

CÔNG TY CỔ PHẦN TRUYỀN THÔNG SỐ 1

Mẫu số B 01-DN

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

Tel: 043.9765086 Fax: 043.9765123

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 4 năm 2014

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|-------------|-------------|------------------------|------------------------|
| TÀI SẢN | | | | |
| A- TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 205,216,563,816 | 129,830,899,093 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | V.1 | 35,589,085,184 | 7,080,390,930 |
| 1. Tiền | 111 | | 19,856,648,370 | 7,080,390,930 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 15,732,436,814 | |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | | |
| 1. Đầu tư ngắn hạn | 121 | | | |
| 2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn | 129 | | | |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 94,238,019,989 | 59,299,540,635 |
| 1. Phải thu khách hàng | 131 | V.2 | 63,148,040,709 | 36,789,563,803 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | V.3 | 31,982,518,737 | 24,488,107,608 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134 | | | |
| 5. Các khoản phải thu khác | 135 | V.4 | 1,660,427,075 | 989,938,160 |
| 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | 139 | V.5 | (2,552,966,532) | (2,968,068,936) |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | V.6 | 68,034,221,794 | 54,009,385,553 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 69,525,344,157 | 55,500,507,916 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 149 | | (1,491,122,363) | (1,491,122,363) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 7,355,236,849 | 9,441,581,975 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | V.7 | 104,679,126 | 71,478,782 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | V.8 | | 544,652 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 154 | | 393,936,126 | 384,966,431 |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác | 158 | V.9 | 6,856,621,597 | 8,984,592,110 |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 23,701,300,203 | 23,859,172,829 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | | |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | | |
| 2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 212 | | | |
| 3. Phải thu dài hạn nội bộ | 213 | | | |
| 4. Phải thu dài hạn khác | 218 | | | |
| 5. Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 4,170,571,177 | 3,920,629,790 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.10 | 4,170,571,177 | 2,590,334,452 |
| - Nguyên giá | 222 | | 9,556,743,112 | 5,740,137,611 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | (5,386,171,935) | (3,149,803,159) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | | |
| - Nguyên giá | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 226 | | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | V.11 | | |
| - Nguyên giá | 228 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | | | |
| 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 230 | V.12 | | 1,330,295,338 |
| III. Bất động sản đầu tư | 240 | | | |
| - Nguyên giá | 241 | | | |

| | | | | |
|---|------------|------|------------------------|------------------------|
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 242 | | | |
| IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | | |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | | |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | | | |
| 3. Đầu tư dài hạn khác | 258 | | | |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn | 259 | | | |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 19,530,729,026 | 19,938,543,039 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.13 | 19,530,729,026 | 19,938,543,039 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | V.14 | | |
| 3. Tài sản dài hạn khác | 268 | V.15 | | |
| VI. Lợi thế thương mại | 269 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | | 228,917,864,019 | 153,690,071,922 |
| NGUỒN VỐN | | | | |
| A. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 163,413,465,704 | 90,404,158,317 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 136,390,574,212 | 77,058,385,549 |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn | 311 | V.16 | 35,587,707,242 | 11,246,458,700 |
| 2. Phải trả người bán | 312 | V.17 | 26,278,966,583 | 29,269,061,482 |
| 3. Người mua trả tiền trước | 313 | V.18 | 62,505,831,102 | 21,707,246,836 |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 314 | V.19 | 6,647,047,841 | 8,123,316,938 |
| 5. Phải trả người lao động | 315 | V.20 | 2,547,201,641 | 2,979,217,526 |
| 6. Chi phí phải trả | 316 | V.21 | 23,596,745 | 804,879,422 |
| 7. Phải trả nội bộ | 317 | | | |
| 8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 318 | | | |
| 9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | 319 | V.22 | 2,706,377,258 | 2,809,978,845 |
| 10. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 320 | | | |
| 11. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 323 | V.23 | 93,845,800 | 118,225,800 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 27,022,891,492 | 13,345,772,768 |
| 1. Phải trả dài hạn người bán | 331 | | | |
| 2. Phải trả dài hạn nội bộ | 332 | | | |
| 3. Phải trả dài hạn khác | 333 | | | |
| 4. Vay và nợ dài hạn | 334 | V.24 | | |
| 5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 335 | | | |
| 6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm | 336 | | | |
| 7. Dự phòng phải trả dài hạn | 337 | | | |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện | 338 | V.25 | 27,022,891,492 | 13,345,772,768 |
| 9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 339 | | | |
| B.VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 65,504,398,315 | 63,285,913,605 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | 65,504,398,315 | 63,285,913,605 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | V.26 | 50,000,000,000 | 50,000,000,000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | | |
| 3. Vốn khác của chủ sở hữu | 413 | V.26 | 2,400,000,000 | 2,250,000,000 |
| 4. Cổ phiếu quỹ | 414 | | (465,870,000) | (465,870,000) |
| 5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 415 | | | |
| 6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 416 | | | |
| 7. Quỹ đầu tư phát triển | 417 | V.26 | 5,775,377,737 | 5,775,377,737 |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính | 418 | | | |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 419 | | | |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 420 | V.26 | 7,794,890,578 | 5,726,405,868 |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 421 | | | |
| 12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 422 | | | |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | | |
| 1. Nguồn kinh phí | 432 | | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 433 | | | |
| C. LỢI ÍCH CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ | 439 | | | |

