 20% đến dưới 50% quyền biểu quyết), có ảnh hưởng đáng kể trong các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động tại các công ty này.

Khoản đầu tư vào công ty liên kết được ghi nhận theo phương pháp giá gốc do các công ty liên kết mới thành lập và đang trong giai đoạn triển khai hoạt động.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Thời kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2009

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

8. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư ngắn hạn.

Đầu tư ngắn hạn ghi nhận theo giá gốc. Đầu tư ngắn hạn thể hiện các khoản tiền gửi có kỳ hạn.

9. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư dài hạn khác

Các khoản đầu tư dài hạn được ghi nhận theo giá gốc. Đầu tư dài hạn của Công ty chủ yếu là các khoản đầu tư vốn vào các tổ chức kinh tế, tổ chức tín dụng với mục tiêu đầu tư chiến lược lâu dài. Theo thông tư 13/2006/TT-BTC ngày 27/02/2006 của Bộ Tài Chính hướng dẫn chế độ trích lập các khoản dự phòng, đối với các khoản đầu tư dài hạn Công ty sẽ trích lập dự phòng khi xác định được các khoản đầu tư này bị giảm sút giá trị không phải tạm thời và ngoài kế hoạch do kết quả hoạt động của các công ty được đầu tư bị lỗ.

10. Xây dựng cơ bản dở dang

Xây dựng cơ bản dở dang phản ánh các khoản chi phí xây dựng thể hiện theo nguyên giá. Không tính hao mòn trong giai đoạn xây dựng.

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

Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay: Lãi tiền vay của khoản vay liên quan trực tiếp đến việc mua sắm, xây dựng tài sản cố định trong giai đoạn trước khi hoàn thành đưa vào sử dụng sẽ được cộng vào nguyên giá tài sản. Lãi tiền vay của các khoản vay khác được ghi nhận là chi phí hoạt động tài chính ngay khi phát sinh. Chi phí lãi vay được vốn hoá khi có đủ điều kiện quy định trong chuẩn mực Chi phí lãi vay. Chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ không được vượt quá tổng số chi phí đi vay phát sinh trong kỳ đó.

Tỷ lệ vốn hóa chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ: được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong kỳ của doanh nghiệp, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích có một tài sản dở dang.

12. Nguyên tắc ghi nhận chi phí trả trước

12.1 Chi phí trả trước ngắn hạn

Chi phí trả trước ngắn hạn chủ yếu bao gồm: chi phí về công cụ, dụng cụ... được thể hiện theo nguyên giá và được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời hạn không quá không quá 12 tháng.

12.2 Chi phí trả trước dài hạn

Chi phí trả trước dài hạn chủ yếu bao gồm: chi phí ban đầu của các dự án, chi phí chạy thử có tải, sản xuất thử, sửa chữa lớn được thể hiện theo nguyên giá và được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời hạn từ 01 năm đến 03 năm.

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

Các khoản phải trả thương mại và phải trả khác được ghi nhận theo giá gốc.

13. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hoá, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ gồm những chi phí sau: chi phí bán hàng, lãi vay phải trả, các chi phí phải trả khác,...

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hoá, dịch vụ đã sử dụng và ước tính hợp lý về giá vốn của hoạt động cho thuê lại đất trong kỳ. Giá vốn hoạt động cho thuê lại đất được tính toán dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã phục vụ cho hoạt động cho thuê lại đất trong kỳ như sau:

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Thời kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2009

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

$$\begin{array}{ccccccc} \text{Giá vốn hoạt động cho} & = & \text{Diện tích đất cho thuê} & \times & \text{Giá vốn/1m2 đất cho} & \times & \text{Tỷ lệ (\%) ghi nhận} \\ \text{thuê đất} & & \text{trong kỳ} & & \text{thuê theo dự toán đầu} & & \text{doanh thu trong kỳ so} \\ & & & & \text{tư} & & \text{với tổng giá trị thực} \\ & & & & & & \text{hiện hợp đồng} \end{array}$$

Trong đó: Đơn giá dự toán đất cho thuê KCN Đại Đồng Hoàn Sơn là 370.000 đ/m² diện tích đất thương phẩm.

14. Nguyên tắc ghi nhận Vốn chủ sở hữu

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

Nguyên tắc trích lập các khoản dự trữ, các quỹ từ lợi nhuận sau thuế: Căn cứ vào Điều lệ của Công ty và Quyết định của Hội Đồng Quản Trị.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu phát hành lần đầu, p.hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu ngân quỹ.

Cổ phiếu ngân quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế số cổ phiếu do công ty phát hành sau đó mua lại được trừ vào vốn chủ sở hữu của Công ty. Công ty không ghi nhận các khoản lãi/(lỗ) khi mua, bán, phát hành các công cụ vốn chủ sở hữu của mình.

15. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận Doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kế có thể xác định được một cách chắc chắn. Các đk ghi nhận cụ thể sau đây cũng phải được đáp ứng trước khi ghi nhận doanh thu.

Doanh thu bán hàng: được ghi nhận khi các rủi ro trọng yếu và các quyền sở hữu hàng hóa đã được chuyển sang người mua.

Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chuyển giao đất, hoặc cho thuê lại đất đã phát triển cơ sở hạ tầng trả tiền một lần: theo phương pháp "lô đất" tức doanh thu được ghi nhận khi đất được chuyển giao cho bên đi thuê trên thực địa và thanh toán tiền một lần. (Theo thông tư 55/2002/TT-BTC ngày 26 tháng 06 năm 2002).

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

Doanh thu hoạt động tài chính: Doanh thu được ghi nhận khi tiền lãi phát sinh trên cơ sở trích trước (có tính đến lợi tức mà tài sản đem lại) trừ khi khả năng thu hồi tiền lãi không chắc chắn.

Nếu không thể xác định được kết quả hợp đồng một cách chắc chắn, doanh thu sẽ chỉ được ghi nhận ở mức có thể thu hồi được của các chi phí đã được ghi nhận.

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản Chi phí Thuế

Theo Nghị Định số 24/2007/NĐ-CP ngày 14/02/2007 về quy định chi tiết thi hành Luật Thuế Thu nhập doanh nghiệp và Thông Tư Hướng dẫn số 134/2007/TT-BTC ngày 23/11/2007 của Bộ Tài Chính thì Công ty thực hiện các chính sách thuế thu nhập doanh nghiệp như sau:

Đối với Văn phòng công ty

- Thuế suất thu nhập doanh nghiệp bằng 20% thu nhập chịu thuế trong thời hạn 10 năm kể từ năm 2002 đến 2012, thời gian sau ưu đãi áp dụng thuế suất 25%.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Thời kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2009

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

- Doanh nghiệp được miễn thuế thu nhập doanh nghiệp trong 02 (hai) kể từ năm 2002 đến năm 2003 và giảm 50% (năm mươi phần trăm) thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp trong 6 (sáu) năm kể từ năm 2004 đến năm 2009.

- Đối với hoạt động kinh doanh phần mềm, thuế suất thuế TNDN là 10% cho 15 năm từ khi dự án đi vào hoạt động kinh doanh (từ năm 2002 đến năm 2016), sau thời gian này thuế suất thuế TNDN là 25%, Công ty được miễn thuế TNDN trong vòng 4 năm (từ năm 2002 đến năm 2005), giảm 50% thuế TNDN trong 9 năm tiếp theo (từ năm 2006 đến năm 2014).

