

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

	31/12/2010	01/01/2010
01. Tiền	VND	VND
Tiền mặt	534.018.628	220.145.328
Tiền gửi ngân hàng	1.151.220.068	15.137.953.998
Các khoản tương đương tiền (i)	54.000.000.000	92.165.000.000
Cộng	55.685.238.696	107.523.099.326

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

Diễn giải	Ngày gửi	Ngày đáo hạn	Số tiền
Gửi tại Ngân hàng Vietcombank	12/30/2010	1/13/2011	14.000.000.000
Gửi tại Ngân hàng Vietcombank	12/30/2010	1/4/2011	5.000.000.000
Gửi tại Ngân hàng BIDV Tây Hà N	12/13/2010	3/13/2011	5.000.000.000
Gửi tại Ngân hàng BIDV Tây Hà N	12/22/2010	1/22/2011	10.000.000.000
Gửi tại Ngân hàng BIDV Tây Hà N	10/21/2010	1/21/2011	10.000.000.000
Gửi tại Ngân hàng BIDV Tây Hà N	10/4/2010	1/4/2011	5.000.000.000
Gửi tại Ngân hàng MB Đống Đa	11/10/2010	2/10/2011	5.000.000.000
Cộng			54.000.000.000

	31/12/2010	01/01/2010
02. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	VND	VND
Phải thu khác	611.111	93.423.063
Cộng	611.111	93.423.063

	31/12/2010	01/01/2010
03. Hàng tồn kho	VND	VND
Công cụ dụng cụ	74.150.000	9.150.000
Cộng	74.150.000	9.150.000

04. Tài sản cố định hữu hình (Chi tiết xem trang thuyết minh TS)

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	3.597.372.611		3.597.372.611
2. Tăng trong năm	74.960.389		74.960.389
- Tăng do khấu hao	74.960.389		74.960.389
3. Giảm trong năm	0		0
4. Số cuối năm	3.672.333.000		3.672.333.000
III. Giá trị còn lại của TSCĐ			
1. Đầu năm	74.960.389		74.960.389
2. Cuối năm	0		0

	Cuối năm VND	Đầu năm VND
06. Đầu tư tài chính dài hạn		
Đầu tư vào công ty con (i)	5.632.000.000	10.208.000.000
Đầu tư vào công ty liên kết (ii)	5.438.000.000	1.050.000.000
Đầu tư dài hạn khác	650.000.000	650.000.000
Cộng	11.720.000.000	11.908.000.000
Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (iii)	(5.576.380.985)	(5.576.380.985)
Giá trị thuần của khoản đầu tư dài hạn	6.143.619.015	6.331.619.015

(i): Đầu tư vào công ty con tại thời điểm 31/12/2010

Tên Công ty con	Tỷ lệ sở hữu	Số tiền
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

(ii): Đầu tư vào công ty liên kết tại thời điểm 31/12/2010

Tên Công ty liên kết	Tỷ lệ sở hữu	Số tiền
Công ty Cổ phần VietNamNet Plus	31,53%	5.438.000.000

(iii) Tại thời điểm 31/12/2010, Công ty đã 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 2010, 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.

	31/12/2010 VND	01/01/2010 VND
07. Chi phí trả trước dài hạn		
Công cụ dụng cụ và chi phí khác phân bổ dần	12.032.046.123	1.358.033.805
Chi phí trả trước dài hạn khác	1.165.584.745	2.704.230.169
Cộng	13.197.630.868	4.062.263.974

	31/12/2010 VND	01/01/2010 VND
08. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		
Thuế Giá trị gia tăng	4.289.491.724	3.027.111.175
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	27.121.714.115	13.495.803.380
Thuế Thu nhập cá nhân	2.171.531.441	954.157.488
Các loại thuế khác	14.111.842	133.580.349
Cộng	33.596.849.122	17.610.652.392

	31/12/2010	01/01/2010
09. Chi phí phải trả	VND	VND
Chi phí phải trả khác	7.324.348.205	1.835.503.031
Cộng	7.324.348.205	1.835.503.031

