

**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

Mẫu số B 01-DN

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Quý 1 năm 2011

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>101,448,080,882</b>	<b>128,842,505,262</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.1</b>	<b>8,411,741,509</b>	<b>49,161,646,895</b>
1. Tiền	111		2,092,401,509	5,161,646,895
2. Các khoản tương đương tiền	112		6,319,340,000	44,000,000,000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>			
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>59,298,247,619</b>	<b>58,293,337,137</b>
1. Phải thu khách hàng	131	V.2	33,761,155,396	50,617,695,147
2. Trả trước cho người bán	132	V.3	16,775,805,193	9,114,963,181
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	10,989,520,019	788,911,798
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139	V.5	(2,228,232,989)	(2,228,232,989)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V.6</b>	<b>24,407,077,975</b>	<b>12,915,945,480</b>
1. Hàng tồn kho	141		24,995,919,975	13,504,787,480
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(588,842,000)	(588,842,000)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>9,331,013,779</b>	<b>8,471,575,750</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.7	834,879,376	344,018,573
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.8	424,771,144	25,051,183
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154			56,239,300
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.9	8,071,363,259	8,046,266,694
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>22,211,115,803</b>	<b>21,679,172,139</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213			
4. Phải thu dài hạn khác	218			
5. Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>1,996,571,958</b>	<b>1,362,270,646</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	<b>V.10</b>	<b>1,097,094,608</b>	<b>1,138,747,517</b>
- Nguyên giá	222		3,754,300,704	3,655,055,572
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(2,657,206,096)	(2,516,308,055)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	<b>V.11</b>	<b>6,515,490</b>	<b>8,444,947</b>
- Nguyên giá	228		36,975,060	36,975,060
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(30,459,570)	(28,530,113)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.12	892,961,860	215,078,182
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>			
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>			

1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258			
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>20,214,543,845</b>	<b>20,316,901,493</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13	20,214,543,845	20,316,901,493
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.14		
3. Tài sản dài hạn khác	268	V.15		
<b>VI. Lợi thế thương mại</b>	<b>269</b>			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>123,659,196,685</b>	<b>150,521,677,401</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>60,364,465,338</b>	<b>97,940,766,125</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>53,030,885,452</b>	<b>90,577,468,913</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.16	16,590,858,007	63,112,081,073
2. Phải trả người bán	312	V.17	2,782,193,066	5,324,326,155
3. Người mua trả tiền trước	313	V.18	16,747,265,089	13,410,621,450
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.19	5,288,775,600	7,628,795,468
5. Phải trả người lao động	315	V.20		618,112,440
6. Chi phí phải trả	316	V.21	21,867,613	136,316,715
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	11,501,745,442	246,334,977
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323	V.23	98,180,635	100,880,635
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>7,333,579,886</b>	<b>7,363,297,212</b>
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	7,091,666,659	7,091,666,659
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	241,913,227	271,630,553
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>63,294,731,347</b>	<b>52,580,911,276</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>63,294,731,347</b>	<b>52,580,911,276</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	V.26	45,718,440,000	35,700,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413	V.26	900,000,000	900,000,000
4. Cổ phiếu quỹ	414			
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	1,534,000,000	1,534,000,000
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	15,142,291,347	14,446,911,276
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<b>C. LỢI ÍCH CÓ ĐỒNG THIỂU SỐ</b>	<b>439</b>			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>123,659,196,685</b>	<b>150,521,677,401</b>
<b>CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG</b>				
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		1,360	3,346.46
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	06			

