

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN NHỆ VIỄN THÔNG

Địa chỉ: 142 Lê Duẩn - Đống Đa - Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2015

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2015

Đơn vị tính: VND

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 231.384.960.088 | 214.979.881.655 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | V.1 | 2.954.416.053 | 579.133.348 |
| 1. Tiền | 111 | | 2.954.416.053 | 579.133.348 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | | - |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 10.948.082.908 | 7.057.054.362 |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | - | - |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh | 122 | | - | - |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | 10.948.082.908 | 7.057.054.362 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 183.992.195.035 | 187.580.212.076 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | V.2 | 87.680.538.429 | 116.100.528.291 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | V.3 | 10.725.370.062 | 71.595.433 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | | |
| 6. Các khoản phải thu ngắn hạn khác | 136 | V.4 | 86.868.067.326 | 72.689.869.134 |
| + Các khoản phải thu khác | | | 18.799.123.378 | 18.448.384.000 |
| + Tạm ứng | | | 66.512.609.990 | 54.028.674.721 |
| + Cầm cố ký cược ký quỹ | | | 1.556.333.958 | 212.810.413 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | 137 | V.5 | (1.468.172.723) | (1.468.172.723) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | 186.391.941 | 186.391.941 |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 30.410.939.135 | 19.686.308.539 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.6 | 30.410.939.135 | 19.686.308.539 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 149 | | - | - |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 3.079.326.957 | 77.173.330 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | V.7 | 94.767.905 | 77.173.330 |
| 2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ | 152 | | 2.984.559.052 | |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | | | |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | V.8 | - | - |

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|--------------|--------------------|------------------------|------------------------|
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 31.882.369.860 | 30.934.966.376 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 821.559.367 | 821.559.367 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | - | - |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | 621.559.367 | 621.559.367 |
| 3. Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc | 213 | | - | - |
| 4. Phải thu dài hạn nội bộ | 214 | | - | - |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | - | - |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | | 200.000.000 | 200.000.000 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 2.839.804.021 | 3.284.549.165 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.9 | 2.839.804.021 | 3.284.549.165 |
| <i>Nguyên giá</i> | 222 | | 7.639.980.850 | 7.639.980.850 |
| <i>Giá trị hao mòn lũy kế</i> | 223 | | (4.800.176.829) | (4.355.431.685) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | | |
| <i>Nguyên giá</i> | 225 | | - | - |
| <i>Giá trị hao mòn lũy kế</i> | 226 | | - | - |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | | - | - |
| <i>Nguyên giá</i> | 228 | | - | - |
| <i>Giá trị hao mòn lũy kế</i> | 229 | | - | - |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | V.10 | 3.225.652.222 | 4.132.737.778 |
| <i>Nguyên giá</i> | 231 | | 12.094.473.923 | 12.094.473.923 |
| <i>Giá trị hao mòn lũy kế</i> | 232 | | (8.868.821.701) | (7.961.736.145) |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | | |
| 1. Chi phí SX, KD dở dang dài hạn | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | | |
| V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 22.894.620.562 | 22.662.454.908 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | V.11 | 22.213.400.000 | 22.213.400.000 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | V.12 | - | - |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | V.13 | 1.675.000.000 | 1.675.000.000 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn | 254 | V.14 | (993.779.438) | (1.225.945.092) |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | | |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 2.100.733.688 | 33.665.158 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 2.100.733.688 | 33.665.158 |
| 2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại | 262 | | | |
| 3. Thiết bị vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | | |
| VI. Lợi thế thương mại | 269 | | - | - |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | | 263.267.329.948 | 245.914.848.031 |