	31/12/2010	01/01/2010
10. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	VND	VND
Kinh phí công đoàn	1.493.604.495	1.034.704.823
Các khoản phải trả khác	2.441.182.038	13.609.516.017
Cộng	3.934.786.533	14.644.220.840

11. Vốn chủ sở hữu

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

	31/12/2010	01/01/2010
b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	VND	VND
Vốn góp của VNPT	28.860.000.000	9.620.000.000
Vốn góp của các đối tượng khác	51.140.000.000	16.380.000.000
Cộng	80.000.000.000	26.000.000.000

	Năm 2010	Năm 2009
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	26.000.000.000
Vốn góp tăng trong năm	54.000.000.000	
Vốn góp giảm trong năm		
Vốn góp cuối năm	80.000.000.000	26.000.000.000

d) Cổ tức	Năm nay	Năm trước
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	78.000.000.000	6.251.262.500
- Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		

đ) Cổ phiếu		
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	8.000.000	2.600.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
- Cổ phiếu phổ thông	8.000.000	2.600.000
Số lượng cổ phiếu được mua lại		
- Cổ phiếu phổ thông		124.095
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành bình quân		
- Cổ phiếu phổ thông	5.947.454	2.561.998
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành tại ngày kết thúc niên độ kế toán	31/12/2010	31/12/2009
- Cổ phiếu phổ thông	8.000.000	2.475.905
Mệnh giá cổ phiếu đã lưu hành	10.000	10.000

e) Các quỹ đơn vị

Quỹ đầu tư phát triển	1.723.420.259	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 2010	Năm 2009
	VND	VND
12. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	341.357.025.627	285.068.134.915
Cộng	341.357.025.627	285.068.134.915

	Năm 2010	Năm 2009
	VND	VND
13. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	190.829.817.899	194.296.542.398
Cộng	190.829.817.899	194.296.542.398

	Năm 2010	Năm 2009
	VND	VND
14. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	10.594.269.908	3.690.760.248
Cổ tức lợi nhuận được chia (i)	4.035.000.000	2.606.500.000
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	5.779.823	3.315.587
Doanh thu khác	2.100.000.000	
Cộng	16.735.049.731	6.300.575.835

(i) Cổ tức được chia năm 2010 gồm	Số tiền
Cổ tức nhận từ Công ty VNNPlus	3.825.000.000
Cổ tức nhận từ Công ty Incom	210.000.000

	Năm 2010	Năm 2009
	VND	VND
15. Chi phí hoạt động tài chính		
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	147.007.700	
Cộng	147.007.700	0

16. Chi phí thuế thu nhập hiện hành

	Năm 2010	
	VND	
a. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	152.513.856.459	
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	8.000.000	
b.2 Các khoản điều chỉnh giảm		
Cổ tức nhận được	4.035.000.000	
c. Lợi nhuận chịu thuế TNDN (c=a+b1-b2)	148.486.856.459	
d. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành (d = c x 25%)	37.121.714.115	
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		
g. Thuế thu nhập doanh nghiệp phát sinh phải nộp trong kỳ tính thuế (g=d+e+f)	37.121.714.115	

17. Chi phí sản xuất theo yếu tố

	Năm 2010	Năm 2009
	VND	VND
Giá vốn hàng hóa		
Chi phí nhân công	51.011.850.260	36.401.913.872
Chi phí nguyên, vật liệu	3.591.253.944	2.031.834.452
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.560.587.124	2.723.689.829
Chi phí dịch vụ mua ngoài	141.363.395.869	155.164.734.198
Chi phí khác bằng tiền	7.949.189.420	12.287.648.281
Cộng	205.476.276.617	208.609.820.632

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

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

Trong năm 2011 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:

<u>Các bên liên quan</u>	<u>Mối quan hệ</u>	<u>Nội dung nghiệp vụ</u>
Công ty Cổ phần truyền thông VietNamNet Plus	Công ty liên kết	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 31/12/2009 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 2010, đơn vị trình bày lại chỉ tiêu "Quỹ khen thưởng - phúc lợi" năm 2009 đã được trình bày trên Bảng cân đối kế toán ở chỉ tiêu B. Nguồn vốn chủ sở hữu - mã số 400 sang chỉ tiêu A. Nợ phải trả số tiền 10.990.869.020 VND. Điều này làm cho số liệu tại 31/12/2009 trên Bảng cân đối kế toán năm 2009 được trình bày lại trên Bảng cân đối kế toán năm 2010 như sau:

	Số liệu trên Bảng Cân đối kế toán 2009	Số liệu trình bày lại
A. Nợ phải trả	70.380.041.880	81.370.910.990
I. Nợ ngắn hạn	69.975.824.380	80.966.693.400
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi		10.990.869.020
B. Nguồn vốn chủ sở hữu	117.866.420.018	106.875.550.998
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	10.990.869.020	
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	10.990.869.020	

Lập ngày 07 tháng 03 năm 2011

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc

Nguyễn Thị Ngọc

Đặng Thị Hương

Nguyễn Mạnh Hà

CÔNG TY CỔ PHẦN TRUYỀN THÔNG VMG

Tòa nhà Viễn Đông, số 36 Hoàng Cầu, Đống Đa, Hà Nội

Báo cáo tài chính

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2010

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	4.980.540.319	2.630.913.105	12.635.501	7.624.088.925
2. Số tăng trong năm	2.411.603.554		23.877.743	2.435.481.297
Trong đó:				
- Mua sắm mới	2.411.603.554		23.877.743	2.435.481.297
3. Số giảm trong năm	91.096.280			91.096.280
Trong đó:				
- Thanh lý, nhượng bán	91.096.280			91.096.280
4. Số cuối năm	7.301.047.593	2.630.913.105	36.513.244	9.968.473.942
II. Giá trị hao mòn lũy kế				
1. Số đầu năm	3.429.961.462	258.912.890	8.446.312	3.697.320.664
2. Tăng trong năm	1.042.165.961	438.485.518	4.975.256	1.485.626.735
- Khấu hao trong năm	1.042.165.961	438.485.518	4.975.256	1.485.626.735
3. Giảm trong năm	72.671.112			72.671.112
- Thanh lý, nhượng bán	72.671.112			72.671.112
4. Số cuối năm	4.399.456.311	697.398.408	13.421.568	5.110.276.287
III. Giá trị còn lại của TSCĐ				
1. Đầu năm	1.550.578.857	2.372.000.215	4.189.189	3.926.768.261
2. Cuối năm	2.901.591.282	1.933.514.697	23.091.676	4.858.197.655

CÔNG TY CỔ PHẦN TRUYỀN THÔNG VMG

Tòa nhà Viễn Đông, số 36 Hoàng Cầu, Đống Đa, Hà Nội

Báo cáo tài chính

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2010

11. Vốn chủ sở hữu

Chi 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	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 năm trước		1.045.000.000	(462.000.000)	8.030.788			591.030.788
Lãi trong năm trước						65.889.010.409	65.889.010.409
Tăng khác							-
Giảm vốn trong năm trước			(2.915.000.000)				(2.915.000.000)
Lỗ trong năm trước							-
Giảm khác				49		16.729.090.632	16.729.090.681
Số dư cuối năm trước	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
Số dư đầu 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
Tăng vốn trong kỳ này (i)	54.000.000.000	58.150.000	(125.400.000)	7.384.319			53.940.134.319
Lãi trong kỳ này						115.392.142.344	115.392.142.344
Tăng khác						10.450.000	10.450.000
Giảm vốn trong kỳ này			(130.850.000)	8.030.788	1.550.416.367	88.557.279.530	89.984.876.685
Lỗ trong kỳ này							-
Giảm khác							-
Số dư cuối năm nay	80.000.000.000	1.218.150.000	-	7.384.270	1.723.420.259	103.284.446.447	186.233.400.976

(i) *Vốn chủ sở hữu tăng trong năm*

Trong đó

Bán cổ phần thường thu bằng tiền

54.000.000.000 VND

Phát hành cổ phiếu thưởng cho cô đồng hiện hữu (tỷ lệ: 1:2)

2.000.000.000 VND

52.000.000.000 VND