Người lập biểu

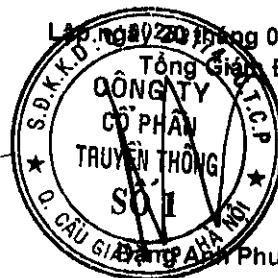
*TCHM*

Trần Thị Hoa

Kế Toán Trưởng

*N.M.N.*

Nguyễn Thị Minh Nguyệt



Lập. ngày 02 tháng 04 năm 2011

Tổng Giám Đốc

Đ. CẦU GIẤNG HÀ NỘI

Đ. CẦU GIẤNG HÀ NỘI

Đ. CẦU GIẤNG HÀ NỘI

Đ. CẦU GIẤNG HÀ NỘI

Đ. CẦU GIẤNG HÀ NỘI

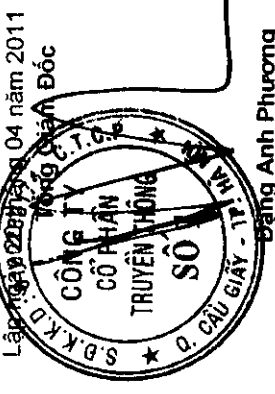
Đ. CẦU GIẤNG HÀ NỘI

Đ. CẦU GIẤNG HÀ NỘI

# BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

Quý 1 năm 2011

Chỉ 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	35,939,760,906	40,523,763,133	35,939,760,906	40,523,763,133
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.1	0	0	0	0
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)</b>	<b>10</b>	<b>VI.1</b>	<b>35,939,760,906</b>	<b>40,523,763,133</b>	<b>35,939,760,906</b>	<b>40,523,763,133</b>
4. Giá vốn hàng bán	11		27,262,136,774	34,782,047,415	27,262,136,774	34,782,047,415
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)</b>	<b>20</b>		<b>8,677,624,132</b>	<b>5,741,715,718</b>	<b>8,677,624,132</b>	<b>5,741,715,718</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.2	845,301,233	75,063,041	845,301,233	75,063,041
7. Chi phí tài chính	22	VI.3	1,842,472,585	970,058,688	1,842,472,585	970,058,688
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		808,766,058	607,998,688	808,766,058	607,998,688
8. Chi phí bán hàng	24	VI.4	1,269,656,831	1,128,185,432	1,269,656,831	1,128,185,432
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.5	5,806,611,435	3,303,658,940	5,806,611,435	3,303,658,940
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+(21-22) - (24+25))</b>	<b>30</b>		<b>604,184,514</b>	<b>414,875,699</b>	<b>604,184,514</b>	<b>414,875,699</b>
11. Thu nhập khác	31	VI.6	137,318,806	83,344,283	137,318,806	83,344,283
12. Chi phí khác	32	VI.7	46,123,249	27,354,408	46,123,249	27,354,408
<b>13. Lợi nhuận khác(40=31-32)</b>	<b>40</b>		<b>91,195,557</b>	<b>55,989,875</b>	<b>91,195,557</b>	<b>55,989,875</b>
14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45		0	0	0	0
<b>15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)</b>	<b>50</b>		<b>695,380,071</b>	<b>470,865,574</b>	<b>695,380,071</b>	<b>470,865,574</b>
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		173,845,018	117,716,394	173,845,018	117,716,394
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0	0	0	0
<b>18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)</b>	<b>60</b>		<b>521,535,053</b>	<b>353,149,180</b>	<b>521,535,053</b>	<b>353,149,180</b>
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		131.15	133.52	131.15	133.52



Kế toán trưởng

Người lập biểu

*(Handwritten signature)*

*(Handwritten signature)*

Nguyễn Thị Minh Nguyệt

Trần Thị Hoa

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT

Quý 1 năm tài chính 2011

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)
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		695,380,071	378,327,193
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ	02		142,827,498	166,864,043
- Các khoản dự phòng	03		0	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		0	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		0	0
- Chi phí lãi vay	06		1,197,178,332	607,998,688
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>2,035,385,901</b>	<b>1,153,189,924</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(1,931,869,972)	23,713,068,478
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(11,491,132,495)	(3,151,136,172)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		9,959,703,425	(8,619,218,507)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(388,503,155)	(20,126,970,295)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(1,197,178,332)	607,998,688
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(364,251,380)	(807,864,847)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		30,632,988,761	14,229,671,132
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(31,139,645,173)	(17,766,805,897)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(3,884,502,420)</b>	<b>(10,768,067,496)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(302,216,832)	(31,701,305)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		0	0
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(302,216,832)</b>	<b>(31,701,305)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		10,018,440,000	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0	0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		5,924,175,763	37,632,526,584
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(52,505,801,897)	(26,041,131,946)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	0

Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(36,563,186,134)	11,591,394,638
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(40,749,905,386)	791,625,837
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		49,161,646,895	1,638,275,854
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0	0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		8,411,741,509	2,429,901,691

