

**TẬP ĐOÀN VIỄN THÔNG QUÂN ĐỘI**

**Công ty Cổ phần Công trình Viettel**

Địa chỉ: Số 1, Giang Văn Minh, Ba Đình, Hà Nội

Tel: 04 6275 0223

Fax: 04 6275 1783

---



**TẬP ĐOÀN VIỄN THÔNG QUÂN ĐỘI  
CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH VIETTEL**

*Báo cáo Tài chính hợp nhất Quý 1 Năm 2014*



## **NỘI DUNG**

Báo cáo Tài chính	Trang
Bảng cân đối kế toán [B01-DN]	1-4
Báo cáo kết quả kinh doanh [B02-DN]	5
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ [B03a-DN]	6
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính [B09-DN]	7-27
Bản tập hợp kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh [01/TCT]	28-31
Bảng cân đối số phát sinh [B10-VT]	31-35

## 1. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Đơn vị báo cáo: Công ty CP Công trình Viettel

Mẫu số B02-DN

Địa chỉ: Số 1 - Giang Văn Minh - Ba Đình - Hà Nội

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC

ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

### BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2014

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A-TÀI SẢN NGẮN HẠN</b> (100 = 110+120+130+140+150)	<b>100</b>		<b>781.210.025.414</b>	<b>796.770.315.766</b>
<b>I.Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>20.036.804.836</b>	<b>13.547.211.137</b>
1.Tiền	111	V.01	20.036.804.836	13.547.211.137
2.Các khoản tương đương tiền	112		-	-
<b>II.Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129		-	-
<b>III.Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>266.646.538.593</b>	<b>318.812.432.648</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		142.929.094.432	184.442.310.738
2. Trả trước cho người bán	132		104.501.081.163	114.037.175.379
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	4.963.144.803
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	20.974.946.451	17.128.385.181
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(1.758.583.453)	(1.758.583.453)
<b>IV.Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>454.398.721.289</b>	<b>428.106.603.183</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	462.341.656.188	436.049.538.082
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(7.942.934.899)	(7.942.934.899)
<b>V.Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>40.127.960.696</b>	<b>36.304.068.798</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		9.653.995	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V.05	271.348.980	4.365.798
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	157		-	-

5. Tài sản ngắn hạn khác	158		39.846.957.721	36.299.703.000
<b>B- TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250)</b>	<b>200</b>		<b>46.197.551.696</b>	<b>47.449.857.867</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		-	-
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	V.06	-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>30.277.162.330</b>	<b>30.525.906.771</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	10.132.078.817	10.074.214.761
- Nguyên giá	222		56.264.385.751	56.000.231.971
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(46.132.306.934)	(45.926.017.210)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	20.145.083.513	20.451.692.010
- Nguyên giá	228		24.336.888.039	24.336.888.039
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(4.191.804.526)	(3.885.196.029)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	-	-
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>	<b>11.236.392.756</b>	<b>12.365.737.049</b>
- Nguyên giá	241		27.104.263.033	27.104.263.033
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		(15.867.870.277)	(14.738.525.984)
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		-	-
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	V.13	-	-
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	259		-	-
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>4.683.996.610</b>	<b>4.558.214.047</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	4.683.996.610	4.558.214.047
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270= 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>827.407.577.110</b>	<b>844.220.173.633</b>

