

TẬP ĐOÀN BƯU CHÍNH VIÊN THÔNG VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA
178 TRIỆU VIỆT VƯƠNG - BÙI THỊ XUÂN - HÀ NỘI

BÁO CÁO TÀI CHÍNH VĂN PHÒNG
CÔNG TY COKYVINA
QUÍ IV-2016

HÀ NỘI 12-2016

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (VĂN PHÒNG CÔNG TY)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Đơn vị tính: VNĐ

TT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Cuối kỳ	Đầu năm
	TÀI SẢN				
A.	Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		76,643,490,250	105,744,739,888
I.	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	19,295,259,262	56,451,945,197
1	Tiền	111		2,416,710,591	27,325,892,787
2	Các khoản tương đương tiền	112		16,878,548,671	29,126,052,410
II.	Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	11,725,184,705	11,218,786,810
1	Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2	Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		0	0
3	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		11,725,184,705	11,218,786,810
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		33,496,401,883	33,617,094,617
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	24,664,898,781	21,932,246,392
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.04	4,733,117,018	10,468,248,093
3	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5	Phải thu về cho vay ngắn hạn khác	135		0	0
6	Phải thu ngắn hạn khác	136	V.05	6,793,386,084	4,518,261,471
7	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2,695,000,000)	(3,301,661,339)
8	Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	0
IV.	Hàng tồn kho	140	V.06	8,597,449,115	4,319,084,162
1	Hàng tồn kho	141		8,826,126,803	4,757,794,989
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-228,677,688	(438,710,827)
V.	Tài sản ngắn hạn khác	150		3,529,195,285	137,829,102
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		0	0
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		3,529,195,285	0
3	Thuế và các khoản phải thu của Nhà nước	153	V.07	0	137,829,102
4	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	154		0	0
5	Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0
B.	Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		90,972,126,815	50,092,940,372
I.	Các khoản phải thu dài hạn	210		4,693,838,705	4,693,838,705
1	Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	212		0	0
3	Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		4,693,838,705	4,693,838,705
4	Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	0
5	Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0
6	Phải thu dài hạn khác	216		0	0



11	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12	Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		303,132,423	776,165,623
13	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324		0	0
II.	Nợ dài hạn	330		20,747,012,335	1,500,373,335
1	Phải trả người bán dài hạn	331		0	0
2	Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3	Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0
4	Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5	Phải trả dài hạn nội bộ	335		0	0
6	Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.18	1,384,933,335	1,500,373,335
7	Phải trả dài hạn khác	337		0	0
8	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V17	19,362,079,000	0
9	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
10	Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
11	Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343		0	0
B.	Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		82,764,935,190	82,287,286,475
I.	Vốn chủ sở hữu	410	V.19	82,764,935,190	82,287,286,475
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		40,500,000,000	40,500,000,000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		20,250,000,000	20,250,000,000
3	Vốn khác của chủ sở hữu	414		3,000,000,000	3,000,000,000
4	Cổ phiếu quỹ	415		(1,223,100,000)	(1,223,100,000)
5	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
6	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
7	Quỹ đầu tư phát triển	418		8,642,975,684	8,642,975,684
8	Quỹ dự phòng tài chính	418		0	0
9	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
10	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		11,595,059,506	11,117,410,791
-	LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		9,784,766,204	9,322,712,033
-	LNST chưa phân phối kỳ này	421B		1,810,293,302	1,794,698,758
11	Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421		0	0
II.	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
2	Nguồn kinh phí	432		0	0
3	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		0	0
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (400=300+400)	440		167,615,617,065	155,837,680,260

Người lập biểu



Bùi Thanh Hiền

Kế toán trưởng



Trần Thị Tuyết Mai

Hà Nội, Ngày 18 tháng 01 năm 2017

Tổng Giám đốc



Phạm Ngọc Ninh

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH (VĂN PHÒNG CÔNG TY)