Người lập biểu

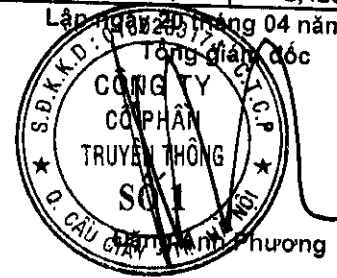


Trần Thị Hoa

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Minh Nguyệt



# **CÔNG TY CỔ PHẦN TRUYỀN THÔNG SỐ 1**

Địa chỉ: Số 135 phố Hoàng Ngân, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, Hà Nội

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Quý 1 Năm 2011

### **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**

*Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với Báo cáo tài chính*

# CÔNG TY CỔ PHẦN TRUYỀN THÔNG SỐ 1

Địa chỉ: Số 135 phố Hoàng Ngân, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, Hà Nội

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



# CÔNG TY CỔ PHẦN TRUYỀN THÔNG SỐ 1

Địa chỉ: Số 135 phố Hoàng Ngân, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, Hà Nội

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.

# CÔNG TY CỔ PHẦN TRUYỀN THÔNG SỐ 1

Địa chỉ: Số 135 phố Hoàng Ngân, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, Hà Nội

## 10. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 25% 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	270.103.302	273.540.519
Tiền gửi ngân hàng	1.822.298.207	4.888.106.376
Các khoản tương đương tiền (tiền gửi có kỳ hạn từ 3 tháng trở xuống)	6.319.340.000	44.000.000.000
<b>Cộng</b>	<b><u>8.411.741.509</u></b>	<b><u>49.161.646.895</u></b>

### 2. Phải thu khách hàng

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>Cộng</b>	<b><u>33.761.155.396</u></b>	<b><u>50.617.695.147</u></b>

### 3. Trả trước cho người bán

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>Cộng</b>	<b><u>16.775.805.193</u></b>	<b><u>9.114.963.181</u></b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN TRUYỀN THÔNG SỐ 1**

Địa chỉ: Số 135 phố Hoàng Ngân, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, Hà Nội

**4. Các khoản phải thu khác**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Hàng hóa cho khách hàng mượn	1.482.347.645	744.190.550
Lãi dự thu tiền gửi có kỳ hạn		14.666.666
Phải thu khác	35.806.031	30.054.582
Đặt cọc Bảo lãnh	8.999.327.000	
Trả trước tiền lương	472.039.343	
<b>Cộng</b>	<b>10.989.520.019</b>	<b>788.911.798</b>

**5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>Cộng</b>	<b>(2.228.232.989)</b>	<b>(2.228.232.989)</b>

**6. Hàng tồn kho**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	17.566.914.481	5.886.668.068
Hàng hóa	7.429.005.494	7.618.119.412
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(588.842.000)	(588.842.000)
<b>Cộng</b>	<b>24.407.077.975</b>	<b>12.915.945.480</b>

**7. Chi phí trả trước ngắn hạn**

	<u>Số đầu quý</u>	<u>Tăng trong quý</u>	<u>Kết chuyển vào chi phí SXKD trong quý</u>	<u>Số cuối quý</u>
<b>Cộng</b>	<b>344.018.573</b>	<b>802.006.824</b>	<b>311.146.021</b>	<b>834.879.376</b>

**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	285.724.072	2.337.965
Thuế giá trị gia tăng hàng mua trong nước	139.047.072	22.713.218
<b>Cộng</b>	<b>424.771.144</b>	<b>25.051.183</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN TRUYỀN THÔNG SỐ 1**

Địa chỉ: Số 135 phố Hoàng Ngân, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, Hà Nội

**9. Tài sản ngắn hạn khác**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tạm ứng	1.783.646.984	1.256.407.455
Các khoản cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	6.287.716.275	6.789.859.239
<b>Cộng</b>	<b><u>8.071.363.259</u></b>	<b><u>8.046.266.694</u></b>