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| A - NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 186.244.926.696 | 169.181.210.769 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 186.244.926.696 | 169.181.210.769 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 4.185.255.867 | 9.878.468.134 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 7.679.984.915 | 3.953.446.827 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | V.18 | 22.588.695.377 | 20.274.382.736 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | V.19 | 193.768.867 | 188.432.034 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V.20 | 43.903.112.638 | 53.445.836.844 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | | |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317 | | | |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | 833.421.129 | |
| 9. Phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | 319 | V.21 | 41.726.986.748 | 21.298.351.490 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | 64.996.883.052 | 59.797.266.269 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | | |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | V.22 | 136.818.103 | 345.026.435 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | - | - |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | - | - |
| 1. Phải trả dài hạn người bán | 331 | | | |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | | |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | | | |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | | | |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | V.23 | | |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | V.25 | - | - |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | | | |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | | | |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | | |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | | |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | | |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | | |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | - | - |
| B - NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 77.022.403.252 | 76.733.637.262 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | 77.022.403.252 | 76.733.637.262 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | V.26 | 45.860.000.000 | 45.860.000.000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 45.860.000.000 | 45.860.000.000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | - | - |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | V.27 | 24.077.383.636 | 24.077.383.636 |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | | |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | | |
| 5. Cổ phiếu quỹ | 415 | | | |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | | |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | | |

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2015

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

| | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|--------------|--------------------|------------------------|------------------------|
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | V.28 | 1.645.540.067 | 1.645.540.067 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp lại doanh nghiệp | 419 | V.29 | | |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | 1.084.326.007 | 1.084.326.007 |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | V.30 | 4.355.153.542 | 4.066.387.552 |
| - LNST chưa phân phối đến cuối kỳ trước | 421a | | 4.066.387.552 | 3.635.565.923 |
| -LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 288.765.990 | 430.821.629 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản | 422 | | | - |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | - | - |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | - | - |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định | 432 | | - | - |
| C - LỢI ÍCH CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ | 439 | | - | - |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | | 263.267.329.948 | 245.914.848.031 |

Lập ngày 13 tháng 11 năm 2015

Người lập biểu

Phạm Thị Thanh Thủy

Kế toán trưởng

Phạm Đức Thương

Tổng Giám đốc

Lương Quý Thăng

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN NHỆ VIỄN THÔNG

142 Lê Duẩn - Đống Đa - Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2015

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 3 Năm 2015

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Số kỳ này năm nay | Số kỳ này năm trước | Số lũy kế kỳ này năm nay | Số lũy kế kỳ này năm trước |
|---|-------|-------------|-------------------|---------------------|--------------------------|----------------------------|
| | | | | | | |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.1 | 16.529.937.697 | 29.222.635.078 | 38.358.096.767 | 71.430.053.801 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | VI.2 | - | - | - | - |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 10 | | 16.529.937.697 | 29.222.635.078 | 38.358.096.767 | 71.430.053.801 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.3 | 14.764.431.024 | 25.775.736.396 | 34.254.260.312 | 63.060.385.223 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 20 | | 1.765.506.673 | 3.446.898.682 | 4.103.836.455 | 8.369.668.578 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.4 | 79.057.081 | 128.787.865 | 232.153.368 | 284.671.286 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.5 | 559.914.594 | 766.423.496 | 1.130.420.310 | 1.347.504.302 |
| Trong đó: chi phí lãi vay | 23 | | 559.914.594 | 766.423.496 | 1.130.420.310 | 1.347.504.302 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | VI.6 | - | - | - | 32.443.270 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | VI.7 | 1.153.945.263 | 1.312.968.437 | 2.738.787.122 | 4.869.788.691 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | | 130.703.897 | 1.496.294.614 | 466.782.391 | 2.404.603.601 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | - | 52.941.696 | 230.427 | 57.403.279 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | 19.541.743 | 1.113.223.042 | 41.718.693 | 1.199.317.845 |
| 13. Lợi nhuận khác | 40 | | (19.541.743) | (1.060.281.346) | (41.488.266) | (1.141.914.566) |
| 14. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết, liên doanh | 45 | | - | - | - | - |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | | 111.162.154 | 436.013.268 | 425.294.125 | 1.262.689.035 |

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2015

| | Mã số | Thuyết minh | Số kỳ này năm nay | Số kỳ này năm trước | Số lũy kế kỳ này năm nay | Số lũy kế kỳ này năm trước |
|--|-------|-------------|-------------------|---------------------|--------------------------|----------------------------|
| | | | | | | |
| CHỈ TIÊU | | | | | | |
| 15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 51 | | 24.645.570 | 340.831.988 | 136.528.135 | 558.662.920 |
| 16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | 52 | | - | - | - | - |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 60 | | 86.516.584 | 95.181.280 | 288.765.990 | 704.026.115 |
| 18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số | 61 | | - | - | - | - |
| 18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ | 62 | VI.8 | 86.516.584 | 95.181.280 | 288.765.990 | 704.026.115 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | 19 | 21 | 63 | 154 |

Lập ngày 13 tháng 11 năm 2015.