NGUỒN VỐN				
<b>A- NỢ PHẢI TRẢ (300=310 + 320)</b>	<b>300</b>		<b>441.131.598.028</b>	<b>470.552.946.419</b>
<b>I.Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>398.608.645.705</b>	<b>428.029.994.096</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	1.006.608.480	1.285.964.160
2. Phải trả cho người bán	312		70.578.047.189	97.249.371.144
3. Người mua trả tiền trước	313		37.364.640.660	39.362.980.709
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	13.190.334.485	27.518.633.120
5. Phải trả người lao động	315		51.446.238.969	50.589.922.606
6. Chi phí phải trả	316	V.17	133.946.106.670	143.535.149.853
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		10.735.178.440	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	23.158.236.091	20.460.779.020
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		56.672.155.061	47.267.993.824
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		511.099.660	759.199.660
12. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	327		-	-
<b>II.Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>42.522.952.323</b>	<b>42.522.952.323</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	-	-
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		42.522.952.323	42.522.952.323
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
<b>B- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)</b>	<b>400</b>		<b>386.185.657.310</b>	<b>373.575.219.710</b>
<b>I.Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>386.185.657.310</b>	<b>373.575.219.710</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		238.000.000.000	238.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		(9.854.183)	(8.392.917)
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		38.416.525.187	38.416.525.187

8. Quỹ dự phòng tài chính	418		10.268.618.655	10.268.618.655
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		99.510.367.651	86.898.468.785
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		-	-
1. Nguồn kinh phí	432	V.23	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	433		-	-
<b>C. LỢI ÍCH CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ</b>	<b>439</b>		<b>90.321.772</b>	<b>92.007.504</b>
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>827.407.577.110</b>	<b>844.220.173.633</b>

**CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài	24	-	-
2. Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công		42.424.516	42.424.516
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược		-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý		1.207.812.423	1.207.812.423
5. Ngoại tệ các loại			
-USD		10.664	10.661
-Gourdes		107.280	129.987
-Soles		871.809	735.587
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Hà Nội, ngày 31 tháng 03 năm 2014

Người lập biểu



**Nguyễn Việt Anh**

Kế toán trưởng



**Bùi Việt Bắc**

Giám đốc



**Đại tá Tô Văn Hùng**

## 2. BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Đơn vị báo cáo: Công ty CP Công trình Viettel

Mẫu số B02-DN

Địa chỉ: Số 1 - Giang Văn Minh - Ba Đình - Hà Nội

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC

ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

### BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý 1 năm 2014

Đơn vị tính đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1/2014	Quý 1/2013	Lũy kế từ đầu năm	
					31/03/2014	31/03/2013
1	2	3	4	5	6	7
1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	229.885.463.395	252.222.973.410	229.885.463.395	252.222.973.410
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	-	-	-	-
+ Chiết khấu thương mại	05		-	-	-	-
+ Giảm giá hàng bán	06		-	-	-	-
+ Thuế TTĐB, thuế XK, Thuế GTGT theo pp trực tiếp	07		-	-	-	-
3 Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 - 01 - 02)	10	VI.27	229.885.463.395	252.222.973.410	229.885.463.395	252.222.973.410
4 Giá vốn hàng bán	11	VI.28	204.830.946.716	232.715.077.214	204.830.946.716	232.715.077.214
5 Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 - 10 - 11)	20		25.054.516.679	19.507.896.196	25.054.516.679	19.507.896.196
6 Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	31.794.381	449.376.800	31.794.381	449.376.800
7 Chi phí hoạt động tài chính	22	VI.30	-	-	-	-
- Trong đó: chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8 Chi phí bán hàng	24		-	10.237.536	-	10.237.536
9 Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		8.810.773.486	8.612.087.512	8.810.773.486	8.612.087.512
10 Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh (30 - 20 + (21-22)-(24 + 25))	30		16.275.537.574	11.334.947.948	16.275.537.574	11.334.947.948
11 Thu nhập khác	31		-	211.182.910	-	211.182.910
12 Chi phí khác	32		-	-	-	-
13 Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		-	211.182.910	-	211.182.910
14 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		16.275.537.574	11.546.130.858	16.275.537.574	11.546.130.858
15 Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	3.580.618.266	2.886.532.715	3.580.618.266	2.886.532.715
16 Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32	-	-	-	-
17 Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51- 52)	60		12.694.919.308	8.659.598.143	12.694.919.308	8.659.598.143
18 Lợi ích của cổ đông thiểu số	61		-	-	-	-
18 Lãi cơ bản trên cổ phiếu	62		533	364	533	364

