

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

	Cuối năm	Đầu năm
	VND	VND
01. Tiền		
Tiền mặt	220.145.328	382.158.214
Tiền gửi ngân hàng	15.137.953.998	1.567.092.614
Các khoản trong đưng tiền (i)	92.165.000.000	41.165.000.000
Cộng	107.523.099.326	43.114.250.828

(*) Đây là khoản tiền gửi ngân hàng có thời gian đáo hạn không quá 3 tháng

	Cuối năm	Đầu năm
	VND	VND
02. Các khoản phải thu ngắn hạn khác		
Phải thu khác	93.423.063	1.002.514.549
Cộng	93.423.063	1.002.514.549

	Cuối năm	Đầu năm
	VND	VND
03. Hàng tồn kho		
Công cụ dụng cụ	9.150.000	9.150.000
Cộng	9.150.000	9.150.000

04. Tài sản cố định hữu hình (Chi tiết xem trang 20)

05. Tài sản cố định vô hình

Chỉ tiêu	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Cộng
I. Nguyên giá tài sản cố định			
1. Số dư đầu năm	3.672.333.000		3.672.333.000
2. Số tăng trong năm	-		-
3. Số giảm trong năm	-		-
4. Số cuối năm	3.672.333.000		3.672.333.000
II. Giá trị hao mòn lũy kế			
1. Số đầu năm	2.446.072.778		2.446.072.778
2. Tăng trong năm	1.151.299.833		1.151.299.833
- Tăng do khấu hao	1.151.299.833		1.151.299.833
3. Giảm trong năm	0		0
4. Số cuối năm	3.597.372.611		3.597.372.611
III. Giá trị còn lại của TSCĐ			
1. Đầu năm	1.226.260.222		1.226.260.222
2. Cuối năm	74.960.389		74.960.389

	Cuối năm	Đầu năm
	VND	VND
06. Xây dựng cơ bản dở dang		
Chi phí dự án Mobinex		822.766.350
Cộng		822.766.350

	Cuối năm VND	Đầu năm VND
07. Đầu tư tài chính dài hạn		
Đầu tư vào công ty con (i)	10.208.000.000	7.582.000.000
Đầu tư vào công ty liên kết (ii)	1.050.000.000	1.050.000.000
Đầu tư dài hạn khác	650.000.000	650.000.000
Cộng	11.908.000.000	9.282.000.000
Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (iii)	(5.576.380.985)	(2.261.475.817)
Giá trị thuần của khoản đầu tư dài hạn	6.331.619.015	7.020.524.183

(i): Đầu tư vào công ty con tại 31/12/2009

Công ty	Tỷ lệ sở hữu Công ty mẹ	Giá trị
Công ty Cổ phần truyền thông VietNamNet M5	86%	2.470.000.000
Công ty Cổ phần VietNamNet Phương Nam	100%	1.150.000.000
Công ty Cổ phần VietNamNet Ngôi Sao	83%	2.012.000.000
Công ty Cổ phần VietNamNet Plus	76,27%	4.576.000.000

(ii): Đầu tư vào công ty liên kết

Công ty	Tỷ lệ sở hữu Công ty mẹ	Giá trị
Công ty Cổ phần Incom	21%	1.050.000.000

(iii) Tại thời điểm 31/12/2009, đơn vị trích lập dự phòng các khoản đầu tư như sau:

Diễn giải	Tỷ lệ dự phòng	Trị giá khoản đầu tư	Số tiền dự phòng
Công ty Cổ phần truyền thông VietNamNet M5	100,0%	2.470.000.000	2.470.000.000
Công ty Cổ phần VietNamNet Phương Nam	97,8%	1.150.000.000	1.124.272.701
Công ty Cổ phần VietNamNet Ngôi Sao	98,5%	2.012.000.000	1.982.108.284
Cộng		5.632.000.000	5.576.380.985

(iii) Năm 2009, những công ty con trên đã ngừng hoạt động và đang trong quá trình giải thể, tỷ lệ dự phòng trên được trích dựa vốn góp và giá trị tài sản thuần trên Báo cáo tài chính tại thời điểm 31/12/2008 của các công ty này.

	Cuối năm VND	Đầu năm VND
08. Chi phí trả trước dài hạn		
Công cụ dụng cụ và chi phí khác phân bổ dần	1.358.033.805	
Chi phí trả trước dài hạn khác	2.704.230.169	483.298.216
Cộng	4.062.263.974	483.298.216

	Cuối năm VND	Đầu năm VND
09. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		
Thuế Giá trị gia tăng	3.027.111.175	5.713.711.665
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	13.495.803.380	10.692.666.923
Thuế Thu nhập cá nhân	954.157.488	590.598.424
Các loại thuế khác	133.580.349	19.669.771
Cộng	17.610.652.392	17.016.646.783

Quyết toán thuế của Công ty chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Năm 2009 Công ty đã có Biên bản Quyết toán Thuế và báo cáo tài chính năm 2009 đã được điều chỉnh số thuế và các khoản phải nộp Nhà nước theo số liệu quyết toán của cơ quan Thuế.