**10. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

	Phương tiện			
	Máy móc và thiết bị	vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng
<b>Nguyên giá</b>				
Số đầu quý	13.490.476	1.142.367.771	2.499.197.325	3.655.055.572
<i>Tăng do mua sắm mới</i>			99.245.132	99.245.132
<i>Tăng do chuyển từ hàng hóa thành TSCĐ</i>				
<i>Giảm do thanh lý, nhượng bán, hỏng</i>				
Số cuối quý	<u>13.490.476</u>	<u>1.142.367.771</u>	<u>2.598.442.457</u>	<u>3.754.300.704</u>
<b>Giá trị hao mòn</b>				
Số đầu quý	(13.490.476)	(491.070.507)	(2.011.747.071)	(2.516.308.054)
<i>Khấu hao trong quý</i>		(43.027.412)	(97.870.629)	(140.898.041)
<i>Thanh lý, nhượng bán, hỏng</i>				
Số cuối quý	<u>(13.490.476)</u>	<u>(534.097.919)</u>	<u>(2.109.617.700)</u>	<u>(2.657.206.095)</u>
<b>Giá trị còn lại</b>				
Số đầu quý		651.297.264	487.450.254	1.138.747.517
Số cuối quý		<u>608.269.852</u>	<u>488.824.757</u>	<u>1.097.094.609</u>

**11. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

<b>Phần mềm kế toán</b>	<u>Số cuối quý</u>
Nguyên giá	36.975.060
Giá trị hao mòn lũy kế	(30.459.570)
<b>Giá trị còn lại</b>	<b><u>6.515.490</u></b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN TRUYỀN THÔNG SỐ 1**

Địa chỉ: Số 135 phố Hoàng Ngân, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, Hà Nội

**12. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

	Số cuối quý	Số đầu năm
<b>Cộng</b>	<b>892.961.860</b>	<b>215.078.182</b>

**13. Chi phí trả trước dài hạn**

	Số đầu quý	Tăng chi phí SXKD trong quý	K.chuyển vào chi phí SXKD trong quý	Số cuối quý
<b>Cộng</b>	<b>20.316.901.493</b>	<b>37.099.156</b>	<b>139.456.804</b>	<b>20.214.543.845</b>

**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>	14.544.014.004	60.490.237.069
<i>Vay ngắn hạn các cá nhân khác<sup>(b)</sup></i>	321.844.000	321.844.000
<i>Vay dài hạn đến hạn trả</i>	1.725.000.003	2.300.000.004
<b>Cộng</b>	<b>16.590.858.007</b>	<b>63.112.081.073</b>

**17. Phải trả người bán**

	Số cuối quý	Số đầu năm
Phải trả người bán	2.782.193.066	5.324.326.155

**18. Người mua trả tiền trước**

	Số cuối quý	Số đầu năm
Người mua trả tiền trước	16.747.265.089	13.410.621.450

**19. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

	Số đầu năm	Số cuối quý
Thuế GTGT hàng bán nội địa	3.566.771.534	1.433.003.746
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	22.712.448	285.723.302
Thuế xuất, nhập khẩu	(56.239.300)	(31.545.076)
Thuế thu nhập doanh nghiệp	3.848.161.109	3.483.909.729
Thuế thu nhập cá nhân	165.955.352	95.488.874

# CÔNG TY CỔ PHẦN TRUYỀN THÔNG SỐ 1

Địa chỉ: Số 135 phố Hoàng Ngân, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, Hà Nội

	<u>Số đầu năm</u>	<u>Số cuối quý</u>
Các loại thuế khác	25.195.025	22.195.025
<b>Cộng</b>	<b><u>7.572.556.168</u></b>	<b><u>5.288.775.600</u></b>

## *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: 25%

## 20. Phải trả người lao động

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Cộng	0	618.112.440

## 21. Chi phí phải trả

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tổng	0	136.316.715

## 22. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Kinh phí công đoàn	16.921.644	40.741.459
BHXH, BHYT	35.652.160	
Thù lao của Hội đồng quản trị và BKS		200.000.000
Khách hàng tạm ứng tiền hàng nhập khẩu ủy thác	11.443.578.120	
Các khoản khác	5.593.518	5.593.518
<b>Cộng</b>	<b><u>11.501.745.442</u></b>	<b><u>246.334.977</u></b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN TRUYỀN THÔNG SỐ 1**

Địa chỉ: Số 135 phố Hoàng Ngân, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, Hà Nội