Người lập biểu

Phạm Thị Thanh Thủy

Kế toán trưởng

Phạm Đức Thường

Tổng Giám đốc

Lương Quý Thăng

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN NHỆ VIỄN THÔNG

Địa chỉ: 142 Lê Duẩn - Đống Đa - Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2015

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 3 Năm 2015

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này | |
|---|-----------|----------------|-----------------------------------|-------------------------|
| | | | Năm nay | năm trước |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 288.765.990 | 1.262.689.035 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản: | | | | |
| - Khấu hao tài sản cố định | 02 | | 1.351.830.700 | 1.341.333.611 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | (232.165.654) | |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện | 04 | | | |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | | (2.727.272) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | - | 1.347.504.302 |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 1.408.431.036 | 3.948.799.676 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | 1.946.981.534 | (7.256.923.808) |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | (10.724.630.596) | (22.108.951.944) |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả | 11 | | 12.072.307.476 | 3.767.093.459 |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | (2.084.663.105) | (269.738.149) |
| - Tiền lãi vay đã trả | 13 | | - | (1.483.311.704) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 | | - | - |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 15 | | - | 299.794.693 |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 16 | | (1.551.731.877) | (106.811.265) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 1.066.694.468 | (23.210.049.042) |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác | 21 | | | (66.000.000) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác | 22 | | - | 2.727.272 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | (3.891.028.546) | |
| 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 | | - | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (3.891.028.546) | (63.272.728) |

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này | |
|--|-----------|----------------|-----------------------------------|------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu | 31 | | | |
| 2. Tiền chi trả góp vốn 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 | | 5.199.616.783 | 71.748.382.407 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | - | (54.246.844.925) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính | 35 | | | |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | 5.199.616.783 | 17.501.537.482 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong năm | 50 | | 2.375.282.705 | (5.771.784.288) |
| Tiền và tương đương tiền đầu năm | 60 | V.1 | 579.133.348 | 16.901.370.898 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | | |
| Tiền và tương đương tiền cuối năm | 70 | V.1 | 2.954.416.053 | 11.129.586.610 |

Lập ngày 13 tháng 11 năm 2015.

Người lập biểu



Phạm Thị Thanh Thủy

Kế toán trưởng



Phạm Đức Thương

Tổng Giám đốc



Lương Quý Thăng

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN NHỆ VIỄN THÔNG

Địa chỉ: 142 Lê Duẩn, Đống Đa, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho giai đoạn tài chính kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2015

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

- 1. Hình thức sở hữu vốn** : Công ty Cổ phần
- 2. Lĩnh vực kinh doanh** : Xây lắp, Thiết kế, tư vấn
- 3. Hoạt động kinh doanh chính trong năm :**
 - Tư vấn, khảo sát, thiết kế các công trình điện nhẹ viễn thông, điện lạnh, điện, điện tử tin học, các hệ thống chống sét, nội thất;
 - Sản xuất kinh doanh phụ kiện xây lắp, vật tư, thiết bị chuyên ngành điện nhẹ viễn thông, tin học;
 - Thiết kế kỹ thuật thi công và lập tổng dự toán các công trình;
 - Thi công xây lắp các công trình: điện nhẹ viễn thông, điện, điện lạnh, điện tử tin học, các hệ thống chống sét, báo cháy, điện nước, thang máy, các công trình thông tin bưu điện, các công trình dân dụng, công nghiệp;
 - Thẩm định, thiết kế các công trình: thông tin liên lạc, bưu chính viễn thông, hệ thống máy tính, mạng thông tin liên lạc, hệ thống camera quan sát; điện nhẹ, viễn thông, điện, điện lạnh, điện tử tin học, các hệ thống chống sét, báo cháy, điện nước, thang máy.
 - Đầu tư, lắp đặt, xây dựng và cho thuê cơ sở hạ tầng viễn thông, dịch vụ cho thuê thiết bị viễn thông.
- 4. Nhân viên**

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2015 Công ty có 84 nhân viên đang làm việc.