| | | | | |
|--|------------|--|------------------------|------------------------|
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | | 228,917,864,019 | 153,690,071,922 |
| CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG | | | | |
| 1. Tài sản thuê ngoài | 01 | | | |
| 2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công | 02 | | | |
| 3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược | 03 | | | |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý | 04 | | | |
| 5. Ngoại tệ các loại (USD) | 05 | | 594.95 | 17,785.46 |
| 6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án | 06 | | | |

Người lập biểu

Trần Thị Hoa

Trần Thị Hoa

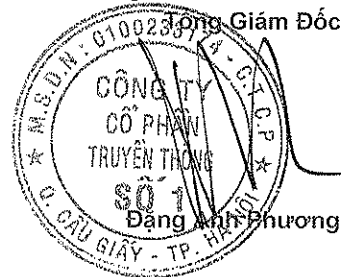
Kế Toán Trưởng

Nguyễn Thị Minh Nguyệt

Nguyễn Thị Minh Nguyệt

Lập ngày 17 tháng 01 năm 2015

Ông Giám Đốc



BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

Quý 4 năm 2014

| Chi tiêu | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Quý này năm nay | Quý này năm trước | Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay) | Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước) |
|--|-------------|-------------|------------------------|-----------------------|---|---|
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.1 | 117,169,561,696 | 92,448,105,142 | 353,873,398,682 | 268,430,111,200 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | VI.1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | VI.1 | 117,169,561,696 | 92,448,105,142 | 353,873,398,682 | 268,430,111,200 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | | 104,320,143,382 | 79,546,907,366 | 312,603,582,359 | 229,215,683,488 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 20 | | 12,849,418,314 | 12,901,197,776 | 41,269,816,323 | 39,214,427,712 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.2 | 84,599,376 | 228,346,171 | 1,161,183,284 | 679,683,899 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.3 | 490,612,947 | 470,646,225 | 3,024,350,119 | 3,269,428,044 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 362,537,518 | 284,354,663 | 2,372,243,732 | 2,679,069,847 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | VI.4 | 1,919,039,024 | 1,094,293,953 | 5,334,312,316 | 4,448,226,539 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | VI.5 | 9,495,573,250 | 9,511,126,940 | 23,973,890,331 | 21,222,458,283 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22) - (24+25)} | 30 | | 1,028,792,469 | 2,053,476,829 | 10,098,446,841 | 10,953,998,745 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | VI.6 | 1,319,166,081 | 365,942,123 | 1,640,354,370 | 762,161,257 |
| 12. Chi phí khác | 32 | VI.7 | 1,335,105,767 | 152,362,831 | 3,070,972,239 | 2,425,001,678 |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | (15,939,686) | 213,579,292 | (1,430,617,869) | (1,662,840,421) |
| 14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh | 45 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 50 | | 1,012,852,783 | 2,267,056,121 | 8,667,828,972 | 9,291,158,324 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | | 222,827,612 | 688,116,799 | 2,465,846,172 | 3,166,844,238 |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52) | 60 | | 790,025,171 | 1,598,939,322 | 6,201,982,800 | 6,124,314,086 |
| 18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số | 61 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ | 62 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*) | 70 | | 158.01 | 319.79 | 1,224.86 | 1,224.86 |

