

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

#### **8. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu**

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của cổ đông.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

#### **9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chênh lệch tỷ giá**

Công ty hạch toán chênh lệch tỷ giá hối đoái theo Thông tư 179/2012/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2012 của Bộ Tài chính hướng dẫn xử lý các khoản chênh lệch tỷ giá trong doanh nghiệp, theo đó các nghiệp vụ phát sinh bằng các đơn vị tiền tệ khác với đơn vị tiền tệ kế toán của Công ty (VND) được hạch toán theo tỷ giá giao dịch vào ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong năm được ghi nhận vào doanh thu hoặc chi phí tài chính của năm tài chính. Tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm, các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá mua vào của Ngân hàng Ngoại thương Việt nam công bố tại thời điểm này. Khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái do việc đánh giá lại số dư cuối kỳ sau khi bù trừ chênh lệch tăng và chênh lệch giảm, số chênh lệch còn lại được hạch toán vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính trong kỳ.

#### **10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu**

##### *Doanh thu bán hàng*

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng

##### *Doanh thu cung cấp dịch vụ*

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;

- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành dịch vụ đó

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

*Phương pháp xác định doanh thu chi tiết theo từng loại hình*

- Doanh thu cung cấp phần mềm được ghi nhận trên cơ sở phần mềm đã hoàn thành và bàn giao cho khách hàng, được khách hàng chấp nhận thanh toán.
- Doanh thu dịch vụ gia tăng giá trị trên mạng viễn thông được xác định trên cơ sở dịch vụ hoàn thành, Biên bản xác nhận đối soát sản lượng cước và hoá đơn phát hành cho khách hàng.
- Doanh thu các dịch vụ khác được xác định trên cơ sở hợp đồng cung cấp dịch vụ và biên bản nghiệm thu dịch vụ hoàn thành của khách hàng và hóa đơn phát hành cho khách hàng.

*Doanh thu hoạt động tài chính*

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bán quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

**11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính**

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính; Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

**12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại**

*Thuế hiện hành*

Tài sản thuế và các khoản thuế phải nộp cho năm hiện hành và các năm trước được xác định bằng số tiền dự kiến phải nộp cho (hoặc được thu hồi từ) cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ kế toán năm. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành. Doanh nghiệp chịu thuế suất thuế TNDN là 25%.

*Thuế thu nhập hoãn lại*

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích lập báo cáo tài chính. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán, dựa trên các mức thuế suất và luật thuế có hiệu lực vào ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

**CÔNG TY CỔ PHẦN TRUYỀN THÔNG VMG**

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

Mẫu số B 01a-DN

(Ban hành kèm theo QĐ 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính)

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

|                                | Cuối quý               | Đầu năm                |
|--------------------------------|------------------------|------------------------|
|                                | VND                    | VND                    |
| <b>01. Tiền</b>                |                        |                        |
| Tiền mặt                       | 190,447,456            | 760,617,153            |
| Tiền gửi ngân hàng             | 89,880,200,940         | 40,324,912,877         |
| Các khoản tương đương tiền (i) | 200,000,000,000        | 340,000,000,000        |
| <b>Cộng</b>                    | <b>290,070,648,396</b> | <b>381,085,530,030</b> |

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

|  | Cuối quý               | Đầu năm                |
|--|------------------------|------------------------|
|  | VND                    | VND                    |
| <b>02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b> |                        |                        |
| Chứng khoán đầu tư ngắn hạn                    |                        |                        |
| Đầu tư ngắn hạn khác                           | 205,600,000,000        | 151,134,820,000        |
| Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn              |                        |                        |
| <b>Cộng</b>                                    | <b>205,600,000,000</b> | <b>151,134,820,000</b> |

Là các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn trên 3 tháng

|   | Cuối quý         | Đầu năm           |
|---|------------------|-------------------|
|   | VND              | VND               |
| <b>03. Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b> |                  |                   |
| Phải thu khác                               | 9,808,389        | 28,355,082        |
| <b>Cộng</b>                                 | <b>9,808,389</b> | <b>28,355,082</b> |