Đối với Chi Nhánh Bắc Ninh

- Thuế suất thu nhập doanh nghiệp bằng 10% thu nhập chịu thuế trong thời hạn 15 năm kể từ năm 2004 đến 2018, thời gian sau ưu đãi áp dụng thuế suất 25%. Đối với hoạt động khác có mức thuế suất là 25%.

- Doanh nghiệp được miễn thuế thu nhập doanh nghiệp trong 04 (bốn) kể từ năm 2004 đến năm 2007 và giảm 50% (năm mươi phần trăm) thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp trong 9 (chín) năm kể từ năm 2008 đến năm 2016.

- Đối với hoạt động kinh doanh cơ sở hạ tầng tại Chi Nhánh Bắc Ninh (do Chi nhánh kinh doanh ngành nghề "Đầu tư xây dựng, kinh doanh kết cấu hạ tầng khu công nghệ cao"): Thuế suất thuế TNDN là 10% cho 15 năm từ khi dự án đi vào hoạt động kinh doanh (từ năm 2006 đến năm 2020), sau thời gian này thuế suất thuế TNDN là 25%, Chi nhánh được miễn thuế TNDN trong vòng 4 (bốn) năm (từ năm 2006 đến năm 2009), giảm 50% thuế TNDN trong vòng 9 (chín) năm tiếp theo (từ năm 2010 đến năm 2018).

- Doanh nghiệp đã chọn phương pháp xác định doanh thu là toàn bộ số tiền bên thuê trả trước cho nhiều năm, do vậy theo quy định tại Tiết h Điều 3 Mục II Phần B Thông tư số 134/2007/TT-BTC ngày 23 tháng 11 năm 2007 thì thu nhập chịu thuế được miễn thuế, giảm thuế bằng (=) tổng thu nhập chịu thuế chia (:) cho số năm bên thuê trả tiền trước nhân (x) với số năm được miễn thuế, giảm thuế.

- Đối với hoạt động kinh doanh nhà xưởng tại Chi Nhánh Bắc Ninh: Thuế suất thuế TNDN là 15% cho 12 năm từ khi dự án đi vào hoạt động kinh doanh (từ năm 2006 đến năm 2017), sau thời gian này thuế suất thuế TNDN là 25%, Chi nhánh được miễn thuế TNDN trong vòng 3 năm (từ năm 2006 đến năm 2008), giảm 50% thuế TNDN trong vòng 7 năm tiếp theo (từ năm 2009 đến năm 2015).

Đối với Chi Nhánh Tân Tạo

- Thuế suất thu nhập doanh nghiệp bằng 25% thu nhập chịu thuế.

Đối với Công ty Cổ phần Dịch vụ trực tuyến Cộng Đồng Việt

- Thuế suất thu nhập doanh nghiệp bằng 25% thu nhập chịu thuế.

Các chính sách thuế khác

- Ngoài thuế thu nhập doanh nghiệp, Công ty có nghĩa vụ nộp các khoản thuế khác theo các quy định về thuế hiện hành.

- Theo quy định hiện hành, số liệu thuế sẽ được cơ quan thuế quyết toán. Các khoản chênh lệch giữa số thuế theo quyết toán và khoản dự trừ thuế (nếu có) sẽ được điều chỉnh ngay sau khi có kết quả quyết toán thuế.

17. Thông tin về các bên liên quan

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

Giao dịch giữa các bên liên quan: Là việc chuyển giao các nguồn lực hay các nghĩa vụ giữa các bên liên quan, không xét đến việc có tính giá hay không.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Thời kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2009

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

| V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN | | |
|--|------------------------|-----------------------|
| | 31/12/2009 | 01/01/2009 |
| 1. Tiền | 13,763,785,432 | 14,177,156,116 |
| 1.1 Tiền | 13,763,785,432 | 14,177,156,116 |
| Tiền mặt | 2,465,268,747 | 5,578,484,572 |
| <i>Tiền mặt văn phòng công ty</i> | 339,043,980 | 721,947,388 |
| <i>Tiền mặt chi nhánh Bắc Ninh</i> | 1,950,831,607 | 17,628,001 |
| <i>Tiền mặt chi nhánh Tân Tạo</i> | 172,633,500 | 4,785,693,563 |
| <i>Tiền mặt Cty Cộng Đồng Việt</i> | 2,759,660 | 53,215,620 |
| Tiền gửi ngân hàng | 11,298,516,685 | 8,598,671,544 |
| <i>Tiền gửi ngân hàng văn phòng công ty</i> | 7,644,544,742 | 2,120,240,738 |
| <i>Tiền gửi ngân hàng Chi nhánh Bắc Ninh</i> | 379,887,004 | 5,212,517,642 |
| <i>Tiền gửi ngân hàng Chi nhánh Tân Tạo</i> | 2,199,853,861 | 681,846,968 |
| <i>Tiền gửi ngân hàng Cty Cộng Đồng Việt</i> | 1,074,231,078 | 584,066,196 |
| Tiền đang chuyển | - | - |
| <i>Tiền gửi ngân hàng văn phòng công ty</i> | - | - |
| 1.2 Các khoản tương đương tiền | - | - |
| Tổng cộng | 13,763,785,432 | 14,177,156,116 |
| 2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 31/12/2009 | 01/01/2009 |
| Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn | 414,566,500,000 | 40,000,000,000 |
| <i>Tiền gửi tiết kiệm có kỳ hạn của văn phòng công ty</i> | 260,500,000,000 | 35,000,000,000 |
| <i>Tiền gửi tiết kiệm có kỳ hạn của Chi nhánh Bắc Ninh</i> | 108,170,000,000 | - |
| <i>Tiền gửi tiết kiệm có kỳ hạn của Chi nhánh Tân Tạo</i> | 45,896,500,000 | 5,000,000,000 |
| Tổng cộng | 829,133,000,000 | 80,000,000,000 |
| 3. Các khoản phải thu ngắn hạn | 31/12/2009 | 01/01/2009 |
| 2.1 Phải thu khách hàng | 18,636,149,409 | 43,678,713,552 |
| <i>Phải thu khách hàng của Văn phòng Công ty</i> | 5,569,796,144 | 34,072,113,516 |
| <i>Phải thu khách hàng của Chi nhánh Bắc Ninh</i> | 3,659,926,637 | 9,603,697,536 |
| <i>Phải thu khách hàng của Chi nhánh Tân Tạo</i> | 8,100,080,749 | - |
| <i>Phải thu khách hàng của Cty Cộng Đồng Việt</i> | 1,306,345,879 | 2,902,500 |
| 2.2 Trả trước người bán | 50,268,504,183 | 3,192,686,968 |
| <i>Trả trước người bán của Văn phòng Công ty</i> | 622,703,828 | 1,553,460,188 |
| <i>Trả trước người bán của Chi nhánh Bắc Ninh</i> | 49,294,143,781 | 1,639,226,780 |
| <i>Trả trước người bán của Chi nhánh Tân Tạo</i> | - | - |
| <i>Trả trước người bán của Cty Cộng Đồng Việt</i> | 351,656,574 | - |
| 2.3 Phải thu khác | 85,178,547,096 | 74,327,481,845 |
| Phải thu khác | 85,178,547,096 | 74,327,481,845 |
| <i>Phải thu khác của Văn phòng Công ty</i> | 408,085,251 | 29,642,000 |
| <i>Phải thu khác của Chi nhánh Bắc Ninh</i> | 63,472,182,845 | 74,257,289,845 |
| <i>Phải thu khác của Chi nhánh Tân Tạo</i> | 21,200,000,000 | - |
| <i>Phải thu khác của Cty Cộng Đồng Việt</i> | 98,279,000 | 40,550,000 |
| 3. Hàng tồn kho | 31/12/2009 | 01/01/2009 |
| Văn phòng Công ty | 694,742,767 | 1,543,511,052 |
| Nguyên vật liệu | 38,186,402 | 38,186,402 |
| Chi phí sản xuất dở dang | 656,556,365 | 1,505,324,650 |
| Chi nhánh Bắc Ninh | 3,129,000 | - |
| Hàng hoá | 3,129,000 | - |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Thời kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2009

