

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

*Địa chỉ: 135 Hoàng Ngân – Cầu Giấy – Hà Nội
Điện thoại: 04.39765086 – Fax: 04.39765123*



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 2 NĂM 2014**

HÀ NỘI, THÁNG 07-2014

CÔNG TY CỔ PHẦN TRUYỀN THÔNG SỐ 1Địa chỉ: 135 Hoàng Ngân, Trung Hòa, Cầu Giấy, Hà Nội
Tel: 043.9765086 Fax: 043.9765123

Mẫu số B 01-DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 2 năm 2014

Chi tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		246.790.628.682	129.830.899.093
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	42.400.207.797	7.080.390.930
1. Tiền	111		34.891.819.994	7.080.390.930
2. Các khoản tương đương tiền	112		7.508.387.803	
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		47.082.864.016	59.299.540.635
1. Phải thu khách hàng	131	V.2	19.388.759.753	36.789.563.803
2. Trả trước cho người bán	132	V.3	28.741.053.857	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	1.537.103.060	989.938.160
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139	V.5	(2.584.052.654)	(2.968.068.936)
IV. Hàng tồn kho	140	V.6	139.477.520.276	54.009.385.553
1. Hàng tồn kho	141		140.968.642.639	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		17.830.036.593	9.441.581.975
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.7	181.922.551	71.478.782
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.8	6.285.880	544.652
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		3.020.066.750	384.966.431
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.9	14.621.761.412	8.984.592.110
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		23.887.932.616	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		4.162.910.531	3.920.629.790
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.10	2.832.615.193	2.590.334.452
- Nguyên giá	222		6.522.002.139	5.740.137.611
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(3.689.386.946)	(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	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		19.725.022.085	19.938.543.039
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13	19.725.022.085	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		270.678.561.298	153.690.071.922
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		209.010.809.719	90.404.158.317
I. Nợ ngắn hạn	310		200.050.197.463	77.058.385.549
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.16	50.376.386.602	11.246.458.700
2. Phải trả người bán	312	V.17	19.530.500.291	29.269.061.482
3. Người mua trả tiền trước	313	V.18	121.639.941.854	21.707.246.836
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.19	2.330.630.773	8.123.316.938
5. Phải trả người lao động	315	V.20	336.867.907	2.979.217.526
6. Chi phí phải trả	316	V.21	22.814.160	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	5.150.930.076	2.809.978.845
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323	V.23	662.125.800	118.225.800
II. Nợ dài hạn	330		8.960.612.256	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	8.960.612.256	13.345.772.768
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B.VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		61.667.751.579	63.285.913.605
I. Vốn chủ sở hữu	410		61.667.751.579	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	3.958.243.842	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		270.678.561.298	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		3.112,20	17.785,46
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	06			

Người lập biểu

TH

Trần Thị Hoa

Kế Toán Trưởng

NMN

Nguyễn Thị Minh Nguyệt

Lập ngày 17 tháng 07 năm 2014

Tổng Giám Đốc



Đặng Anh Phương

CÔNG TY: CỔ PHẦN TRUYỀN THÔNG SỐ 1
Địa chỉ: 135 Hoàng Ngân, Trung Hòa, Cầu Giấy, Hà Nội
Tel: 043.9765086 Fax: 043.9765123

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

Quý 2 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	61.697.760.306	42.464.583.003	85.414.116.778	121.268.088.909
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	61.697.760.306	42.464.583.003	85.414.116.778	121.268.088.909
4. Giá vốn hàng bán	11		51.895.680.607	32.213.207.203	68.797.713.714	101.672.516.969
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		9.802.079.699	10.251.375.800	16.616.403.064	19.595.571.940
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.2	533.354.759	244.315.168	879.252.987	264.461.893
7. Chi phí tài chính	22	VI.3	1.178.557.102	1.002.002.618	1.591.265.505	1.532.844.965
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		713.221.751	966.608.377	1.111.032.890	1.434.576.716
8. Chi phí bán hàng	24	VI.4	1.273.048.973	943.738.279	2.077.245.888	2.106.193.771
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.5	5.284.839.914	4.706.539.026	10.106.813.655	9.266.566.657
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22) - (24+25))	30		2.598.988.469	3.843.411.045	3.720.331.003	6.954.428.440
11. Thu nhập khác	31	VI.6	12.924.466	188.734.769	249.538.737	223.442.037
12. Chi phí khác	32	VI.7	12.948.580	2.540.265.785	13.131.766	2.544.998.155
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(24.114)	(2.351.531.016)	236.406.971	(2.321.556.118)
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		2.598.964.355	1.491.880.029	3.956.737.974	4.632.872.322
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		571.772.158	966.900.501	870.482.354	1.752.148.574
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		2.027.192.197	524.979.528	3.086.255.620	2.880.723.748
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		405.44	105.00	105.00	576.14