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 được ban hành theo thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.
- 2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán**

Ban Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập Báo cáo tài chính.
- 3. Hình thức kế toán áp dụng**

Công ty sử dụng hình thức nhật ký chung.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN NHỆ VIỄN THÔNG

Địa chỉ: Số 142 Lê Duẩn, quận Đống Đa, TP.Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho giai đoạn tài chính kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở kế toán dồn tích (trừ các thông tin liên quan đến các luồng tiền).

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 thành tiền.

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 trị hàng tồn kho được tính theo phương pháp giá đích danh 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:

- Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:
 - 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn trên 06 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.
- Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.

5. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình 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 ngay vào chi phí.

Khi tài sản cố định hữu hình 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 hữu hình 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 hữu hình như sau:

Loại tài sản cố định

Số năm

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN NHỆ VIỄN THÔNG

Địa chỉ: Số 142 Lê Duẩn, quận Đống Đa, TP.Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho giai đoạn tài chính kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

| | |
|---------------------------------|-----|
| Máy móc và thiết bị | 3-5 |
| Phương tiện vận tải, truyền dẫn | 6 |
| Thiết bị, dụng cụ quản lý | 3 |
| Tài sản cố định khác | 3-5 |

6. Tài sản thuê hoạt động

Thuê tài sản được phân loại là thuê hoạt động nếu phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu tài sản thuộc về người cho thuê. Chi phí thuê hoạt động được phản ánh vào chi phí theo phương pháp đường thẳng cho suốt thời hạn thuê tài sản, không phụ thuộc vào phương thức thanh toán tiền thuê.

7. Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư là cơ sở hạ tầng thuộc sở hữu của Công ty được sử dụng nhằm mục đích thu lợi từ việc cho thuê hoặc chờ tăng giá. Nguyên giá của bất động sản đầu tư là toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra hoặc giá trị hợp lý của các khoản đưa ra để trao đổi nhằm có được bất động sản đầu tư tính đến thời điểm mua hoặc xây dựng hoàn thành.

Các chi phí liên quan đến bất động sản đầu tư phát sinh sau ghi nhận ban đầu được ghi nhận là chi phí trong kỳ, trừ khi chi phí này có khả năng chắc chắn làm cho bất động sản đầu tư tạo ra lợi ích kinh tế trong tương lai nhiều hơn mức hoạt động được đánh giá ban đầu thì được ghi tăng nguyên giá.

Khi bất động sản đầu tư được bán, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh đều được hạch toán vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Bất động sản đầu tư được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của bất động sản đầu tư là 10 năm.

8. Đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào chứng khoán, công ty con, công ty liên kết và các khoản đầu tư khác được ghi nhận theo giá gốc. Tiền lãi, cổ tức, lợi nhuận của các kỳ trước khi khoản đầu tư được mua được hạch toán giảm giá trị của chính khoản đầu tư đó. Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận của các kỳ sau khi khoản đầu tư được mua được ghi nhận doanh thu.

Dự phòng cho các khoản đầu tư vào tổ chức kinh tế khác được trích lập khi các tổ chức kinh tế này bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư) với mức trích lập bằng chênh lệch giữa vốn góp thực tế của các bên tại tổ chức kinh tế và vốn chủ sở hữu thực có nhân (x) với tỷ lệ góp vốn của Công ty so với tổng số vốn góp thực tế của các bên tại tổ chức kinh tế.

Tăng, giảm số dư dự phòng các khoản đầu tư tài chính được ghi nhận vào chi phí tài chính trong kỳ.

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí.

9. Chi phí trả trước dài hạn

Công cụ, dụng cụ

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 2 năm.