**04. Tài sản cố định hữu hình (Chi tiết xem trang thuyết minh TS)****05. Tài sản cố định vô hình**

| Chỉ tiêu                             | Quyền sử dụng đất | Phần mềm máy vi tính | TSCĐ vô hình khác | Cộng          |
|--------------------------------------|-------------------|----------------------|-------------------|---------------|
| <b>I. Nguyên giá tài sản cố định</b> |                   |                      |                   |               |
| 1. Số dư đầu năm                     |                   | 3,672,333,000        |                   | 3,672,333,000 |
| 2. Số tăng trong kỳ                  | 3,954,600,000     | -                    |                   | 3,954,600,000 |
| 3. Số giảm trong kỳ                  |                   | -                    |                   | -             |
| 4. Số cuối kỳ                        | 3,954,600,000     | 3,672,333,000        |                   | 7,626,933,000 |
| <b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>    |                   |                      |                   |               |
| 1. Số đầu năm                        |                   | 3,672,333,000        |                   | 3,672,333,000 |
| 2. Tăng trong kỳ                     |                   | 0                    |                   | 0             |
| - Tăng do khấu hao                   |                   | 0                    |                   | 0             |
| 3. Giảm trong kỳ                     |                   | 0                    |                   | 0             |
| 4. Số cuối kỳ                        |                   | 3,672,333,000        |                   | 3,672,333,000 |
| <b>III. Giá trị còn lại của TSCĐ</b> |                   |                      |                   |               |
| 1. Đầu năm                           |                   | 0                    |                   | 0             |
| 2. Cuối kỳ                           | 3,954,600,000     | 0                    |                   | 3,954,600,000 |

**06. Đầu tư tài chính dài hạn**

|                                  | VND            | VND            |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Đầu tư vào công ty con (i)       | 40,600,000,000 | 40,600,000,000 |
| Đầu tư vào công ty liên kết (ii) | 5,438,000,000  | 5,438,000,000  |

**CÔNG TY CỔ PHẦN TRUYỀN THÔNG VMG**

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

**Mẫu số B 01a-DN**

(Ban hành kèm theo QĐ 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính)

|   |                       |                       |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Đầu tư dài hạn khác                           | 650,000,000           | 650,000,000           |
| <b>Cộng</b>                                   | <b>46,688,000,000</b> | <b>46,688,000,000</b> |
| Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn    |                       |                       |
| <b>Giá trị thuần của khoản đầu tư dài hạn</b> | <b>46,688,000,000</b> | <b>46,688,000,000</b> |

(i): Đầu tư vào công ty con tại thời điểm 30/06/2013

| Tên Công ty con                         | Tỷ lệ sở hữu | Số tiền        |
|---|--------------|----------------|
| Công ty Cổ phần thanh toán điện tử VNPT | 51.26%       | 40,600,000,000 |

(ii): Đầu tư vào công ty liên kết tại thời điểm 30/06/2013

| Tên Công ty liên kết                 | Tỷ lệ sở hữu | Số tiền       |
|--------------------------------------|--------------|---------------|
| Công ty Cổ phần Truyền thông VNNPlus | 28.33%       | 5,438,000,000 |

|   | Cuối quý             | Đầu năm              |
|---|----------------------|----------------------|
|   | VND                  | VND                  |
| <b>07. Chi phí trả trước dài hạn</b>        |                      |                      |
| Công cụ dụng cụ và chi phí khác phân bổ dần | 534,870,076          | 1,137,842,411        |
| Chi phí trả trước dài hạn khác              | 4,039,149,506        | 1,067,883,450        |
| <b>Cộng</b>                                 | <b>4,574,019,581</b> | <b>2,205,725,861</b> |

|  | Cuối quý              | Đầu năm               |
|--|-----------------------|-----------------------|
|  | VND                   | VND                   |
| <b>08. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b> |                       |                       |
| Thuế Giá trị gia tăng                          | 915,574,922           | 3,656,693,495         |
| Thuế Thu nhập doanh nghiệp                     | 10,352,411,381        | 30,768,805,333        |
| Thuế Thu nhập cá nhân                          | 552,129,255           | 2,382,825,431         |
| Các loại thuế khác                             | 36,282,614            | 204,350               |
| <b>Cộng</b>                                    | <b>11,856,398,172</b> | <b>36,808,528,609</b> |

|                             | Cuối quý              | Đầu năm               |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                             | VND                   | VND                   |
| <b>09. Chi phí phải trả</b> |                       |                       |
| Chi phí phải trả khác       | 21,378,262,006        | 24,638,362,638        |
| <b>Cộng</b>                 | <b>21,378,262,006</b> | <b>24,638,362,638</b> |

|   | Cuối quý              | Đầu năm               |
|---|-----------------------|-----------------------|
|   | VND                   | VND                   |
| <b>10. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b> |                       |                       |
| Kinh phí công đoàn                                    | 3,665,620,054         | 3,488,098,643         |
| Bảo hiểm xã hội                                       | 2,796,168             | 735,200               |
| Bảo hiểm y tế   | 211,263               |                       |
| Bảo hiểm thất nghiệp                                  | 1,151,685             |                       |
| Các khoản phải trả khác                               | 43,028,288,409        | 27,916,772,259        |
| Các khoản phải thu khác (dư Có)                       | 180,500               |                       |
| <b>Cộng</b>   | <b>46,698,248,079</b> | <b>31,405,606,102</b> |