Người lập biểu

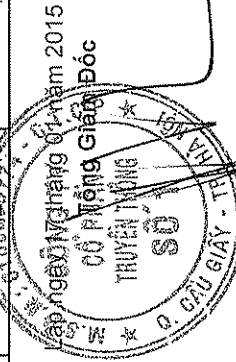
Trần Thị Hoa

Trần Thị Hoa

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Minh Nguyệt

Nguyễn Thị Minh Nguyệt



Bàng Anh Phương

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT

Quý 4 năm 2014

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm nay) | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm trước) |
|--|-------------|-------------|---|---|
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 8,667,828,972 | 9,291,158,324 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| - Khấu hao TSCĐ | 02 | | 2,236,368,776 | 894,082,530 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | 162,000,000 | (216,319,854) |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện | 04 | | (1,004,147) | (193,446,289) |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (1,145,461,990) | (394,924,850) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 2,372,243,732 | 2,679,069,847 |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | | | | |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | (34,762,425,608) | 35,109,643,646 |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | (14,024,836,241) | (20,016,726,971) |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | | 35,015,320,121 | (11,776,860,511) |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | 374,613,669 | (429,201,197) |
| - Tiền lãi vay đã trả | 13 | | (2,372,243,732) | (2,612,650,425) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 | | (3,498,421,944) | (101,352,769) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 15 | | 59,793,457,031 | 7,992,360,171 |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 16 | | (46,710,773,243) | (11,974,587,789) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 6,106,665,396 | 8,250,243,863 |
| 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 | | (818,228,164) | (875,371,564) |
| 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 | | 1,145,461,990 | 394,924,850 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 327,233,826 | (480,446,714) |
| 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 | | 126,394,272,841 | 66,257,085,732 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | (102,053,024,299) | (76,260,427,121) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | | |

| | | | | |
|---|----|--|-----------------|------------------|
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (2,268,312,475) | (8,396,840,565) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | 22,072,936,067 | (18,400,181,954) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | | 28,506,835,289 | (10,630,384,805) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 7,080,390,930 | 17,711,864,046 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | 1,858,965 | 557,193 |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61) | 70 | | 35,589,085,184 | 7,082,036,434 |

Người lập biểu

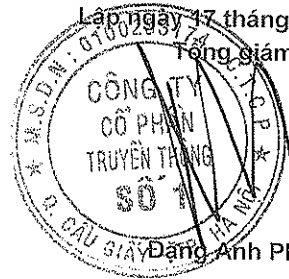


Trần Thị Hoa

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Minh Nguyệt



Lập ngày 17 tháng 01 năm 2015

Tổng giám đốc



Đặng Anh Phương

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 Năm 2014

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

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

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

1. Năm tài chính

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam.

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

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

3. Hình thức kế toán áp dụng

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

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính

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

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

2. Tiền và tương đương tiền

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

3. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

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

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

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

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

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

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

5. Tài sản cố định hữu hình

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

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

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

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

6. Tài sản cố định vô hình

Phần mềm máy tính

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

7. Chi phí đi vay

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

8. Chi phí trả trước dài hạn

Công cụ, dụng cụ

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

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

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

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

Chi phí sửa chữa trụ sở

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

Chi phí trả trước khác

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

9. Chi phí phải trả

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

10. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 22% trên thu nhập chịu thuế.

11. Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ

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

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

12. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

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

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

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

13. Bên liên quan

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

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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

| | <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|--|-------------------------------------|------------------------------------|
| Tiền mặt | 315.249.993 | 204.139.557 |
| Tiền gửi ngân hàng | 19.541.398.377 | 6.876.251.373 |
| Các khoản tương đương tiền (tiền gửi có kỳ hạn từ 3 tháng trở xuống) | 15.732.436.814 | |
| Cộng | <u><u>35.589.085.184</u></u> | <u><u>7.080.390.930</u></u> |

2. Phải thu khách hàng

| | <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|-------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Cộng | <u><u>63.148.040.709</u></u> | <u><u>36.789.563.803</u></u> |