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

| | | |
|--|------------------------|----------------------------|
| Chi Nhánh Tân Tạo | 239,539,244,787 | 14,988,234,089 |
| Hàng hoá | 239,539,244,787 | 14,988,234,089 |
| Cty Cộng Đồng Việt | 245,199,864 | 4,367,189,444 |
| Chi phí sản xuất dở dang | | 4,189,755,877 |
| Hàng hoá | 245,199,864 | 177,433,567 |
| Tổng Cộng | 240,482,316,418 | 20,898,934,585 |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác | 35,796,662,501 | 20,331,828,550 |
| 4.1 Tạm ứng | 3,715,409,489 | 8,443,332,163 |
| <i>Văn phòng Công ty</i> | 434,767,304 | 94,011,682 |
| <i>Chi Nhánh Bắc Ninh</i> | 3,223,132,128 | 8,112,650,302 |
| <i>Chi Nhánh Tân Tạo</i> | 847,714 | 97,307,702 |
| <i>Cty Cộng Đồng Việt</i> | 56,662,343 | 139,362,477 |
| 4.2 Ký quỹ ngắn hạn | 2,489,055,824 | 53,000,000 |
| <i>Chi Nhánh Tân Tạo</i> | 2,427,184,296 | - |
| <i>Cty Cộng Đồng Việt</i> | 61,871,528 | 53,000,000 |
| 4.3 Chi phí trả trước ngắn hạn | 31/12/2009 | 01/01/2009 |
| Số đầu năm | 188,295,202 | 103,786,305 |
| Phát sinh trong năm | 1,330,692,295 | 246,122,390 |
| Kết chuyển chi phí | 989,560,434 | 161,613,493 |
| Số cuối năm | 529,427,063 | 188,295,202 |
| 4.4 Thuế GTGT được khấu trừ | 31/12/2009 | 01/01/2009 |
| <i>Văn phòng Công ty</i> | 4,908,479,402 | 6,787,635,793 |
| <i>Chi Nhánh Bắc Ninh</i> | | 3,658,499,606 |
| <i>Chi Nhánh Tân Tạo</i> | 22,954,393,087 | 161,926,190 |
| <i>Cty Cộng Đồng Việt</i> | 1,199,897,636 | 1,039,139,596 |
| Cộng | 29,062,770,125 | 11,647,201,185 |
| 5. Tài sản cố định | | Đơn vị tính: ngàn đồng VND |
| 5.1 Tài sản cố định hữu hình: Xem thuyết minh tại trang 22 | | |
| 5.2 Tài sản cố định vô hình: Xem thuyết minh tại trang 23 | | |
| 6. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 31/12/2009 | 01/01/2009 |
| <i>Văn phòng Công ty</i> | 70,620,648,351 | 64,819,199,895 |
| <i>Dự án 300A-B Nguyễn Tất Thành</i> | 1,477,762,487 | 1,426,117,487 |
| <i>Dự án KCN Tân Phú Trung</i> | 64,668,146,617 | 59,304,241,199 |
| <i>Dự án KonTum</i> | 180,547,770 | 177,669,589 |
| <i>Dự án Trung tâm Phần mềm Thủ Thiêm</i> | 4,074,526,022 | 3,911,171,620 |
| <i>Dự án ICT Quang Trung 2</i> | 219,665,455 | |
| <i>Chi Nhánh Bắc Ninh</i> | 204,609,019,243 | 121,071,904,350 |
| <i>Dự án KCN Đại Đồng - Hoàn Sơn</i> | 202,103,831,576 | 119,783,383,350 |
| <i>Dự án Cụm Công nghiệp Nam Sông Hồng</i> | 2,493,187,667 | 1,276,521,000 |
| <i>Dự án Khu đô thị mới Bắc Tân Lập</i> | 12,000,000 | 12,000,000 |
| Tổng cộng | 275,229,667,594 | 185,891,104,245 |
| 7. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 31/12/2009 | 01/01/2009 |
| 7.1 Đầu tư vào công ty con | 266,360,000,000 | 135,690,000,000 |
| Tên công ty con | Tỷ lệ | |
| <i>Cty CP Thanh toán trực tuyến Cộng Đồng Việt</i> | 55% | - |
| <i>Cty CP truyền thông VTC - Saigontel</i> | 51% | 31,690,000,000 |
| <i>Công ty CP Địa ốc Viễn Đông Việt Nam</i> | 60% | 130,670,000,000 |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Thời kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2009