10. 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.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN NHỆ VIỄN THÔNG

Địa chỉ: Số 142 Lê Duẩn, quận Đống Đa, TP. Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho giai đoạn tài chính kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

11. Nguồn vốn kinh doanh

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.

- Thặng dư vốn cổ phần

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch giữa giá phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành lần đầu, phát hành bổ sung hoặc chênh lệch giữa giá tái phát hành và giá trị sổ sách của cổ phiếu quỹ. Chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung cổ phiếu và tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi giảm thặng dư vốn cổ phần.

12. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trong năm là thuế thu nhập hiện hành, được tính dựa trên thu nhập tính thuế. Thu nhập tính thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán, các chi phí không được trừ cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập không phải chịu thuế và các khoản lỗ được chuyển.

13. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu và thu nhập

Doanh thu bán hàng hóa

Doanh thu bán hàng hóa 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.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ 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 doanh thu được ghi nhận căn cứ vào tỷ lệ dịch vụ hoàn thành tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

Doanh thu xây dựng

Khi kết quả thực hiện hợp đồng được ước tính một cách đáng tin cậy thì:

- Đối với các hợp đồng xây dựng quy định nhà thầu được thanh toán theo tiến độ kế hoạch, doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành do Công ty tự xác định.
- Đối với các hợp đồng xây dựng quy định nhà thầu được thanh toán theo giá trị khối lượng thực hiện, doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành được khách hàng xác nhận và được phản ánh trên hóa đơn đã lập.

Tiền lãi

Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ.

Cổ tức và lợi nhuận được chia

Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc lợi nhuận từ việc góp vốn. Riêng cổ tức nhận bằng cổ phiếu không ghi nhận vào thu nhập mà chỉ theo dõi số lượng tăng thêm.

14. Hợp đồng xây dựng

Các hợp đồng xây dựng Công ty thực hiện qui định nhà thầu được thanh toán theo giá trị khối lượng thực hiện. Doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với giá trị khối lượng công việc đã hoàn thành được khách hàng xác nhận trong kỳ.

15. Bên liên quan

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN NHỆ VIỄN THÔNG

Địa chỉ: Số 142 Lê Duẩn, quận Đống Đa, TP.Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho giai đoạn tài chính kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

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. Các bên cũng được xem là bên liên quan nếu cùng chịu sự kiểm soát chung hay chịu ảnh hưởng đáng kể chung.

Trong việc xem xét mối quan hệ của các bên liên quan, bản chất của mối quan hệ được chú trọng nhiều hơn hình thức pháp lý.

Giao dịch với các bên có liên quan trong năm được trình bày ở thuyết minh số VII.2.

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 | 74.150.718 | 9.368.562 |
| Tiền gửi ngân hàng | 2.880.265.335 | 569.764.786 |
| Các khoản tương đương tiền | - | - |
| - Tiền gửi có kỳ hạn từ 3 tháng trở xuống | - | - |
| Cộng | <u>2.954.416.053</u> | <u>579.133.348</u> |

2. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

| | <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|---------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| Viễn thông và Bưu điện các tỉnh | 2.330.831.941 | 9.716.877.314 |
| Các Công ty, các Ban QLDA | 83.035.369.715 | 104.533.730.130 |
| Các khách hàng khác | 2.314.336.773 | 1.849.920.847 |
| Cộng | <u>87.680.538.429</u> | <u>116.100.528.291</u> |

3. Trả trước cho người bán ngắn hạn

| | <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|--|------------------------------|--------------------------|
| Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam | 10.000.000 | 10.000.000 |
| Phải trả tiền thuê đất, bảo vệ trạm BTS | 161.318.466 | 40.103.038 |
| Công ty TNHH Nam Phát | 70.963.960 | 0 |
| Công ty TNHH Thịnh Đức Tiến | 600.000.000 | |
| Doanh nghiệp tư nhân Tiến Linh | 302.000.000 | |
| Công ty TNHH CC vật tư TBXD Minh Lê | 4.590.000.000 | |
| Công ty tư vấn luật | 70.000.000 | |
| Công ty TNHH ĐTXD Trung Kiên | 203.566.688 | |
| Công ty TNHH Xây lắp Điện Nhệ Viễn thông | 250.000.000 | |
| Công ty TNHH Tập đoàn Minh Phúc | 4.416.369.434 | |
| Các đối tượng khác | 51.151.514 | 21.492.395 |
| Cộng | <u>10.725.370.062</u> | <u>71.595.433</u> |