Đơn vị tính : VNĐ

TT	Chỉ tiêu	Mã số	Tuyệt vời	Quý IV năm 2016	Quý IV năm 2015	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý IV năm 2016	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý IV năm 2015
0							
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1		38,943,866,348	15,072,682,145	80,778,779,308	73,700,516,458
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	2		2,968,649,567		2,968,649,567	0
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.22	35,975,216,781	15,072,682,145	77,810,129,741	73,700,516,458
4	Giá vốn hàng bán	11	VI.23	28,527,251,734	5,015,853,547	55,704,317,484	54,538,886,239
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		7,447,965,047	10,056,828,598	22,105,812,257	19,161,630,219
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.24	1,470,450,759	1,378,228,364	3,458,855,836	3,702,459,189
7	Chi phí tài chính	22	VI.25	369,636,490	275,436,670	3,067,313,576	7,217,705,469
0	Trong đó: Lãi vay phải trả	23		754,626,893	363,424,619	3,395,935,001	2,060,380,096
8	Chi phí bán hàng	24		5,240,993,277	5,601,571,936	14,029,984,176	10,068,038,476
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2,102,469,166	4,039,336,901	6,490,893,529	6,749,182,192
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		1,205,316,873	1,518,711,455	1,976,476,812	(1,170,836,729)
11	Thu nhập khác	31		0	202,727,273	573,162,242	5,407,980,847
12	Chi phí khác	32		1,053,712	135,704	138,780,845	1,671,657,959
13	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	VI.26	(1,053,712)	202,591,569	434,381,397	3,736,322,888
14	Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		1,204,263,161	1,721,303,024	2,410,858,209	2,565,486,159
15	Chi phí thuế TNDN	0		0		0	0
15	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.27	386,325,744	(81,898,238)	829,765,641	870,787,401
16	Chi phí thuế TNDN hoàn lại	52		0		0	0
17	Lợi nhuận sau thuế (60=50-51)	60		817,937,417	1,803,201,262	1,581,092,568	1,694,698,758
17	Lợi nhuận sau thuế (60=50-51-52)	60		817,937,417	1,803,201,262	1,581,092,568	1,694,698,758
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		0			

Hà Nội, Ngày 18 tháng 01 năm 2017

Người lập biểu



Bùi Thanh Hiền

Kế toán trưởng



Trần Thị Tuyết Mai



Tổng Giám đốc



Phạm Ngọc Ninh

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT (VĂN PHÒNG CÔNG TY)

Đơn vị tính : VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý IV năm 2016	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý IV năm 2015
I.Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh				
1.Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		75,249,217,878	124,723,338,153
2.Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(44,506,072,400)	(105,035,892,410)
3.Tiền chi trả cho người lao động	03		(9,368,446,359)	(8,458,167,044)
4.Tiền chi trả lãi vay	04		(3,382,221,294)	(2,085,099,249)
5.Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(379,409,632)	(1,196,063,668)
6.Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		63,222,088,733	152,782,064,679
7.Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(93,567,764,718)	(152,867,874,365)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(12,732,607,792)	7,862,306,096
II.Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư				
1.Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(57,848,692,642)	(158,864,014)
2.Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	3,976,631,000
3.Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(7,725,184,705)	(11,218,786,810)
4.Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		7,218,786,810	0
5.Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(200,000,000)	0
6.Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		12,917,120,000	0
7.Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		2,626,010,710	2,807,220,778
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(43,011,959,827)	(4,593,799,046)
III.Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính			0	
1.Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	0
2.Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN	32		0	0
3.Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		56,009,591,311	32,514,021,033
4.Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(34,284,448,127)	(65,546,149,423)
5.Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6.Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(3,175,200,000)	(2,381,400,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		18,549,943,184	(35,413,528,390)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(50=20+30+40)	50		(37,194,624,435)	(32,145,021,340)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		56,451,945,197	88,195,424,830
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		37,938,500	401,541,707
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ(70=50+60+61)	70		19,295,259,262	56,451,945,197

Người lập biểu



Bùi Thanh Hiền

Kế toán trưởng



Trần Thị Tuyết Mai

Hà Nội, Ngày 18 tháng 01 năm 2017

Ông Giám đốc



Phạm Ngọc Ninh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (VĂN PHÒNG CÔNG TY)

QUÝIV - NĂM 2016

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: 49% vốn Nhà nước.
2. Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh, sản xuất, xuất nhập khẩu vật tư thiết bị bưu chính viễn thông...
3. Ngành nghề kinh doanh
4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:
 - Biến động kinh tế, chính trị trong nước và Quốc tế.
 - Biến động giá cả thị trường trong nước và Quốc tế.

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Kỳ kế toán năm: 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: Đồng Việt Nam.

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Theo Thông tư số 200/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.
3. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký — Chứng từ.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
2. Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá thực tế mua.
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền.
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên.
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
3. Nguyên tắc ghi nhận, khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): theo giá mua thực tế.
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): theo Nghị định NĐ/59-CP.
4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư
 - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư.
 - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.
5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính.
 - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết...
 - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn.
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác.
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.
6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:
 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay.
 - Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ.
7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác.
 - Chi phí trả trước.
 - Chi phí khác.
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước.



- Ký cược. Ký quỹ ngắn hạn	2,069,214,758	19,214,758
- Phải thu người lao động	3,152,812,780	3,584,781,289
- Phải thu khác	1,571,358,546	914,265,424
Cộng	6,793,386,084	4,518,261,471
06- Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu năm
- Nguyên liệu, vật liệu	3,158,409,892	4,030,188,428
- Công cụ, dụng cụ	0	0
- Chí phí SX, kinh doanh dở dang	183,732,300	197,430,800
- Thành phẩm	288,041,906	234,931,581
- Hàng hoá	5,195,942,705	295,244,180
- Dự phòng giảm giá HTK	(228,677,688)	(438,710,827)
	0	0
Cộng	8,597,449,115	4,319,084,162

* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả.