Hà nội, ngày 31 tháng 03 năm 2014

Người lập biểu



Nguyễn Việt Anh

Kế toán trưởng



Bùi Việt Bắc

Giám đốc



Đại tá Tô Văn Hùng

**3. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**

Đơn vị báo cáo: Công ty CP Công trình Viettel

Mẫu số B02-DN

Địa chỉ : Số 1 - Giang Văn Minh - Ba Đình - Hà Nội

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC

ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

**LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 1 năm 2014

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2014 đến 31/03/2014	Từ 01/01/2013 đến 31/03/2013
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		307.554.818.195	226.578.253.349
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(183.051.643.268)	(157.313.968.113)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(50.656.043.169)	(39.801.996.089)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		-	-
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(15.192.842.192)	(5.505.845.974)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		33.001.876.687	34.675.951.535
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07		(84.589.568.027)	(60.515.744.299)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>7.066.598.226</b>	<b>(1.883.349.591)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(264.151.082)	-
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 đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(264.151.082)</b>	<b>-</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(275.594.598)	-
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(51.795.000)	(788.024.000)
7. Lãi tiền gửi không kỳ hạn			31.870.910	67.370.679
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(295.518.688)</b>	<b>(720.653.321)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>6.506.928.456</b>	<b>(2.604.002.912)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>13.547.211.137</b>	<b>17.822.024.969</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(17.334.757)	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>20.036.804.836</b>	<b>15.218.022.057</b>

Hà Nội, ngày 31 tháng 03 năm 2014

Người lập biểu



**Nguyễn Việt Anh**

Kế toán trưởng



**Bùi Việt Bắc**

Giám đốc



**Đại tá Tô Văn Hùng**



#### 4. BÀN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

TẬP ĐOÀN VIỄN THÔNG QUÂN ĐỘI  
CÔNG TY CP CÔNG TRÌNH VIETTEL

Mẫu số: B09-DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC  
ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ tài chính.

### THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Ngày 31/03/2014

#### I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG :

**1.1. Hình thức sở hữu vốn:** 72.06% vốn Nhà nước do Tập đoàn Viễn thông Quân đội làm chủ sở hữu.

**1.2 Lĩnh vực kinh doanh:** Xây lắp các công trình viễn thông dân dụng và quân sự.

**Ngành nghề kinh doanh:** Theo giấy phép kinh doanh ngày 9/6/2010 của Sở kế hoạch đầu tư thành phố Hà nội có các lĩnh vực ngành nghề kinh doanh sau:

- Lắp đặt các tháp anten phát thanh truyền hình, viễn thông.
- Thi công lắp đặt và cung cấp các dịch vụ bảo hành, bảo trì cho hệ thống tổng đài, vi ba mạng cáp, các thiết bị cho hệ thống viễn thông và công nghệ thông tin phục vụ nhiệm vụ an ninh quốc phòng, các cơ quan, các đơn vị kinh tế....
- Triển khai và khai thác các hệ thống trung kế vô tuyến (radio trunking) cung cấp thuê bao cho khách hàng điều hành sản xuất.
- Vận chuyển vật tư thiết bị công trình bằng phương tiện ô tô.
- Xuất nhập khẩu vật tư thiết bị toàn bộ công trình dân dụng và công nghiệp nhóm
- Xây dựng các công trình truyền tải điện.
- Lập các dự án công trình bưu chính viễn thông, công nghệ thông tin.

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

##### 2.1 Kỳ kế toán

- Bắt đầu từ 01/01/2014
- Kết thúc 31/03/2014

##### 2.2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán:

- Sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt nam, ký hiệu: Đồng

#### III. CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG:

**1. Chế độ kế toán áp dụng:** Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng bộ tài chính.

**2. Hình thức kế toán áp dụng:** Chứng từ ghi số

**3. Chế độ kế toán áp dụng:**