4. Các khoản phải thu ngắn hạn khác

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN NHỆ VIỄN THÔNG

Địa chỉ: Số 142 Lê Duẩn, quận Đống Đa, TP.Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho giai đoạn tài chính kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

| | <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Tạm ứng | 66.512.609.990 | 54.028.674.721 |
| Cầm cố, ký cược, ký quỹ ngắn hạn | 1.556.333.958 | 212.810.413 |
| Phải thu khác | 18.799.123.378 | 18.448.384.000 |
| | <u>86.868.067.326</u> | <u>72.689.869.134</u> |

5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi

Là các khoản dự phòng nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi:
1.468.172.723 đ

6. Hàng tồn kho

| | <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|--------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Nguyên liệu, vật liệu | - | - |
| Công cụ, dụng cụ | - | - |
| Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang | 30.410.939.135 | 19.686.308.539 |
| Hàng hóa | - | - |
| Cộng | <u>30.410.939.135</u> | <u>19.686.308.539</u> |

7. Chi phí trả trước ngắn hạn

| | <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Chi phí trả trước | 94.767.905 | 77.173.330 |
| Chi phí chờ kết chuyển | - | - |
| Cộng | <u>94.767.905</u> | <u>77.173.330</u> |

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN NHỆ VIỄN THÔNG

Địa chỉ: 142 Lê Duẩn, Đống Đa, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho giai đoạn tài chính kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính

8. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

| | Máy móc và thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị, dụng cụ quản lý | Tài sản cố định khác | Cộng |
|------------------------|------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------------------|----------------------|
| Nguyên giá | | | | | |
| Số đầu năm | 2.377.216.593 | 4.651.785.922 | 143.636.363 | 467.341.972 | 7.639.980.850 |
| Tăng do mua sắm mới | - | - | - | - | - |
| Giảm do nhượng bán | - | - | - | - | - |
| Số cuối quý | 2.377.216.593 | 4.651.785.922 | 143.636.363 | 467.341.972 | 7.639.980.850 |
| Giá trị hao mòn | | | | | |
| Số đầu năm | 1.041.848.159 | 2.759.549.633 | 86.691.921 | 467.341.972 | 4.355.431.685 |
| Khấu hao trong kỳ | 172.076.853 | 222.564.537 | 50.103.754 | - | 444.745.144 |
| Giảm do nhượng bán | - | - | - | - | - |
| Số cuối quý | 1.213.925.012 | 2.982.114.170 | 136.795.675 | 467.341.972 | 4.800.176.829 |
| Giá trị còn lại | | | | | |
| Số đầu năm | 1.335.368.434 | 1.892.236.289 | 56.944.442 | - | 3.284.549.165 |
| Số cuối quý | 1.163.291.581 | 1.669.671.752 | 6.840.688 | - | 2.839.804.021 |

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN NHỆ VIỄN THÔNG

Địa chỉ: 142 Lê Duẩn, Đống Đa, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho giai đoạn tài chính kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính

9. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Toàn bộ bất động sản đầu tư là các trạm BTS cho thuê.

| | <u>Nguyên giá</u> | <u>Hao mòn lũy kế</u> | <u>Giá trị còn lại</u> |
|------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Số đầu kỳ | 12.094.473.923 | 7.961.736.145 | 4.132.737.778 |
| Tăng do trích khấu hao | | 907.085.556 | |
| Giảm trong kỳ | | | (907.085.556) |
| Số cuối kỳ | <u>12.094.473.923</u> | <u>8.868.821.701</u> | <u>3.225.652.222</u> |

10. Đầu tư vào công ty con

| | <u>Số cuối kỳ</u> | | <u>Số đầu kỳ</u> | |
|--|-------------------|-------------------|------------------|-----------------------|
| | <u>Số lượng</u> | <u>Giá trị</u> | <u>Số lượng</u> | <u>Giá trị</u> |
| Công ty Cổ phần Cấp và thiết bị viễn thông | 2.221.340 | <u>22.213.400</u> | 2.221.340 | <u>22.213.400.000</u> |

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103017426 ngày 21 tháng 05 năm 2007 thay đổi lần 8 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp, Công ty đầu tư vào Công ty Cổ phần Cấp và thiết bị viễn thông 22.213.400 VND, tương đương 55,53% vốn điều lệ.