3. Trả trước cho người bán

| | <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|-------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Cộng | <u><u>31.982.518.737</u></u> | <u><u>24.488.107.608</u></u> |

4. Các khoản phải thu khác

| | <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|
| Hàng hóa cho khách hàng mượn | 869.820.244 | 791.862.499 |
| Phải thu cá nhân tiền mặt | 732.269.521 | |
| Phải thu khác | 58.337.310 | 198.075.661 |
| Cộng | <u><u>1.660.427.075</u></u> | <u><u>989.938.160</u></u> |

5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi

| | <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|-------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Cộng | <u><u>(2.552.966.532)</u></u> | <u><u>(2.968.068.936)</u></u> |

6. Hàng tồn kho

| | <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|--------------------------------------|--------------------|-------------------|
| Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang | 62.225.445.691 | 42.460.520.007 |

| | <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Hàng hóa | 7.299.898.466 | 13.039.987.909 |
| Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | (1.491.122.363) | (1.491.122.363) |
| Cộng | <u>68.034.221.794</u> | <u>54.009.385.553</u> |
| | | |
| 7. Chi phí trả trước ngắn hạn | | |
| | <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
| Cộng | 104.679.126 | 71.478.782 |
| | | |
| 8. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ | | |
| | <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
| Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu | | 544.652 |
| Thuế giá trị gia tăng hàng mua trong nước | | |
| Cộng | | <u>544.652</u> |
| | | |
| 9. Tài sản ngắn hạn khác | | |
| | <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
| Tạm ứng | 2.915.507.850 | 2.675.914.540 |
| Các khoản cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 3.941.113.747 | 6.308.677.570 |
| Cộng | <u>6.856.621.597</u> | <u>8.984.592.110</u> |
| | | |
| 10. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình | | |
| | | |
| Nguyên giá | | |
| Số đầu quý | 6.477.234.375 | |
| <i>Tăng do mua sắm mới</i> | | |
| <i>Tăng do chuyển từ hàng hóa thành TSCĐ</i> | 3.079.508.737 | |
| <i>Giảm do TSCĐ hỏng</i> | | |
| Số cuối quý | 9.556.743.112 | |
| Giá trị hao mòn | | |
| Số đầu quý | (3.893.411.953) | |

| | |
|---|-----------------|
| <i>Khấu hao trong quý</i> | (1.492.759.982) |
| <i>Giảm do không đủ điều kiện ghi nhận TSCĐ</i> | |
| <i>Giảm do TSCĐ hỏng, thanh lý</i> | |
| Số cuối quý | (5.386.171.935) |
| Giá trị còn lại | |
| Số đầu quý | 2.583.822.422 |
| Số cuối quý | 4.170.571.177 |

11. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

12. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

| | Số cuối quý | Số đầu năm |
|------|-------------|---------------|
| Cộng | 0 | 1.330.295.338 |

13. Chi phí trả trước dài hạn

| | Số cuối quý | Số đầu năm |
|------|----------------|----------------|
| Cộng | 19.530.729.026 | 19.938.543.039 |

14. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

15. Tài sản dài hạn khác

16. Vay và nợ ngắn hạn

| | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|----------------|----------------|
| <i>Vay ngắn hạn ngân hàng</i> | 32.296.525.242 | 6.038.846.700 |
| <i>Vay ngắn hạn các cá nhân khác</i> ^(b) | 3.291.182.000 | 5.207.612.000 |
| Cộng | 35.587.707.242 | 11.246.458.700 |

17. Phải trả người bán

| | <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|--------------------|--------------------|-------------------|
| Phải trả người bán | 26.278.966.583 | 29.269.061.482 |

18. Người mua trả tiền trước

| | <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|--------------------------|--------------------|-------------------|
| Người mua trả tiền trước | 62.505.831.102 | 21.707.246.836 |

19. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

| | <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|----------------------------|--------------------|-------------------|
| Thuế GTGT hàng bán nội địa | 3.056.350.342 | 2.436.873.535 |
| Thuế GTGT hàng nhập khẩu | | (773) |
| Thuế xuất, nhập khẩu | (393.936.126) | (384.965.658) |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | 571.685.750 | 3.230.652.255 |
| Thuế thu nhập cá nhân | 520.833.031 | 136.500.769 |
| Các loại thuế khác | 2.498.178.718 | 597.586.516 |
| Các khoản phải nộp khác | | 1.721.703.863 |