* Giá trị hoàn nhập dự phòng dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm.

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

07- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế xuất. Nhập khẩu	0	55,930,864
- Thuế thu nhập cá nhân	0	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	81898238
- Các khoản khác phải thu Nhà nước	0	0
Cộng	0	137,829,102

08- Phải thu dài hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	0	0
- Các khoản tiền nhận uỷ thác	0	0
- Cho vay không có lãi	0	0
- Phải thu dài hạn khác	0	0
Cộng	0	0

09 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Máy móc thiết bị và thiết bị quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình				
Số dư đầu năm	19,888,454,846	5,228,211,809	3,637,344,823	28,754,011,478
- Mua trong năm	121,241,818	56,114,878,162	1,612,572,662	57,848,692,642
- Đầu tư XD CB hoàn thành	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0
- Chuyển sang công cụ, dụng cụ	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0
- Giảm theo TT45/2013, Giảm khác	0	0	0	0
Số dư cuối năm	20,009,696,664	61,343,089,971	5,249,917,485	86,602,704,120

188
NG
Ổ P
XY
FRU

- Thuế giá trị gia tăng	0	606,483,458
- Thuế tiêu thu đặc biệt	0	
- Thuế xuất, nhập khẩu	0	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	368,457,771	0
- Thuế TN cá nhân	24,106,483	227,182,639
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	0
Cộng	392,564,254	833,666,097
13- Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	0	0
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	0	0
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	0	0
- Chi phí bảo hành và chi phí phải trả khác	27,261,223	0
Cộng	27,261,223	0
14 - Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết	0	0
- Kinh phí công đoàn	88,017,604	19,126,952
- Bảo hiểm xã hội	0	0
- Bảo hiểm y tế	0	0
- Phải trả về cổ phần hoá	16,525,230,404	16,525,230,404
- Quỹ chính sách xã hội, BHYTN	230,891,185	257,691,185
- Ký quỹ, ký cược NH	0	0
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	978,143,305	1,973,612,676
Cộng	17,822,282,498	18,775,661,217
15- Vay và nợ ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay ngắn hạn	9,556,553,385	7,193,489,201
- Nợ dài hạn đến hạn trả	0	0
Cộng	9,556,553,385	7,193,489,201
16 - Phải trả dài hạn nội bộ	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay dài hạn nội bộ		0
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		0
Cộng		0
17 - Vay và nợ dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
a - Vay dài hạn	19,362,079,000	
- Vay ngân hàng	0	0
b - Nợ dài hạn	0	
- Thuê tài chính	0	0
- Nợ dài hạn khác	0	
Cộng	19,362,079,000	0
18- Doanh thu chưa thực hiện	Cuối kỳ	Đầu năm
Doanh thu chưa thực hiện	1,384,933,335	1,500,373,335

+ Cổ phiếu ưu đãi
Số lượng cổ phiếu được mua lại	81,000	81,000
+ Cổ phiếu phổ thông	81,000	81,000
+ Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	3,969,000	3,969,000
+ Cổ phiếu phổ thông	3,969,000	3,969,000
+ Cổ phiếu ưu đãi

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng

e - Các quỹ của doanh nghiệp	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển:	8,642,975,684	8,642,975,684
- Quỹ dự phòng tài chính:	0	0

* **Ghi chú:** Theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 Doanh nghiệp không tiếp tục trích

Quỹ dự phòng tài chính. Chủ sở hữu doanh nghiệp ra quyết định chuyển số dư Quỹ dự phòng tài chính vào Quỹ đầu tư phát triển áp dụng từ 01/01/2015

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

g - Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

20 - Nguồn kinh phí

21 - Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

Cuối kỳ

Năm 2015

- Ngoại tệ các loại		
EUR	7.320,62	63.369,16
USD	238.175,56	454.026,03

VI - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

22 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01).

Quý4/2016

Năm 2015

Trong đó:	35,975,216,781	73,700,516,458
- Doanh thu bán hàng	28,618,815,393	60,291,723,780
- Doanh thu thành phẩm		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	7,356,401,388	13,408,792,678
- Doanh thu thiết bị máyCN		

23 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

Quý4/2016

Năm 2015

- Giá vốn của hàng hoá, sản phẩm đã bán	25,401,321,812	53,257,903,325
- Giá vốn thành phẩm và cung cấp dịch vụ	3,125,929,922	1,280,982,914
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán	0	0
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư	0	0
- Giá vốn thiết bị máy CN		
Cộng	28,527,251,734	54,538,886,239

24 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

Quý4/2016

Năm 2015