	Cuối năm	Đầu năm
10. Chi phí phải trả	VND	VND
Chi phí phải trả khác	1.835.503.031	8.224.388.711
Cộng	1.835.503.031	8.224.388.711

	Cuối năm	Đầu năm
11. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	VND	VND
Kinh phí công đoàn	1.034.704.823	546.869.276
Các khoản phải trả khác	13.609.516.017	9.327.839.609
Cộng	14.644.220.840	9.874.708.885

12. Vốn chủ sở hữu

a) Bảng đối chiếu biến động vốn của chủ sở hữu (Chi tiết xem trang 21)

	Cuối năm	Đầu năm
b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	VND	VND
Vốn góp của VNPT	9.620.000.000	9.620.000.000
Vốn góp của các đối tượng khác	16.380.000.000	16.380.000.000
Cộng	26.000.000.000	26.000.000.000

	Năm nay	Năm trước
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	VND	VND

Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
Vốn góp đầu năm	26.000.000.000	25.751.050.000
Vốn góp tăng trong năm		248.950.000
Vốn góp giảm trong năm		
Vốn góp cuối năm	26.000.000.000	26.000.000.000

d) Cổ tức	Năm nay	Năm trước
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm		6.251.262.500
- Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		

đ) Cổ phiếu	Năm nay	Năm trước
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	2.600.000	2.600.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
- Cổ phiếu phổ thông	2.600.000	2.600.000
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu được mua lại		
- Cổ phiếu phổ thông	545	124.095
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành bình quân		
- Cổ phiếu phổ thông	2.511.265	2.561.998
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành tại ngày kết thúc niên độ kế toán	31/12/2009	31/12/2008
- Cổ phiếu phổ thông	2.599.455	2.475.905
- Cổ phiếu ưu đãi		
Mệnh giá cổ phiếu đã lưu hành	10.000	10.000

e) Các quỹ đơn vị

Quỹ đầu tư phát triển	3.273.836.626	3.273.836.626
-----------------------	---------------	---------------

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC

TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

	Năm nay VND	Năm trước VND
13. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu sản phẩm, hàng hoá		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	285.068.134.915	209.905.387.207
Cộng	285.068.134.915	209.905.387.207

	Năm nay VND	Năm trước VND
14. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn của hàng hoá đã bán		
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	194.296.542.398	154.257.781.071
Cộng	194.296.542.398	154.257.781.071

	Năm nay VND	Năm trước VND
15. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3.690.760.248	1.017.837.590
Cổ tức lợi nhuận được chia (i)	2.606.500.000	420.000.000
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	3.315.587	5.962.160
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		4.750.302
Doanh thu khác		2.700.000.000
Cộng	6.300.575.835	4.148.550.052

	Số tiền
(i) Cổ tức được chia năm 2009 gồm	
Cổ tức nhận bằng cổ phiếu tỷ lệ 1: 1 trả ngày 10/12/2009	2.119.000.000
Cổ tức nhận bằng tiền trả ngày 04/06/2009	487.500.000
Trong đó có cổ tức được trả cho số cổ phiếu số lượng 16.900 cổ phiếu mới được mua ngày 27/08/2009	

	Năm nay VND	Năm trước VND
16. Chi phí hoạt động tài chính		
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	61.115.675	22.731.295
Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	3.314.905.168	2.261.475.817
Cộng	3.376.020.843	2.284.207.112

17. Chi phí thuế thu nhập hiện hành

	Năm nay
	VND
a. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	79.384.813.789
b. Các khoản điều chỉnh tăng, giảm	
b.1 Các khoản điều chỉnh tăng	
Các khoản chi phí không liên quan đến doanh thu, thu nhập chịu thuế thu nhập doanh nghiệp	340.562.665
b.2 Các khoản điều chỉnh giảm	
Cổ tức nhận được	2.606.500.000
c. Lợi nhuận chịu thuế TNDN ($c=a+b1-b2$)	77.118.876.454
d. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành ($d = c \times 25\%$)	19.279.719.114
e. Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	-
f. Điều chỉnh thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành theo thông tư số 03/2009/TT-BTC ngày 13/01/2009	(5.783.915.734)
g. Thuế thu nhập doanh nghiệp phát sinh phải nộp trong kỳ tính thuế ($g=d+e+f$)	13.495.803.380

	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
18. Chi phí sản xuất theo yếu tố		
Giá vốn hàng hóa		3.083.901.117
Chi phí nhân công	36.401.913.872	26.748.385.988
Chi phí nguyên, vật liệu	2.031.834.452	1.713.661.518
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.723.689.829	2.503.056.556
Chi phí dịch vụ mua ngoài	155.164.734.198	123.130.505.740
Chi phí khác bằng tiền	12.287.648.281	11.889.852.505
Cộng	208.609.820.632	169.069.363.424

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm

Trong năm 2010 Công ty đang tiến hành giải thể đối với các công ty con có kết quả kinh doanh thua lỗ gồm: Công ty Cổ phần Truyền thông VietNamNet M5 ; Công ty Cổ phần VietNamNet Phương Nam ; Công ty Cổ phần Truyền thông VietNamNet Ngôi Sao.