Thuế giá trị gia tăng

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

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

Thuế xuất, nhập khẩu

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

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

Thuế suất thuế TNDN là: 22%

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 20. Phải trả người lao động | | |
| | <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
| Cộng | 2.547.201.641 | 2.979.217.526 |
| 21. Chi phí phải trả | | |
| | <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
| Tổng | 23.596.745 | 804.879.422 |
| 22. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | | |
| | <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
| Kinh phí công đoàn | 209.721.138 | 157.768.350 |
| BHXH | (49.678.805) | 576.320 |
| Cổ tức | 2.543.094.925 | 2.601.342.875 |
| Các khoản khác | 3.240.000 | 50.291.300 |
| Cộng | 2.706.377.258 | 2.809.978.845 |
| 23. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | | |
| Số đầu quý | 147.045.800 | |
| Tăng do trích lập | | |
| Chi quỹ trong quý | 53.200.000 | |
| Số cuối quý | 93.845.800 | |
| 24. Vay và nợ dài hạn | | |
| 25. Doanh thu chưa thực hiện | | |
| | <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
| Tổng | 27.022.891.492 | 13.345.772.768 |
| 26. Vốn chủ sở hữu | | |

| | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Vốn khác của chủ sở hữu | Cổ phiếu quỹ | Quỹ đầu tư phát triển | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Cộng |
|-------------|---------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-----------------------------------|----------------|
| Số đầu quý | 50.000.000.000 | 2.400.000.000 | (465.870.000) | 5.775.377.737 | 6.782.037.795 | 64.491.545.532 |
| Số cuối quý | 50.000.000.000 | 2.400.000.000 | (465.870.000) | 5.775.377.737 | 7.794.890.578 | 65.504.398.3 |

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

1. Doanh thu

| | Quý này năm nay | Quý này năm trước |
|--|------------------------|-----------------------|
| Tổng doanh thu bán hàng hóa và dịch vụ lắp đặt, vận hành | 117.169.561.696 | 92.448.105.142 |
| Các khoản giảm trừ doanh thu: | | |
| Doanh thu thuần bán hàng hóa và dịch vụ lắp đặt, vận hành | 117.169.561.696 | 92.448.105.142 |
| Giá vốn hàng bán và dịch vụ lắp đặt vận hành | 104.320.143.382 | 79.546.907.366 |

2. Doanh thu hoạt động tài chính

| | Quý này năm nay | Quý này năm trước |
|--------------------------------------|-------------------|--------------------|
| Lãi tiền gửi | 83.482.811 | 28.565.359 |
| Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 9.324 | 6.328.877 |
| Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | 1.107.241 | 193.451.935 |
| Cộng | 84.599.376 | 228.346.171 |

3. Chi phí tài chính

| | Quý này năm nay | Quý này năm trước |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Chi phí lãi vay | 362.537.518 | 284.354.663 |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 128.075.429 | 186.285.916 |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | | 5.646 |
| Cộng | 490.612.947 | 470.646.225 |

4. Chi phí bán hàng

| | Quý này năm nay | Quý này năm trước |
|------------------|----------------------|----------------------|
| Chi phí bán hàng | 1.919.039.024 | 1.094.293.953 |
| Cộng | 1.919.039.024 | 1.094.293.953 |

5. Chi phí quản lý doanh nghiệp

| | Quý này năm nay | Quý này năm trước |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| Chi phí quản lý | 9.495.573.250 | 9.511.126.940 |
| Cộng | 9.495.573.250 | 9.511.126.940 |

6. Thu nhập khác

| | Quý này năm nay | Quý này năm trước |
|--|----------------------|--------------------|
| Thưởng doanh số bán hàng | | 330.928.768 |
| Giảm lương nhân viên do không đạt doanh số | | 32.379.091 |
| Tiền bán tài sản trên đất | 1.318.181.818 | |
| Phải thu khác | 984.263 | 2.634.264 |
| Cộng | 1.319.166.081 | 365.942.123 |