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

| | | | | |
|-----------|--|-------|------------------------|------------------------|
| | <i>Cty CP Dệt May Viễn thông Sài Gòn VINA</i> | 52% | 104,000,000,000 | 104,000,000,000 |
| | Cộng | | 266,360,000,000 | 135,690,000,000 |
| 7.2 | Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | | - | 52,805,212,000 |
| | Tên công ty liên kết, liên doanh | Tỷ lệ | | |
| | <i>Viện Công nghệ Viễn thông Sài Gòn</i> | 50% | | 3,005,212,000 |
| | <i>Công ty CP Địa ốc Viễn Đông Việt Nam</i> | 40% | | 49,800,000,000 |
| | Cộng | | - | 52,805,212,000 |
| 7.3 | Đầu tư dài hạn của Văn phòng Công ty | | 516,340,525,000 | 553,795,525,000 |
| | Tên công ty đầu tư dài hạn | | | |
| a. | <i>Công ty CP ĐTXD & VLXD SG (50,000 cổ phiếu)</i> | | 5,000,000,000 | 5,000,000,000 |
| b. | <i>Ngân hàng TMCP Miền Tây (9,405,000 cổ phiếu)</i> | | 208,050,000,000 | 208,050,000,000 |
| c. | <i>Cty CP ĐT & PT HT KCN Cao Sài Gòn (2,100,000 CP)</i> | | 21,000,000,000 | 21,000,000,000 |
| d. | <i>Cty CP Khoáng sản Sài Gòn Quy Nhơn (5,700,000 CP)</i> | | 220,000,000,000 | 200,000,000,000 |
| e. | <i>Cty CP Quản lý Quỹ Bản Việt (150 cổ phiếu)</i> | | 15,000,000,000 | 15,000,000,000 |
| f. | <i>Cty CP ĐTPT trường ĐHHV (50,000 cổ phiếu)</i> | | 5,000,000,000 | 5,000,000,000 |
| g. | <i>Cty CP Đầu tư Việt Số (37,500 cổ phiếu)</i> | | 4,880,025,000 | 4,880,025,000 |
| | <i>Ghi chú: Công ty không tiến hành lập dự phòng cho khoản đầu tư trên do :</i> | | | |
| | <i>- (a), (c), (e), (f), (g) đều không phải là công ty đại chúng</i> | | | |
| | <i>- (b) là công ty đại chúng nhưng hiện tại SGT là cổ đông chiến lược đang bị hạn chế chuyển nhượng</i> | | | |
| | <i>- (d) là công ty niêm yết, giá thị trường ngày 31/12/2009 cao hơn giá trị sổ sách.</i> | | | |
| h. | <i>Dự án 300A-B Nguyễn Tất Thành</i> | | 17,000,000,000 | 16,000,000,000 |
| i. | <i>Đầu tư khác</i> | | 20,410,500,000 | 78,865,500,000 |
| | Cộng | | 516,340,525,000 | 553,795,525,000 |
| | Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (-) | | - | - |
| | Tổng Cộng | | 782,700,525,000 | 742,290,737,000 |
| 8. | Tài sản dài hạn khác | | | |
| 8.1 | Chi phí trả trước dài hạn | | 31/12/2009 | 01/01/2009 |
| | Số dư đầu năm | | 23,752,330,450 | 519,735,749 |
| | Cộng: phát sinh tăng trong kỳ | | 22,852,974,894 | 24,939,880,033 |
| | Trừ: kết chuyển chi phí trong kỳ | | 7,166,100,538 | 1,707,285,332 |
| | Số dư cuối năm | | 39,439,204,806 | 23,752,330,450 |
| 8.2 | Tài sản dài hạn khác | | 31/12/2009 | 01/01/2009 |
| | Văn phòng Công ty | | 49,198,250 | 136,728,623 |
| | Chi nhánh Tân Tạo | | | 15,000,000 |
| | Cty Cộng Đồng Việt | | 659,732,304 | 629,732,304 |
| | Cộng | | 708,930,554 | 781,460,927 |
| | Tổng Cộng | | 40,148,135,360 | 24,533,791,377 |
| 9. | Nợ ngắn hạn | | | |
| 9.1 | Vay và nợ ngắn hạn | | 31/12/2009 | 01/01/2009 |
| | Văn phòng Công ty | | 41,969,000,000 | 40,693,090,909 |
| | <i>Vay ngắn hạn</i> | | 21,000,000,000 | 21,000,000,000 |
| | <i>Nợ dài hạn đến hạn trả - NH Đầu tư và Phát triển VN</i> | | 5,424,000,000 | 5,424,000,000 |
| | <i>Nợ dài hạn đến hạn trả - NH TMCP Nam Việt</i> | | 5,250,000,000 | 2,624,000,000 |
| | <i>Nợ dài hạn đến hạn trả - NH TMCP Miền Tây</i> | | 10,295,000,000 | 11,645,090,909 |
| | Chi nhánh Tân Tạo | | - | - |
| | Cộng | | 41,969,000,000 | 40,693,090,909 |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Thời kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2009

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

| Chi tiết các khoản nợ vay | Số dư nợ vay đầu kỳ | Vay trong kỳ | Trả trong kỳ | Số dư nợ vay cuối kỳ |
|--|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
| Cty CP ĐT & PT Hạ tầng Khu Công nghệ cao SG | 21,000,000,000 | - | | 21,000,000,000 |
| Vay dài hạn đến hạn (-) | 19,693,090,909 | 17,598,500,000 | 16,322,590,909 | 20,969,000,000 |
| Cộng | 40,693,090,909 | 24,602,618,200 | 23,326,709,109 | 41,969,000,000 |
| 9.2 Phải trả người bán | | | 31/12/2009 | 01/01/2009 |
| <i>Phải trả khách hàng của Văn phòng Công ty</i> | | | 1,849,843,074 | 2,530,839,063 |
| <i>Phải trả khách hàng của Chi Nhánh Bắc Ninh</i> | | | 5,008,925,610 | 8,087,180,590 |
| <i>Phải trả khách hàng của Chi Nhánh Tân Tạo</i> | | | 327,072,000,000 | 6,400,000,000 |
| <i>Phải trả khách hàng của Cty Cộng Đồng Việt</i> | | | 589,974,259 | 1,304,244,584 |
| Cộng | | | 334,520,742,943 | 18,322,264,237 |
| 9.3 Người mua trả tiền trước | | | 31/12/2009 | 01/01/2009 |
| <i>Người mua trả tiền trước của Văn phòng Công ty</i> | | | 716,422,369 | 1,654,113,678 |
| <i>Người mua trả tiền trước của Chi Nhánh Bắc Ninh</i> | | | 5,066,400,002 | 41,306,790,300 |
| <i>Người mua trả tiền trước của Chi Nhánh Tân Tạo</i> | | | | - |
| <i>Người mua trả tiền trước của Cty Cộng Đồng Việt</i> | | | | 4,107,953,783 |
| Cộng | | | 5,782,822,371 | 47,068,857,761 |
| 9.4 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | | | 31/12/2009 | 01/01/2009 |
| Văn phòng Công ty | | | 49,746,932 | 107,953,939 |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | | | 2,124,795 | 2,124,795 |
| Thuế thu nhập cá nhân | | | 20,393,675 | 105,829,144 |
| Các loại thuế khác | | | 27,228,462 | - |
| Chi Nhánh Bắc Ninh | | | 12,027,100,338 | 1,656,018,938 |
| Thuế giá trị gia tăng | | | 7,920,055,348 | 11,318,764,794 |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | | | 4,102,904,223 | 1,629,197,068 |
| Thuế thu nhập cá nhân | | | 3,282,000 | 26,821,870 |
| Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | | | 858,767 | - |
| Chi Nhánh Tân Tạo | | | 162,864,760 | 375,628,454 |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | | | 162,864,760 | 375,628,454 |
| Cty Cộng Đồng Việt | | | 50,291,094 | 105,192,694 |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | | | 11,587,968 | 20,262,368 |
| Thuế thu nhập cá nhân | | | 38,703,126 | 84,930,326 |
| Cộng | | | 12,290,003,124 | 2,244,794,025 |
| 9.5 Phải trả người lao động | | | 31/12/2009 | 01/01/2009 |
| Văn phòng Công ty | | | | 963,395,358 |
| Chi Nhánh Bắc Ninh | | | 5,022,222 | |
| Cty Cộng Đồng Việt | | | | 709,948,259 |
| Cộng | | | 5,022,222 | 1,673,343,617 |
| 9.6 Chi phí phải trả | | | 31/12/2009 | 01/01/2009 |
| Văn phòng Công ty | | | 8,957,537,271 | 2,557,937,506 |
| Chi Nhánh Bắc Ninh | | | 205,348,615,342 | 138,947,023,950 |
| Cty Cộng Đồng Việt | | | | 5,786,000 |
| Cộng | | | 214,306,152,613 | 141,510,747,456 |
| 9.7 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | | | 31/12/2009 | 01/01/2009 |
| Văn phòng Công ty | | | - | 159,393,043,446 |
| Kinh phí công đoàn | | | | 7,187,840 |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Thời kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2009