**23. Quỹ khen thưởng, phúc lợi**

Số đầu quý	100.880.635
Tăng do trích lập	
Chi quỹ trong quý	2.700.000
Số cuối quý	98.180.635

**24. Vay và nợ dài hạn**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>Tổng</b>	<b><u>7.091.666.659</u></b>	<b><u>7.091.666.659</u></b>

**25. Doanh thu chưa thực hiện**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>Tổng</b>	<b><u>241.913.227</u></b>	<b><u>271.630.553</u></b>

**26. Vốn chủ sở hữu**

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số đầu quý	35.700.000.000	900.000.000	1.534.000.000	14.446.911.276	52.580.911.276
Số cuối quý	45.718.440.000	900.000.000	1.534.000.000	15.142.291.347	63.294.731.347

**VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH****1. Doanh thu**

	<u>Quý này năm nay</u>	<u>Quý này năm trước</u>
Tổng doanh thu bán hàng hóa và dịch vụ lắp đặt, vận hành	35.939.760.906	40.523.763.133
Các khoản giảm trừ doanh thu:	0	0
<b>Doanh thu thuần bán hàng hóa và dịch vụ lắp đặt, vận hành</b>	<b><u>35.939.760.906</u></b>	<b><u>40.523.763.133</u></b>
<b>Giá vốn hàng bán và dịch vụ lắp đặt vận hành:</b>	<b><u>27.262.136.774</u></b>	<b><u>34.782.047.415</u></b>

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với Báo cáo tài chính

**CÔNG TY CỔ PHẦN TRUYỀN THÔNG SỐ 1**

Địa chỉ: Số 135 phố Hoàng Ngân, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, Hà Nội

**2. Doanh thu hoạt động tài chính**

	<u>Quý này năm nay</u>	<u>Quý này năm trước</u>
Lãi tiền gửi	804.171.787	13.524.726
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	41.129.446	61.538.315
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
<b>Cộng</b>	<b>845.301.233</b>	<b>75.063.041</b>

**3. Chi phí tài chính**

	<u>Quý này năm nay</u>	<u>Quý này năm trước</u>
Chi phí lãi vay	808.766.058	607.998.688
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.033.706.527	362.060.000
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
<b>Cộng</b>	<b>1.842.472.585</b>	<b>970.058.688</b>

**4. Chi phí bán hàng**

	<u>Quý này năm nay</u>	<u>Quý này năm trước</u>
Chi phí bán hàng	1.269.656.831	1.128.185.432
<b>Cộng</b>	<b>1.269.656.831</b>	<b>1.128.185.432</b>

**5. Chi phí quản lý doanh nghiệp**

	<u>Quý này năm nay</u>	<u>Quý này năm trước</u>
Chi phí quản lý	5.806.611.435	3.303.658.940
<b>Cộng</b>	<b>5.806.611.435</b>	<b>3.303.658.940</b>

**6. Thu nhập khác**

	<u>Quý này năm nay</u>	<u>Quý này năm trước</u>
Thu nhập từ Nortel		83.343.348
Thu nhập khác	32.063	935
Thu tiền thưởng của nhà cung cấp	22.634.743	
Thu tiền giảm giá hàng mua	1.060.000	
Kết chuyển vào thu nhập khác công nợ phải trả nhà cung cấp nhưng không phải trả	113.592.000	
<b>Cộng</b>	<b>137.318.806</b>	<b>83.344.283</b>



# CÔNG TY CỔ PHẦN TRUYỀN THÔNG SỐ 1

Địa chỉ: Số 135 phố Hoàng Ngân, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, Hà Nội

## 7. Chi phí khác

	<u>Quý này năm nay</u>	<u>Quý này năm trước</u>
Giá trị còn lại TSCĐ thanh lý, mất, hỏng		1.080.898
Phạt do vi phạm hợp đồng	46.120.800	5.994.474
Thuế bị phạt, bị truy thu		19.952.045
Chi Phí khác	2.449	326.991
<b>Cộng</b>	<b>46.123.249</b>	<b>27.354.408</b>

Lập ngày 20 tháng 04 năm 2011

Người lập biểu

Trần Thị Hoa

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Minh Nguyệt