**11. Vốn chủ sở hữu**

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

|  | Cuối quý | Đầu năm |
|--|----------|---------|
|  | VND      | VND     |
| <b>b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b> |          |         |

**CÔNG TY CỔ PHẦN TRUYỀN THÔNG VMG**

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

**Mẫu số B 01a-DN**

(Ban hành kèm theo QĐ 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính)

|                                |                        |                        |
|--------------------------------|------------------------|------------------------|
| Vốn góp của VNPT               | 57,720,000,000         | 57,720,000,000         |
| Vốn góp của các đối tượng khác | 146,210,000,000        | 146,210,000,000        |
| <b>Cộng</b>                    | <b>203,930,000,000</b> | <b>203,930,000,000</b> |

|   | Cuối quý<br>VND | Đầu năm<br>VND  |
|---|-----------------|-----------------|
| <b>c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b> |                 |                 |
| Vốn đầu tư của chủ sở hữu   |                 |                 |
| Vốn góp đầu năm   | 203,930,000,000 | 203,930,000,000 |
| Vốn góp tăng trong năm  |                 |                 |
| Vốn góp giảm trong năm  |                 |                 |
| Vốn góp cuối năm  | 203,930,000,000 | 203,930,000,000 |
| <b>d) Cổ tức</b>  |                 | Cuối quý        |
| - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm                                  |                 | 50,972,500,000  |
| - Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông   |                 | 50,972,500,000  |
| <b>đ) Cổ phiếu</b>  |                 |                 |
| Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành   | 20,393,000      | 20,393,000      |
| Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng  |                 |                 |
| - Cổ phiếu phổ thông  | 20,393,000      | 20,393,000      |
| - Cổ phiếu ưu đãi   |                 |                 |
| Số lượng cổ phiếu được mua lại  |                 |                 |
| - Cổ phiếu phổ thông  | 4,000           | 4,000           |
| - Cổ phiếu ưu đãi   |                 |                 |
| Số lượng cổ phiếu đang lưu hành bình quân   |                 |                 |
| - Cổ phiếu phổ thông  | 20,389,000      | 20,133,643      |
| - Cổ phiếu ưu đãi   |                 |                 |
| Số lượng cổ phiếu đang lưu hành tại ngày kết thúc niên độ kế toán                     | Cuối quý        | Đầu năm         |
| - Cổ phiếu phổ thông  | 20,389,000      | 20,389,000      |
| - Cổ phiếu ưu đãi   |                 |                 |
| Mệnh giá cổ phiếu đã lưu hành   | 10,000          | 10,000          |
| <b>e) Các quỹ đơn vị</b>  | Cuối quý        | Đầu năm         |
| Quỹ đầu tư phát triển   | 1,723,420,259   | 1,723,420,259   |

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

|  | T1-6/2013<br>VND       | T1-6/2012<br>VND       |
|--|------------------------|------------------------|
| <b>12. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b> |                        |                        |
| Doanh thu sản phẩm, hàng hoá                           | 1,472,335,517          | 75,586,811             |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ                             | 284,400,219,639        | 232,428,068,903        |
| <b>Cộng</b>  | <b>285,872,555,156</b> | <b>232,503,655,714</b> |

**CÔNG TY CỔ PHẦN TRUYỀN THÔNG VMG**

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

Mẫu số B 01a-DN

(Ban hành kèm theo QĐ 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính)