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

| | | |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|
| Bảo hiểm xã hội | | 25,940,378 |
| Các khoản phải trả, phải nộp khác | | 159,359,915,228 |
| Chi Nhánh Bắc Ninh | 10,511,100 | 6,524,600 |
| Kinh phí công đoàn | 4,589,200 | - |
| Bảo hiểm xã hội | 5,505,300 | - |
| Bảo hiểm thất nghiệp | 416,600 | - |
| Các khoản phải trả, phải nộp khác | | 6,524,600 |
| Chi Nhánh Tân Tạo | 297,146 | 706,400 |
| Bảo hiểm xã hội | 297,146 | 706,400 |
| Bảo hiểm y tế | | - |
| Các khoản phải trả, phải nộp khác | | - |
| Cty Cộng Đồng Việt | 249,317,284 | 76,582,000 |
| Kinh phí công đoàn | 2,753,000 | |
| Bảo hiểm xã hội | 25,300,800 | 15,296,000 |
| Bảo hiểm y tế | 3,155,000 | 2,294,400 |
| Các khoản phải trả, phải nộp khác | 218,108,484 | 58,991,600 |
| Cộng | 260,125,530 | 159,476,856,446 |
| Tổng Cộng | 609,133,868,803 | 410,989,954,451 |

10. Nợ dài hạn

| | | |
|--|------------------------|----------------------|
| 10.1 Các khoản phải trả, phải nộp dài hạn khác | 31/12/2009 | 01/01/2009 |
| Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | 1,160,300,823 | 1,449,698,831 |
| <i>Ngân hàng TMCP Miền Tây</i> | 135,208,125 | 135,208,125 |
| <i>Công ty GHP</i> | 803,362,098 | 760,196,106 |
| <i>Ngân hàng TMCP Nam Việt</i> | 221,730,600 | 221,730,600 |
| <i>Công ty Nhật Minh</i> | | 332,564,000 |
| Các khoản phải trả, phải nộp khác dài hạn | 156,000,000,000 | - |
| Cộng | 157,160,300,823 | 1,449,698,831 |

| | | |
|-----------------------------|------------------------|------------------------|
| 10.2 Vay và nợ dài hạn | 31/12/2009 | 01/01/2009 |
| Vay dài hạn | 476,767,543,545 | 129,469,909,091 |
| <i>Vay ngân hàng</i> | 176,767,543,545 | 129,469,909,091 |
| <i>Trái phiếu phát hành</i> | 300,000,000,000 | - |
| Cộng | 476,767,543,545 | 129,469,909,091 |

| Chi tiết các khoản nợ vay ngân hàng | Số dư nợ vay đầu kỳ | Vay trong kỳ | Trả trong kỳ | Số dư nợ vay cuối kỳ |
|-------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| NH Công Thương BN | 27,523,000,000 | 11,987,043,545 | 5,500,000,000 | 34,010,043,545 |
| NH Công Thương QV | | 80,000,000,000 | | 80,000,000,000 |
| NH ĐT&PT VN | 17,640,000,000 | | 5,424,000,000 | 12,216,000,000 |
| NH TMCP Nam Việt | 44,000,000,000 | | 1,312,500,000 | 42,687,500,000 |
| Ngân hàng Miền Tây | 60,000,000,000 | | 31,177,000,000 | 28,823,000,000 |
| <i>Trừ vay dài hạn đến hạn</i> | <i>19,693,090,909</i> | <i>17,598,500,000</i> | <i>16,322,590,909</i> | <i>20,969,000,000</i> |
| Cộng | 129,469,909,091 | 74,388,543,545 | 27,090,909,091 | 176,767,543,545 |

Ngày 19/10/2009 Công ty có phát hành đợt 1: 300.000 trái phiếu doanh nghiệp loại không chuyển đổi trị giá (*) 300.000.000.000 đồng để tài trợ cho Dự án Cụm công nghiệp Nam Sông Hồng, thời hạn trái phiếu là 5 năm, lãi suất cố định 12,5%/năm, trả sau hàng năm.

11. Vốn Chủ Sở Hữu

| | | | | |
|-----------------------------|--------|------|------|---------|
| a). Tình hình tăng giảm vốn | Đầu kỳ | Tăng | Giảm | Cuối kỳ |
|-----------------------------|--------|------|------|---------|

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Thời kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2009

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

| | | | | |
|--|------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| Vốn đầu tư (vốn góp) | 585,000,000,000 | 87,749,980,000 | - | 672,749,980,000 |
| Thặng dư vốn cổ phần | - | - | - | - |
| Vốn khác | - | - | - | - |
| Cổ phiếu ngân quỹ | (50,000) | (3,050,000) | - | (3,100,000) |
| CL đánh giá lại tài sản | - | - | - | - |
| CL tỷ giá hối đoái | - | - | - | - |
| LN chưa phân phối | 87,914,103,234 | 72,006,510,538 | 87,749,992,500 | 72,170,621,272 |
| Cộng | 672,914,053,234 | 159,753,440,538 | 87,749,992,500 | 744,917,501,272 |
| b). Lợi nhuận chưa phân phối | | | Năm 2009 | Năm 2008 |
| - Số dư đầu năm | | | 87,914,103,234 | 151,491,419,632 |
| - Tăng trong năm | | | 72,006,510,538 | 73,422,683,602 |
| + Lợi nhuận tăng trong năm nay | | | 72,006,510,538 | 73,422,683,602 |
| + Điều chỉnh tăng khác | | | - | - |
| - Giảm trong năm | | | 87,749,992,500 | 137,000,000,000 |
| + Chia cổ tức năm nay | | | 87,749,992,500 | 135,000,000,000 |
| + Trích lập các quỹ | | | - | 2,000,000,000 |
| + Điều chỉnh giảm khác | | | - | - |
| - Số dư cuối năm | | | 72,170,621,272 | 87,914,103,234 |
| c). Các giao dịch về vốn với các CSH và phân phối cổ tức, LN | | | Năm 2009 | Năm 2008 |
| Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | | | |
| Vốn góp đầu năm | | 585,000,000,000 | | 450,000,000,000 |
| Vốn góp tăng trong năm | | 87,749,980,000 | | 135,000,000,000 |
| Vốn góp giảm trong năm | | - | | - |
| Vốn góp cuối năm | | 672,749,980,000 | | 585,000,000,000 |
| d). Cổ phiếu | | | Năm 2009 | Năm 2008 |
| Số lượng cổ phiếu được phép phát hành | | 76,500,000 | | 76,500,000 |
| Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn | | 67,274,998 | | 58,500,000 |
| Cổ phiếu thường | | 67,274,998 | | 58,500,000 |
| Cổ phiếu ưu đãi | | - | | - |
| Số lượng cổ phiếu được mua lại (Cổ phiếu ngân quỹ) | | 310 | | 5 |
| Cổ phiếu thường | | 310 | | 5 |
| Cổ phiếu ưu đãi | | - | | - |
| Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | | 67,274,688 | | 58,499,995 |
| Cổ phiếu thường | | 67,274,688 | | 58,499,995 |
| Cổ phiếu ưu đãi | | - | | - |
| 12. Nguồn kinh phí và quỹ khác | | | 31/12/2009 | 01/01/2009 |
| Quỹ khen thưởng, phúc lợi - Văn phòng Công ty | | 207,132,014 | | 659,509,272 |
| Quỹ khen thưởng, phúc lợi - Chi Nhánh Bắc Ninh | | 46,780,502 | | 30,650,001 |
| Tổng cộng | | 253,912,516 | | 690,159,273 |

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HĐKD.