11. Đầu tư dài hạn khác

| | <u>Số cuối kỳ</u> | | <u>Số đầu năm</u> | |
|--|-------------------|-----------------------------|-------------------|-----------------------------|
| | <u>Số lượng</u> | <u>Giá trị</u> | <u>Số lượng</u> | <u>Giá trị</u> |
| CTCP Đầu tư Thiết kế Viễn thông Cần Thơ | 10.684 | 1.078.000.000 | 10.684 | 1.078.000.000 |
| CTCP Liên doanh Điện nhẹ Viễn thông Cộng | 5.970 | <u>597.000.000</u> | 5.970 | <u>597.000.000</u> |
| | | <u>1.675.000.000</u> | | <u>1.675.000.000</u> |

12. Phải trả người bán ngắn hạn

| | <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Công ty CP Xây dựng công nghiệp Toàn Phát | 14.510.078 | 6.689.432.008 |
| Công ty TNHH Đại Phúc | 1.064.684.164 | 1.064.684.164 |
| Công ty TNHH Tập đoàn Minh Phúc | 997.168.167 | 997.168.167 |
| Công ty TNHH Nam Phát | 252.754.340 | |
| Công ty TNHH TM DV XD Khánh Vĩnh | 179.155.200 | |
| Công ty CPDV và CN Cam Ranh | 439.464.000 | |
| Công ty TNHH Thép Tân Thắng Lợi | 764.034.310 | |
| Các đối tượng khác | <u>473.485.608</u> | <u>1.127.183.795</u> |
| Cộng | <u>4.185.255.867</u> | <u>9.878.468.134</u> |

13. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

| | <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|---------------------------------|--------------------|-------------------|
| Công ty TNHH Vinpearl Nha Trang | 4.700.822.599 | |
| BQL Dự án Tà Ngạn | 238.000.000 | 238.000.000 |
| Viễn thông Bình Định | 78.475.839 | 78.475.839 |
| Công ty CP Tập đoàn Khang Thông | 370.000.000 | 50.000.000 |
| TTDV Viễn thông KV III | 0 | 450.638.552 |
| Công ty Điện thoại Hà Nội 2 | - | 292.067.545 |

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN NHỆ VIỄN THÔNG

Địa chỉ: Số 142 Lê Duẩn, quận Đống Đa, TP.Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho giai đoạn tài chính kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

| | <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Tổng cục hậu cần an ninh I | 1.987.855.585 | 2.789.434.000 |
| Các đối tượng khác | 304.830.892 | 54.830.891 |
| Cộng | <u>7.679.984.915</u> | <u>3.953.446.827</u> |

14. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

| Chi tiêu | <u>Số đầu năm</u> | <u>Số phải nộp trong kỳ</u> | <u>Số đã nộp trong kỳ và khấu trừ trong kỳ</u> | <u>Số cuối quý</u> |
|----------------------------|------------------------------|-----------------------------|--|------------------------------|
| Thuế GTGT hàng bán nội địa | 12.798.055.666 | 3.833.644.513 | 1.678.007.806 | 14.983.533.977 |
| Thuế GTGT hàng nhập khẩu | - | - | - | - |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | 6.582.147.022 | 136.528.135 | 18.841.604 | 6.699.833.553 |
| Thuế thu nhập cá nhân | 894.180.048 | 11.147.798 | - | 905.327.846 |
| Các loại thuế khác | - | 11.000.000 | 11.000.000 | - |
| Cộng | <u>20.274.382.736</u> | <u>3.992.320.446</u> | <u>1.678.007.806</u> | <u>22.588.695.376</u> |