Người lập biểu

Trần Thị Hoa

Trần Thị Hoa

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Minh Nguyệt

Nguyễn Thị Minh Nguyệt

Lập ngày 17 tháng 07 năm 2014

CỔ PHÂN TÔNG GIÁM ĐỐC

TRUYỀN THÔNG

SỐ 1

P. CẦU GIẤY - TP. HÀ NỘI

ĐĂNG ANH PHƯƠNG

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT

Quý 2 năm 2014

Chi tiêu	Mã chi 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		3.956.737.974	4.676.031.805
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		388.903.929	478.224.891
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(838.754.913)	(118.418.918)
- Chi phí lãi vay	06		1.111.032.890	1.434.576.716
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động				
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		6.958.291.467	16.691.398.291
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(85.468.134.723)	(22.258.250.236)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		83.317.984.012	(18.817.406.307)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		103.077.185	(401.081.522)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(1.111.032.890)	(1.434.576.716)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(3.250.968.286)	(6.375.246.913)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		34.236.147.418	3.721.639.184
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(40.070.985.445)	(5.515.671.400)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(667.701.382)	(16.887.438.325)
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		(781.864.528)	(32.976.350)
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			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(781.864.528)	(32.976.350)
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		74.460.312.450	23.522.814.072

4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(35.330.384.548)	(10.881.074.431)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(2.360.545.125)	(5.633.283.440)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		36.769.382.777	7.008.456.201
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		35.319.816.867	(9.911.958.474)
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			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		42.400.207.797	7.799.905.572

Người lập biểu

TH Hoa

Trần Thị Hoa

Kế toán trưởng

NTM Nguyệt

Nguyễn Thị Minh Nguyệt

Lập ngày 17 tháng 07 năm 2014

Tổng giám đốc



ĐAP Phương

Đặng Anh Phương

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 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** :
 - Buôn 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; Buôn bán các thiết bị viễn thông; Buôn 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;
 - Buôn 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 buôn 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

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
Tiền mặt	155.757.724	204.139.557
Tiền gửi ngân hàng	34.736.062.270	6.876.251.373
Các khoản tương đương tiền (tiền gửi có kỳ hạn từ 3 tháng trở xuống)	7.508.387.803	
Cộng	<u>7.785.581.912</u>	<u>7.080.390.930</u>
2. Phải thu khách hàng		
	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Cộng	<u>19.388.759.753</u>	<u>36.789.563.803</u>
3. Trả trước cho người bán		
	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Cộng	<u>28.741.053.857</u>	<u>24.488.107.608</u>
4. Các khoản phải thu khác		
	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Hàng hóa cho khách hàng mượn	880.276.548	791.862.499
Phải thu khác	656.826.512	198.075.661
Cộng	<u>1.537.103.060</u>	<u>989.938.160</u>
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		
Cộng	<u>(2.584.052.654)</u>	<u>(2.968.068.936)</u>
6. Hàng tồn kho		
	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	112.373.567.324	42.460.520.007
Hàng hóa	28.595.075.315	13.039.987.909

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		Số cuối quý	Số đầu năm
Cộng		(1.491.122.363)	(1.491.122.363)
		139.477.520.276	54.009.385.553
7. Chi phí trả trước ngắn hạn			
Cộng		Số cuối quý	Số đầu năm
		181.922.551	71.478.782
8. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ			
Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu		Số cuối quý	Số đầu năm
Thuế giá trị gia tăng hàng mua trong nước			544.652
Cộng		6.285.880	
		6.285.880	544.652
9. Tài sản ngắn hạn khác			
Tạm ứng		Số cuối quý	Số đầu năm
Các khoản cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn		4.194.014.540	2.675.914.540
Cộng		10.427.746.872	6.308.677.570
		14.621.761.412	8.984.592.110
10. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình			
Nguyên giá	6.280.839.354		
Số đầu quý			
Tăng do mua sắm mới	241.162.785		
Tăng do chuyển từ hàng hóa thành TSCĐ			
Giảm do không đủ điều kiện ghi nhận TSCĐ			
Số cuối quý	6.522.002.139		
Giá trị hao mòn			
Số đầu quý	(3.423.726.468)		
Khấu hao trong quý	(265.660.478)		

Giảm do không đủ điều kiện ghi nhận TSCĐ

Số cuối quý (3.689.386.946)

Giá trị còn lại

Số đầu quý 2.857.112.886

Số cuối quý 2.832.615.193

11. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

12. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Cộng	1.330.295.338	1.330.295.338

13. Chi phí trả trước dài hạn

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Cộng	19.725.022.085	19.938.543.039

14. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

15. Tài sản dài hạn khác

16. Vay và nợ ngắn hạn

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
<i>Vay ngắn hạn ngân hàng</i>	44.045.204.602	6.038.846.700
<i>Vay ngắn hạn các cá nhân khác ^(b)</i>	6.331.182.000	5.207.612.000
Cộng	50.376.386.602	11.246.458.700

17. Phải trả người bán

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải trả người bán	19.530.500.291	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	121.639.941.854	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	(2.575.257.996)	2.436.873.535
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	(174.691.411)	(773)
Thuế xuất, nhập khẩu	(424.492.723)	(384.965.658)
Thuế thu nhập doanh nghiệp	(20.316.031)	3.230.652.255
Thuế thu nhập cá nhân	352.832.183	136.500.769
Các loại thuế khác	256.094.737	597.586.516
Các khoản phải nộp khác	1.721.703.863	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		
	Số cuối quý	Số đầu năm
Cộng	336.867.907	2.979.217.526
21. Chi phí phải trả		
	Số cuối quý	Số đầu năm
Tổng	22.814.160	804.879.422
22. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		
	Số cuối quý	Số đầu năm
Kinh phí công đoàn	183.690.600	157.768.350
BHXH	(26.050.080)	576.320
Cổ tức	4.938.284.950	2.601.342.875
Các khoản khác	55.004.606	50.291.300
Cộng	5.150.930.076	2.809.978.845
23. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		
Số đầu quý	111.325.800	
Tăng do trích lập	650.000.000	
Chi quỹ trong quý	(99.200.000)	
Số cuối quý	662.125.800	
24. Vay và nợ dài hạn		
25. Doanh thu chưa thực hiện		
	Số cuối quý	Số đầu năm
Tổng	8.960.612.256	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	CQ
Số đầu quý	50.000.000.000	2.250.000.000	(465.870.000)	5.775.377.737	7.084.179.487	64.643.687.2
Số cuối quý	50.000.000.000	2.400.000.000	(465.870.000)	5.775.377.737	3.958.243.842	61.667.751.5

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	61.697.760.306	42.464.583.003
Các khoản giảm trừ doanh thu:		
Doanh thu thuần bán hàng hóa và dịch vụ lắp đặt, vận hành	61.697.760.306	42.464.583.003
Giá vốn hàng bán và dịch vụ lắp đặt vận hành	51.895.680.607	32.213.207.203

2. Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý này năm nay	Quý này năm trước
Lãi tiền gửi	495.716.466	216.007.130
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	37.638.293	28.308.038
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
Cộng	533.354.759	244.315.168

3. Chi phí tài chính

	Quý này năm nay	Quý này năm trước
Chi phí lãi vay	713.221.751	966.608.377
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	465.335.351	35.394.241
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
Cộng	1.178.557.102	1.002.002.618

	Quý này năm nay	Quý này năm trước
4. Chi phí bán hàng		
Chi phí bán hàng	1.273.048.973	943.738.279
Cộng	1.273.048.973	943.738.279
5. Chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí quản lý	5.284.839.914	4.706.539.026
Cộng	5.284.839.914	4.706.539.026
6. Thu nhập khác		
Tiền thường doanh số bán hàng		10.435.207
Tiền phạt chậm hợp đồng	12.905.165	
Phải thu khác	19.301	5.448.391
Cộng	12.924.466	15.883.598
7. Chi phí khác		
Phạt hợp đồng	11.500.000	
Thuế bị phạt, bị truy thu		10.880.352
Chi Phí khác	1.448.580	1.460.884
Cộng	12.948.580	12.341.236

Người lập biểu

T. Hoa

Trần Thị Hoa

Kế toán trưởng

N. Nguyệt

Nguyễn Thị Minh Nguyệt

Lập ngày 17 tháng 07 năm 2014

Tổng Giám đốc



Dương Anh Phương

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

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

Số: 140718/CV-ONE
V/v: Giải trình kết quả kinh
doanh quý 2 năm 2014

Hà Nội, ngày 18 tháng 07 năm 2014

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 chi tiêu lợi nhuận quý 2 năm 2014

Số liệu theo báo cáo:

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Năm 2014	Năm 2013	Chênh lệch
Doanh thu bán hàng	61.697.760.306	42.464.583.003	+45%
Lợi nhuận trước thuế	2.598.964.355	1.491.880.029	+74%

Quý 2 năm 2014 tăng hơn quý 2 năm 2013 cả về doanh thu và lợi nhuận trước thuế.

Doanh số quý 2 năm 2014 và năm 2013 tăng 45%, trong khi lợi nhuận trước thuế tăng 74%.

Đây là kết quả cố gắng toàn công ty và công ty cam kết sẽ đạt lợi nhuận cả năm đúng theo kế hoạch đề ra

Trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu.



ĐẶNG ANH PHƯƠNG