| | | |
|--|-----------------------|-------------------------|
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | Quý IV năm nay | Quý IV năm trước |
| 1.1 Tổng Doanh Thu | 161,184,322,366 | 163,229,774,204 |
| + Doanh thu bán hàng của Văn phòng Công ty | 3,977,232,341 | 4,245,259,872 |
| + Doanh thu bán hàng của Chi Nhánh Bắc Ninh | 24,716,563,812 | |
| + Doanh thu bán hàng của Chi Nhánh Tân Tạo | 127,175,951,889 | 158,963,608,876 |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Thời kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2009

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

| | | |
|--|------------------------|-------------------------|
| + Doanh thu bán hàng của Cty Công Đồng Việt | 5,314,574,324 | 20,905,456 |
| 1.2 Các khoản giảm trừ doanh thu | - | 222,808,042,300 |
| + Chi nhánh Bắc Ninh | - | 222,808,042,300 |
| Doanh thu thuần | 161,184,322,366 | (59,578,268,096) |
| Doanh thu thuần quý IV tăng 50,32% so với quý III (107.230.228.190 đồng), nguyên nhân chủ yếu là do doanh thu của hoạt động kinh doanh thẻ cào và sim số của Chi nhánh Tân Tạo tăng vì đang vào mùa vụ kinh doanh. | | |
| 2. Giá vốn hàng bán | Quý IV năm nay | Quý IV năm trước |
| Giá vốn hàng bán của Văn phòng Công ty | 6,986,295,962 | 5,258,019,605 |
| Giá vốn hàng bán của Chi nhánh Bắc Ninh | 6,302,728,972 | (138,477,339,182) |
| Giá vốn hàng bán của Chi nhánh Tân Tạo | 126,958,493,889 | 157,767,768,581 |
| Giá vốn hàng bán của Cty Công Đồng Việt | 4,877,548,747 | 20,066,969 |
| Tổng Cộng | 145,125,067,570 | 24,568,515,973 |
| 3. Doanh thu hoạt động tài chính | Quý IV năm nay | Quý IV năm trước |
| Văn phòng Công ty | 13,974,306,295 | 16,900,577,715 |
| Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 2,775,306,295 | 30,916,532 |
| Cổ tức, lợi nhuận được chia | 11,199,000,000 | 16,853,200,000 |
| <i>Công ty Khoáng Sản Sài Gòn Quy Nhơn</i> | <i>2,775,000,000</i> | <i>11,100,000,000</i> |
| <i>Ngân hàng Miền Tây</i> | <i>7,524,000,000</i> | <i>5,753,200,000</i> |
| <i>Quý Y Tế Bản Việt</i> | <i>900,000,000</i> | |
| Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện (đánh giá lại) | - | 16,461,183 |
| Chi nhánh Bắc Ninh | 33,334,822 | 185,915,091 |
| Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 33,334,822 | 171,895,184 |
| Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | | 14,019,907 |
| Chi nhánh Tân Tạo | 152,452,585 | 4,896,536 |
| Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 152,452,585 | 4,896,536 |
| Cty Công Đồng Việt | 3,967,285 | 25,889,447 |
| Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 3,967,285 | 25,889,447 |
| Tổng Cộng | 14,164,060,987 | 17,117,278,789 |
| 4. Chi phí tài chính | Quý IV năm nay | Quý IV năm trước |
| Văn phòng Công ty | 3,656,890,798 | 136,968,507 |
| Lãi tiền vay | 3,547,676,379 | 63,000,000 |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 66,048,427 | 1,842,187 |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện (đánh giá lại) | 43,165,992 | 40,510,149 |
| Chi phí tài chính khác | - | 31,616,171 |
| Chi nhánh Bắc Ninh | - | 31,782 |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | - | 31,782 |
| Chi nhánh Tân Tạo | 12,745,212 | - |
| Lãi tiền vay | 12,745,212 | |
| Cty Công Đồng Việt | 2,003 | 226,000 |
| Chi phí tài chính khác | 2,003 | 226,000 |
| Tổng Cộng | 3,669,638,013 | 137,226,289 |
| 5. Chi phí bán hàng | Quý IV năm nay | Quý IV năm trước |
| Văn phòng Công ty | - | |
| Chi nhánh Tân Tạo | | |
| Cty Công Đồng Việt | 21,213,229 | |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Thời kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2009

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

| | | |
|--|-----------------------|-------------------------|
| Chi Nhánh Bắc Ninh | - | |
| Tổng Cộng | 21,213,229 | - |
| 6. Chi phí quản lý doanh nghiệp | Quý IV năm nay | Quý IV năm trước |
| Văn phòng Công ty | 1,958,095,786 | 1,390,754,945 |
| Chi Nhánh Bắc Ninh | 1,014,179,826 | 469,047,247 |
| Chi Nhánh Tân Tạo | 276,470,141 | 175,609,248 |
| Cty Công Đồng Việt | 148,717,173 | 437,441,013 |
| Tổng Cộng | 3,397,462,926 | 2,472,852,453 |
| 7. Thu nhập khác | Quý IV năm nay | Quý IV năm trước |
| Văn phòng Công ty | 52,683,782 | (200,097,822) |
| Chi Nhánh Bắc Ninh | 800,000 | 29,700 |
| Chi Nhánh Tân Tạo | | |
| Cty Công Đồng Việt | 474,400 | 165,334,160 |
| Tổng Cộng | 53,958,182 | (34,733,962) |
| 8. Chi phí khác | Quý IV năm nay | Quý IV năm trước |
| Văn phòng Công ty | 44,413,730 | (251,176,985) |
| Chi Nhánh Bắc Ninh | | 2,912 |
| Chi Nhánh Tân Tạo | 31 | 18,600 |
| Cty Công Đồng Việt | | |
| Tổng Cộng | 44,413,761 | (251,155,473) |
| 9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | Quý IV năm nay | Quý IV năm trước |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành. | 987,246,079 | (102,219,931) |
| Văn phòng Công ty | | |
| Chi Nhánh Bắc Ninh | 961,536,451 | |
| Chi Nhánh Tân Tạo | 14,121,660 | |
| Cty Công Đồng Việt | 11,587,968 | |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 987,246,079 | (102,219,931) |

Đơn vị là Công ty cổ phần mới thành lập. Được hưởng ưu đãi về đầu tư theo luật doanh nghiệp về chế độ miễn và giảm thuế theo quy định của nhà nước.

Văn phòng Công ty

Đối với Văn phòng Công ty Cổ Phần Công Nghệ - Viễn Thông Sài Gòn: Thuế suất thuế TNDN là 20% trong thời hạn 10 năm (từ năm 2002 đến 2012), sau thời gian ưu đãi áp dụng thuế suất 25%. Công ty được miễn thuế TNDN trong vòng 2 năm (năm 2002 và năm 2003), giảm 50% thuế TNDN trong 6 năm tiếp theo (từ năm 2004 đến năm 2009). Năm 2009 là năm cuối được giảm 50% thuế TNDN.

Đối với hoạt động kinh doanh phần mềm tại văn phòng công ty thì thuế suất thuế TNDN là 10% cho 15 năm (kể từ năm 2002 đến năm 2016), sau thời gian ưu đãi áp dụng thuế suất 25%. Công ty được miễn thuế TNDN trong vòng 4 năm (từ năm 2002 đến năm 2005), giảm 50% thuế TNDN trong 9 năm tiếp theo (từ năm 2006 đến năm 2014). Năm 2009 là năm thứ 4 được giảm 50% thuế TNDN.