7. Chi phí khác

| | Quý này năm nay | Quý này năm trước |
|---|----------------------|--------------------|
| CP cơ bản dở dang sau chuyển nhượng đất | 1.330.295.338 | |
| Thuế bị phạt, bị truy thu | 4.010.423 | 150.892.510 |
| Chi Phí khác | 800.006 | 1.470.321 |
| Cộng | 1.335.105.767 | 152.362.831 |

Lập ngày 17 tháng 01 năm 2015

Người lập biểu

Trần Thị Hoa

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Minh Nguyệt

Tổng Giám đốc



Đặng Anh Phương

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

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Số: 201501008/CV-ONE
V/v: Giải trình kết quả kinh
doanh quý 4 năm 2014

Hà Nội, ngày 17 tháng 01 năm 2015

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Công ty Cổ phần Truyền thông số 1 (ONE CORP) xin gửi tới Quý cơ quan lời chào trân trọng nhất.

Công ty chúng tôi xin giải trình chỉ tiêu lợi nhuận quý 4 năm 2014

Số liệu theo báo cáo:

Đơn vị tính: Đồng

| CHỈ TIÊU | Năm 2013 | Năm 2014 | Chênh lệch |
|--------------------|----------------|-----------------|------------|
| Doanh thu bán hàng | 92.448.105.142 | 117.169.561.696 | +26%% |
| Lợi nhuận sau thuế | 1.598.939.322 | 790.025.171 | -50.59% |

Theo báo cáo chỉ tiêu doanh số Quý 4 năm 2014 so với Quý 4 năm 2013 không chênh lệch nhiều.

Tuy nhiên, Lợi nhuận Quý 4/2014 giảm nhiều so với Quý 4/2013 là do các nguyên nhân sau:

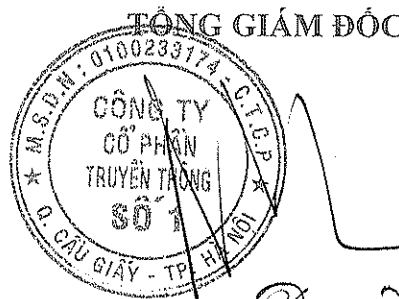
- Trong Quý 4 Công ty tổ chức sự kiện kỷ niệm 20 năm ngày thành lập nên chi phí cũng tăng hơn so với cùng kỳ năm trước
- Các hợp đồng lên doanh số Quý 4/2014 phần lớn là bán thương mại nên lãi gộp cũng không cao như các hợp đồng triển khai.

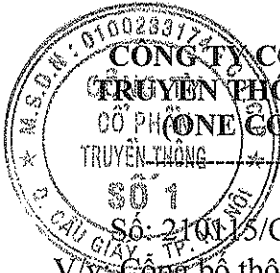
Từ các nguyên nhân trên, mặc dù doanh thu tăng nhưng lợi nhuận lại giảm. Tuy nhiên, sau một năm phấn đấu kết quả toàn công ty cả năm vượt so với kế hoạch 8,34%

Trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu.





**CÔNG TY CỔ PHẦN
TRUYỀN THÔNG SỐ 1
CỔ PHẦN (ONE CORP)
TRUYỀN THÔNG
SỐ 1
Số: 210115/CV-ONE
V/V: Công bố thông tin BCTC
Quý 4 năm 2014**

**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Hà Nội, ngày 20 tháng 01 năm 2015

**Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội**

1. Tên công ty: CTCP Truyền thông số 1
 2. Mã chứng khoán: ONE
 3. Địa chỉ trụ sở chính: 135 Hoàng Ngân, Trung Hoà, Cầu Giấy, Hà Nội
 4. Điện thoại: 04. 39765086 Fax: 04. 39765123
 5. Người được uỷ quyền thực hiện công bố thông tin: Ngô Minh Chí
 6. Nội dung của thông tin công bố:
 - Báo cáo tài chính quý 4 năm 2014 của Công ty Cổ phần Truyền thông số 1 được lập ngày 17 tháng 01 năm 2015;
 - Công văn số 201501008/CV-ONE: Giải trình kết quả kinh doanh kinh doanh quý 4 năm 2014.
 7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính: www.one.com.vn
- Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu.

NGƯỜI ĐƯỢC UỶ QUYỀN

NGÔ MINH CHÍ