2. Thông tin về các bên liên quan

Trong quá trình hoạt động kinh doanh, Công ty phát sinh các nghiệp vụ với các bên liên quan. Các nghiệp vụ chủ yếu như sau:

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ
Công ty Cổ phần truyền thông VietNamNet Plus	Công ty con	Hợp tác kinh doanh

3. Số liệu so sánh

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2008 đã được Công ty TNHH Kiểm toán Thế Giới Mới (nay là Công ty TNHH Kiểm toán Nhân Việt) kiểm toán. Số liệu này đã được phân loại lại cho phù hợp để so sánh với số liệu năm nay.

a. Trình bày lại số liệu trên Cân đối kế toán.

Năm 2009, đơn vị trình bày lại chỉ tiêu "Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh" năm 2008 đã được trình bày trên Bảng cân đối kế toán ở chỉ tiêu "Đầu tư dài hạn khác" sang chỉ tiêu "Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh" số tiền 1.050.000.000 VND. Điều này làm cho số liệu tại 31/12/2008 trên Bảng cân đối kế toán năm 2008 được trình bày lại trên Bảng cân đối kế toán năm 2009 như sau:

	Số liệu trên Bảng Cân đối kế toán 2008	Số liệu trình bày lại
TÀI SẢN DÀI HẠN	11.781.124.882	11.781.124.882
Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	7.020.524.183	7.020.524.183
Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	0	1.050.000.000
Đầu tư dài hạn khác	1.700.000.000	650.000.000
CỘNG TÀI SẢN	116.967.863.049	116.967.863.049

Lập ngày 07 tháng 04 năm 2010

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc

Trần Thị Minh Sơn

Đặng Thị Hường

Nguyễn Mạnh Hà

04. Tài sản cố định hữu hình

Chỉ tiêu	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị văn phòng, DCQL	Cộng
I. Nguyên giá tài sản cố định				
1. Số dư đầu năm	3.896.245.701	441.325.377	12.635.501	4.350.206.579
2. Số tăng trong năm	1.084.294.618	2.189.587.728		3.273.882.346
Trong đó:				
- Mua sắm mới	1.084.294.618	2.189.587.728		3.273.882.346
3. Số giảm trong năm				
Trong đó:				
- Thanh lý, nhượng bán				
4. Số cuối năm	4.980.540.319	2.630.913.105	12.635.501	7.624.088.925
II. Giá trị hao mòn lũy kế				
1. Số đầu năm	2.044.769.243	75.926.947	4.234.478	2.124.930.668
2. Tăng trong năm	1.385.192.219	182.985.943	4.211.834	1.572.389.996
- Khấu hao trong năm	1.385.192.219	182.985.943	4.211.834	1.572.389.996
3. Giảm trong năm				
- Thanh lý, nhượng bán				
4. Số cuối năm	3.429.961.462	258.912.890	8.446.312	3.697.320.664
III. Giá trị còn lại của TSCĐ				
1. Đầu năm	1.851.476.458	365.398.430	8.401.023	2.225.275.911
2. Cuối năm	1.550.578.857	2.372.000.215	4.189.189	3.926.768.261

11. Vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Nguồn vốn kinh doanh	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Lãi chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư đầu năm trước	25.751.050.000	115.000.000	(36.900.000)		2.216.643.008	1.030.315.439	29.076.108.447
Tăng vốn trong năm trước	248.950.000		(3.442.600.000)		1.057.193.618		(2.136.456.382)
Lãi trong năm trước						31.743.192.554	31.743.192.554
Tăng khác							-
Giảm vốn trong năm trước			(1.021.050.000)				(1.021.050.000)
Lỗ trong năm trước							-
Giảm khác						5.494.294.137	5.494.294.137
Số dư cuối năm trước	26.000.000.000	115.000.000	(2.458.450.000)	-	3.273.836.626	27.279.213.856	54.209.600.482
Số dư đầu năm nay	26.000.000.000	115.000.000	(2.458.450.000)	-	3.273.836.626	27.279.213.856	54.209.600.482
Tăng vốn trong kỳ này		1.045.000.000	(462.000.000)	8.030.788			591.030.788
Lãi trong kỳ này						65.889.010.409	65.889.010.409
Tăng khác							-
Giảm vốn trong kỳ này			(2.915.000.000)				(2.915.000.000)
Lỗ trong kỳ này							-
Giảm khác				49		16.729.090.632	16.729.090.681
Số dư cuối năm nay	26.000.000.000	1.160.000.000	(5.450.000)	8.030.739	3.273.836.626	76.439.133.633	106.875.550.998