Chi nhánh Bắc Ninh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Thời kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2009

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

Đối với hoạt động kinh doanh cơ sở hạ tầng tại Chi nhánh Bắc Ninh (do Chi nhánh kinh doanh ngành nghề "Đầu tư xây dựng, kinh doanh kết cấu hạ tầng khu công nghệ cao"): Thuế suất thuế TNDN là 10% cho 15 năm từ khi dự án đi vào hoạt động kinh doanh (từ năm 2006 đến năm 2020), sau thời gian này thuế suất thuế TNDN là 25%, Chi nhánh được miễn thuế TNDN trong vòng 4 năm (từ năm 2006 đến năm 2009), giảm 50% thuế TNDN trong vòng 9 năm tiếp theo (từ năm 2010 đến năm 2018). Năm 2009 là năm cuối được miễn thuế TNDN.

Đối với hoạt động kinh doanh nhà xưởng tại Chi nhánh Bắc Ninh: Thuế suất thuế TNDN là 15% cho 12 năm từ khi dự án đi vào hoạt động kinh doanh (từ năm 2006 đến năm 2017), sau thời gian này thuế suất thuế TNDN là 25%, Chi nhánh được miễn thuế TNDN trong vòng 3 năm (từ năm 2006 đến năm 2008), giảm 50% thuế TNDN trong vòng 7 năm tiếp theo (từ năm 2009 đến năm 2015). Năm 2009 là năm thứ 1 được miễn 50% thuế TNDN.

Đối với Chi nhánh Tân Tạo và Công ty Cổ phần Dịch vụ trực tuyến Cộng Đồng Việt

Thuế suất thuế TNDN là 25%.

10. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp

| | <u>Quý IV năm nay</u> | <u>Quý IV năm trước</u> |
|--|-----------------------|-------------------------|
| Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 22,113,975,475 | (69,276,400,718) |

Lợi nhuận sau thuế quý 4 giảm 23,90% so với quý 3 (29.058.001.077 đồng). Nguyên nhân là do doanh thu hoạt động kinh doanh thẻ cào và sim số của Chi nhánh Tân Tạo tăng. Đây là hoạt động có tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu thấp.

Lợi nhuận sau thuế quý 4 năm nay tăng 131,92% so với quý 4 năm ngoái (-69.276.400.718 đồng). Nguyên nhân là do trong quý 4 năm ngoái tình hình khủng hoảng kinh tế toàn cầu đã làm một số nhà đầu tư tạm thời ngừng đầu tư vào Khu ICT Đại Đồng - Hoàn Sơn (thuộc Chi nhánh Bắc Ninh) và trả lại diện tích đất và nhà xưởng đã thuê làm cho doanh thu giảm 222.808.042.300 đồng. Trong quý 4 năm nay phát sinh một số khách hàng mới giúp cho doanh thu tăng.

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: không phát sinh.
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm: không phát sinh.
3. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước): không phát sinh.
4. Thông tin về hoạt động liên tục: không phát sinh.
5. Những thông tin khác.
 - 5.1 Số liệu đầu năm
Số liệu đầu năm trên báo cáo tài chính do Công Ty Cổ Phần Công Nghệ - Viễn Thông Sài Gòn lập và trình bày. Các chỉ tiêu đã được trình bày phù hợp với chế độ kế toán hiện hành.
 - 5.2 Số dư bằng không
Các khoản mục hay số dư theo yêu cầu của hệ thống kế toán Việt Nam, nếu không được thể hiện trên báo cáo tài chính thì có số dư bằng không.

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 01 năm 2010

KẾ TOÁN TRƯỞNG**TỔNG GIÁM ĐỐC****LÊ THỊ MỸ HẠNH****ĐẶNG THỊ HOÀNG PHƯƠNG**

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

5. Tài sản cố định

| 5.1 | Tài sản cố định hữu hình | Nhà xưởng | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải | Thiết bị quản lý | Tài sản khác | Cộng |
|-----|---------------------------|----------------|------------------|---------------------|------------------|--------------|----------------|
| | Nguyên giá | | | | | | |
| | Số dư đầu năm | 38,708,595,128 | 14,404,390,874 | 2,323,763,476 | 1,022,402,898 | - | 56,459,152,376 |
| | - Mua trong năm | - | 155,043,654 | 1,309,923,519 | 331,878,539 | - | 1,796,845,712 |
| | - Đầu tư XD/CB hoàn thành | - | - | - | - | - | - |
| | - Tặng khác | - | - | - | - | - | - |
| | - Chuyển sang BĐS đầu tư | - | - | - | - | - | - |
| | - Thanh lý, nhượng bán | - | 88,042,036 | 704,284,000 | - | - | 792,326,036 |
| | - Giảm khác | - | - | - | - | - | - |
| | Số dư cuối kỳ | 38,708,595,128 | 14,471,392,492 | 2,929,402,995 | 1,354,281,437 | - | 57,463,672,052 |
| | Khấu hao lũy kế | | | | | | |
| | Số dư đầu kỳ | 2,039,448,726 | 4,821,329,251 | 966,604,546 | 637,423,932 | - | 8,464,806,455 |
| | - Khấu hao trong năm | 1,559,992,056 | 2,246,940,032 | 345,885,964 | 157,665,021 | - | 4,310,483,073 |
| | - Đầu tư XD/CB hoàn thành | - | - | - | - | - | - |
| | - Tặng khác | - | - | - | - | - | - |
| | - Chuyển sang BĐS đầu tư | - | - | - | - | - | - |
| | - Thanh lý, nhượng bán | - | 57,780,224 | 449,498,974 | - | - | 507,279,198 |
| | - Giảm khác | - | - | - | - | - | - |
| | Số dư cuối kỳ | 3,599,440,782 | 7,010,489,059 | 862,991,536 | 795,088,953 | - | 12,268,010,330 |
| | Giá trị còn lại | | | | | | |
| | Số dư đầu kỳ | 36,669,146,402 | 9,583,061,623 | 1,357,158,930 | 384,978,966 | - | 47,994,345,921 |
| | Số dư cuối kỳ | 35,109,154,346 | 7,460,903,433 | 2,066,411,459 | 559,192,484 | - | 45,195,661,722 |

| 5.2 | Tài sản cố định Vô hình | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | Phần mềm máy vi tính | Tài sản vô hình khác | Cộng |
|-----|-------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|
| | Nguyên giá | | | | | | |
| | Số dư đầu năm | - | - | - | 1,557,922,812 | - | 1,557,922,812 |
| | - Mua trong năm | - | - | - | - | - | - |
| | - Tạo ra từ nội bộ DN | - | - | - | - | - | - |
| | - Tặng do hợp nhất KD | - | - | - | - | - | - |
| | - Tặng khác | - | - | - | - | - | - |
| | - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - | - | - |
| | - Giảm khác | - | - | - | - | - | - |
| | Số dư cuối năm | - | - | - | 1,557,922,812 | - | 1,557,922,812 |
| | Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| | Số dư đầu năm | - | - | - | 57,860,599 | - | 57,860,599 |
| | - Khấu hao trong năm | - | - | - | 229,600,776 | - | 229,600,776 |
| | - Tặng khác | - | - | - | - | - | - |
| | - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - | - | - |
| | - Giảm khác | - | - | - | - | - | - |
| | Số dư cuối năm | - | - | - | 287,461,375 | - | 287,461,375 |
| | Giá trị còn lại | | | | | | |
| | Số dư đầu năm | - | - | - | 1,500,062,213 | - | 1,500,062,213 |
| | Số dư cuối năm | - | - | - | 1,270,461,437 | - | 1,270,461,437 |