15. Chi phí phải trả ngắn hạn

| | <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Chi phí lãi vay phải trả | 922.776.304 | 186.109.498 |
| Chi phí các công trình xây lắp trích trước | 42.980.336.334 | 53.259.727.346 |
| Cộng | <u>43.903.112.638</u> | <u>53.445.836.844</u> |

16. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

| | <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Kinh phí công đoàn | 166.076.544 | 151.192.220 |
| BHXH, BHYT, BHTN | 1000.768.570 | 575.210.241 |
| Cổ tức, lợi nhuận phải trả | - | 46.035.316 |
| Phải trả các cá nhân về tiền vay không tính lãi | 551.253.000 | 551.253.000 |
| Chi phí các công trình còn phải trả | 40.008.888.634 | 18.913.403.816 |
| Phải trả khác | 0 | 1.061.256.897 |
| Cộng | <u>41.726.986.748</u> | <u>21.298.351.490</u> |

17. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn

| | <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Vay ngắn hạn ngân hàng | 37.426.592.852 | 37.637.128.269 |
| - Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – Chi nhánh Thăng Long | 37.426.592.852 | 37.637.128.269 |
| Vay ngắn hạn các tổ chức và cá nhân khác | 27.570.290.200 | 22.160.138.000 |
| - Vay các cá nhân | 27.570.290.200 | 22.160.138.000 |
| Nợ dài hạn đến hạn trả | - | - |
| Cộng | <u>64.996.883.052</u> | <u>59.797.266.269</u> |

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN NHỆ VIỄN THÔNG

Địa chỉ: Số 142 Lê Duẩn, quận Đống Đa, TP.Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho giai đoạn tài chính kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

18. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

| | |
|--------------------------------|--------------------|
| Số đầu năm | 345.026.435 |
| Tăng do trích lập từ lợi nhuận | - |
| Chi quỹ trong năm | 208.208.332 |
| Số cuối năm | 136.818.103 |

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN NHỆ VIỄN THÔNG

Địa chỉ: 142 Lê Duẩn, Đống Đa, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho giai đoạn tài chính kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính

19. Vốn chủ sở hữu

Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

| | <u>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</u> | <u>Thặng dư vốn cổ phần</u> | <u>Quỹ đầu tư phát triển</u> | <u>Quỹ dự phòng tài chính</u> | <u>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</u> | <u>Cộng</u> |
|-----------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|--|-------------------------------------|
| Số đầu năm | 45.860.000.000 | 24.077.383.636 | 1.645.540.067 | 1.084.326.007 | 4.066.387.552 | 76.733.637.262 |
| Lợi nhuận trong kỳ này | | | | | 288.765.990 | 288.765.990 |
| Trích lập các quỹ trong kỳ này | - | - | - | - | - | - |
| Chi quỹ trong kỳ | - | - | - | - | - | - |
| Chia cổ tức năm trước | - | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối kỳ này | <u><u>45.860.000.000</u></u> | <u><u>24.077.383.636</u></u> | <u><u>1.645.540.067</u></u> | <u><u>1.084.326.007</u></u> | <u><u>4.355.153.542</u></u> | <u><u>77.022.403.252</u></u> |

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN NHE VIỄN THÔNG

Địa chỉ: 142 Lê Duẩn, Đống Đa, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho giai đoạn tài chính kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính

VI. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Thuê hoạt động

- Hợp đồng thuê văn phòng số 12/HĐTN ngày 03/05/2013 , thuê nhà LK 14, Ô 25-26 Khu ĐTM Văn Khê, phường La Khê quận Hà Đông, TP Hà Nội thời hạn thuê 04 năm từ ngày 01/05/2013 đến hết ngày 01/05/2017 , kỳ hạn thanh toán 06 tháng/ lần.

Lập, ngày 13 tháng 11 năm 2015

Người lập biểu

Phạm Thị Thanh Thủy

Kế toán trưởng

Phạm Đức Thương

Tổng Giám đốc

Lương Quý Thăng