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ VIỄN THÔNG SÀI GÒN

THUYẾT MINH BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG CỦA VỐN CHỦ SỞ HỮU

Thời kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2009

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

| | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Vốn khác của chủ sở hữu | Cổ phiếu quỹ | Chênh lệch tỷ giá hối đoái | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Cộng |
|---|---------------------------|----------------------|-------------------------|--------------------|----------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| - Số dư đầu kỳ trước | 450,000,000,000 | - | - | - | - | 151,491,419,632 | 601,491,419,632 |
| - Tăng vốn trong năm trước | 135,000,000,000 | - | - | - | - | - | 135,000,000,000 |
| - Lãi trong năm trước | - | - | - | - | - | 73,422,683,602 | 73,422,683,602 |
| - Chia cổ tức năm trước | - | - | - | - | - | (135,000,000,000) | (135,000,000,000) |
| - Tăng khác | - | - | - | (50,000) | - | - | (50,000) |
| - Giảm vốn trong năm trước | - | - | - | - | - | - | - |
| - Tạm trích quỹ khen thưởng trong năm trước | - | - | - | - | - | 2,000,000,000 | 2,000,000,000 |
| - Lỗ trong năm trước | - | - | - | - | - | - | - |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | - | - |
| - Số dư cuối kỳ trước | 585,000,000,000 | - | - | (50,000) | - | 87,914,103,234 | 672,914,053,234 |
| Số dư đầu kỳ này | 87,749,980,000 | - | - | - | - | - | 87,749,980,000 |
| - Tăng vốn trong năm nay | 87,749,980,000 | - | - | - | - | - | 87,749,980,000 |
| - Lãi trong năm nay | - | - | - | - | - | 72,006,510,538 | 72,006,510,538 |
| - Chia cổ tức năm nay | - | - | - | - | - | (87,749,992,500) | (87,749,992,500) |
| - Tăng khác | - | - | - | (3,050,000) | - | - | (3,050,000) |
| - Giảm vốn trong năm nay | - | - | - | - | - | - | - |
| - Tạm trích quỹ khen thưởng trong năm nay | - | - | - | - | - | - | - |
| - Lỗ trong năm nay | - | - | - | - | - | - | - |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | - | - |
| - Số dư cuối kỳ này | 672,749,980,000 | - | - | (3,100,000) | - | 72,170,621,272 | 744,917,501,272 |

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT TÓM TẮT

QUÝ 4 NĂM 2009

I. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

| Stt | Nội dung | Số dư đầu năm | Số dư cuối năm |
|------------|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| I | Tài sản ngắn hạn | 216,606,801,616 | 858,692,465,039 |
| 1 | Tiền và các khoản tương đương tiền | 14,177,156,116 | 13,763,785,432 |
| 2 | Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 40,000,000,000 | 414,566,500,000 |
| 3 | Các khoản phải thu ngắn hạn | 121,198,882,365 | 154,083,200,688 |
| 4 | Hàng tồn kho | 20,898,934,585 | 240,482,316,418 |
| 5 | Tài sản ngắn hạn khác | 20,331,828,550 | 35,796,662,501 |
| II | Tài sản dài hạn | 1,002,210,040,756 | 1,144,544,451,113 |
| 1 | Các khoản phải thu dài hạn | | - |
| 2 | Tài sản cố định | 235,385,512,379 | 321,695,790,753 |
| | - Tài sản cố định hữu hình | 47,994,345,921 | 45,195,661,722 |
| | - Tài sản cố định vô hình | 1,500,062,213 | 1,270,461,437 |
| | - Tài sản cố định thuê tài chính | - | - |
| | - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 185,891,104,245 | 275,229,667,594 |
| 3 | Bất động sản đầu tư | - | - |
| 4 | Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 742,290,737,000 | 782,700,525,000 |
| 5 | Tài sản dài hạn khác | 24,533,791,377 | 40,148,135,360 |
| III | TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 1,218,816,842,372 | 2,003,236,916,152 |
| IV | Nợ phải trả | 541,909,562,373 | 1,243,061,713,171 |
| 1 | Nợ ngắn hạn | 410,989,954,451 | 609,133,868,803 |
| 2 | Nợ dài hạn | 130,919,607,922 | 633,927,844,368 |
| V | Vốn chủ sở hữu | 673,604,212,507 | 745,171,413,788 |
| 1 | Vốn chủ sở hữu | 672,914,053,234 | 744,917,501,272 |
| | - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 585,000,000,000 | 672,749,980,000 |
| | - Thặng dư vốn cổ phần | | - |
| | - Vốn khác của chủ sở hữu | | - |
| | - Cổ phiếu quỹ | (50,000) | (3,100,000) |
| | - Chênh lệch đánh giá lại tài sản | | - |
| | - Chênh lệch tỷ giá hối đoái | | - |
| | - Các quỹ | | - |
| | - Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 87,914,103,234 | 72,170,621,272 |
| | - Nguồn vốn đầu tư XDCB | | - |
| 2 | Nguồn kinh phí và quỹ khác | 690,159,273 | 253,912,516 |
| | - Quỹ khen thưởng phúc lợi | 690,159,273 | 253,912,516 |
| | - Nguồn kinh phí | | - |
| | - Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | | - |
| VI | Lợi ích của cổ đông thiểu số | 3,303,067,492 | 15,003,789,193 |
| VII | TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 1,218,816,842,372 | 2,003,236,916,152 |

II. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

| STT | Chỉ tiêu | Quý 4 năm 2009 | Lũy kế từ đầu năm |
|-----|---|-----------------|-------------------|
| 1 | Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 161,184,322,366 | 382,293,107,505 |
| 2 | Các khoản giảm trừ doanh thu | - | - |
| 3 | Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 161,184,322,366 | 382,293,107,505 |
| 4 | Giá vốn hàng bán | 145,125,067,570 | 296,945,607,345 |
| 5 | LN gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 16,059,254,796 | 85,347,500,160 |
| 6 | Doanh thu hoạt động tài chính | 14,164,060,987 | 15,010,578,579 |
| 7 | Chi phí tài chính | 3,669,638,013 | 3,915,274,373 |
| 8 | Chi phí bán hàng | 21,213,229 | 33,789,636 |
| 9 | Chi phí quản lý doanh nghiệp | 3,397,462,926 | 10,594,616,902 |
| 10 | Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 23,135,001,615 | 85,814,397,828 |
| 11 | Thu nhập khác | 53,958,182 | 943,916,833 |
| 12 | Chi phí khác | 44,413,761 | 1,649,176,837 |
| 13 | Lợi nhuận khác | 9,544,421 | (705,260,004) |
| 14 | Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 23,144,546,036 | 85,109,137,824 |
| 15 | Thuế thu nhập doanh nghiệp | 987,246,079 | 13,101,905,585 |
| 16 | Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số | 43,324,482 | 721,701 |
| 17 | Lợi nhuận sau thuế TNDN của công ty mẹ | 22,113,975,475 | 72,006,510,538 |
| 18 | Lãi cơ bản trên cổ phiếu | - | - |

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 01 năm 2010

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

LÊ THỊ MỸ HẠNH

ĐẶNG THỊ HOÀNG PHƯƠNG