|  |                        |                        |
|--|------------------------|------------------------|
| <b>13. Giá vốn hàng bán</b>  | T1-6/2013              | T1-6/2012              |
|  | VND                    | VND                    |
| Giá vốn của hàng hoá đã bán  | 1,345,450,050          | 73,833,197             |
| Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp  | 229,519,384,317        | 161,408,242,123        |
| <b>Cộng</b>  | <b>230,864,834,367</b> | <b>161,482,075,320</b> |
| <b>14. Doanh thu hoạt động tài chính</b>   | T1-6/2013              | T1-6/2012              |
|  | VND                    | VND                    |
| Lãi tiền gửi, tiền cho vay   | 13,903,477,707         | 27,382,431,593         |
| Cổ tức lợi nhuận được chia   |                        |                        |
| <b>Cộng</b>  | <b>13,903,477,707</b>  | <b>27,382,431,593</b>  |
| <b>15. Chi phí hoạt động tài chính</b>   | T1-6/2013              | T1-6/2012              |
|  | VND                    | VND                    |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện  | 1,209,161              | 2,216,708              |
| Chi phí tài chính khác   |                        |                        |
| <b>Cộng</b>  | <b>1,209,161</b>       | <b>2,216,708</b>       |
| <b>16. Chi phí thuế thu nhập hiện hành</b>   |                        | T1-6/2013              |
|  |                        | VND                    |
| a. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế   |                        | 61,409,645,523         |
| c. Lợi nhuận chịu thuế TNDN ( $c=a+b1-b2$ )  |                        | 61,409,645,523         |
| d. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành ( $d = c \times 25\%$ ) |                        | 15,352,411,381         |
| g. Thuế thu nhập doanh nghiệp phát sinh phải nộp trong kỳ tính thuế ( $g=d+e+f$ )                        |                        | 15,352,411,381         |
| <b>17. Chi phí sản xuất theo yếu tố</b>  | T1-6/2013              | T1-6/2012              |
|  | VND                    | VND                    |
| Giá vốn hàng hóa   | 977,585,224            | 73,833,197             |
| Chi phí nhân công  | 21,736,717,804         | 26,589,826,520         |
| Chi phí nguyên, vật liệu   | 1,043,525,722          | 1,213,532,980          |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định   | 2,504,254,406          | 2,189,690,478          |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài  | 208,328,975,165        | 136,740,425,902        |
| Chi phí khác bằng tiền   | 3,774,119,858          | 3,306,304,529          |
| <b>Cộng</b>  | <b>238,365,178,179</b> | <b>170,113,613,606</b> |

**VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC****1. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm**

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày kết thúc kỳ kế toán đòi hỏi phải được điều chỉnh hay công bố trên báo cáo tài chính này.

**CÔNG TY CỔ PHẦN TRUYỀN THÔNG VMG**

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

**Mẫu số B 01a-DN**

(Ban hành kèm theo QĐ 15/2006/QĐ-  
BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng  
Bộ Tài chính)

---

**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 thanh toán điện tử VNPT Epay | Công ty con        | Hợp tác kinh doanh        |
| Công ty Cổ phần truyền thông VietNamNet Plus | Công ty liên kết   | Hợp tác kinh doanh        |

**CÔNG TY CỔ PHẦN TRUYỀN THÔNG VMG**

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

Mẫu số B 01a-DN

(Dùng trong kinh doanh VLĐ)

15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006

của Bộ trưởng Bộ Tài chính)

| Chỉ tiêu                             | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị văn phòng, DCQL | Cộng           |
|--------------------------------------|------------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------|----------------|
| <b>04. Tài sản cố định hữu hình</b>  |                        |                   |                                |                          |                |
| <b>I. Nguyên giá tài sản cố định</b> |                        |                   |                                |                          |                |
| 1. Số dư đầu năm                     |                        | 13,125,965,916    | 4,219,230,196                  | 65,713,244               | 17,410,909,356 |
| 2. Số tăng trong kỳ                  | 26,182,883,143         | 4,778,368,000     |                                |                          | 30,961,251,143 |
| Trong đó:                            |                        |                   |                                |                          |                |
| - Mua sắm mới                        | 26,182,883,143         | 4,778,368,000     |                                |                          | 30,961,251,143 |
| 3. Số giảm trong kỳ                  |                        |                   |                                |                          |                |
| Trong đó:                            |                        |                   |                                |                          |                |
| - Thanh lý, nhượng bán               |                        |                   |                                |                          |                |
| 4. Số cuối quý                       | 26,182,883,143         | 17,904,333,916    | 4,219,230,196                  | 65,713,244               | 48,372,160,499 |
| <b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>    |                        |                   |                                |                          |                |
| 1. Số đầu năm                        |                        | 10,579,507,290    | 3,215,115,217                  | 64,339,051               | 13,858,961,558 |
| 2. Tăng trong kỳ                     | 72,730,232             | 1,924,020,363     | 506,129,618                    | 1,374,193                | 2,504,254,406  |
| - Khấu hao trong kỳ                  | 72,730,232             | 1,924,020,363     | 506,129,618                    | 1,374,193                | 2,504,254,406  |
| 3. Giảm trong kỳ                     |                        |                   |                                |                          |                |
| - Thanh lý, nhượng bán               |                        |                   |                                |                          |                |
| 4. Số cuối quý                       | 72,730,232             | 12,503,527,653    | 3,721,244,835                  | 65,713,244               | 16,363,215,964 |
| <b>III. Giá trị còn lại của TSCĐ</b> |                        |                   |                                |                          |                |
| 1. Đầu năm                           |                        | 2,546,458,626     | 1,004,114,979                  | 1,374,193                | 3,551,947,798  |
| 2. Cuối quý                          | 26,110,152,911         | 5,400,806,263     | 497,985,361                    |                          | 32,008,944,535 |



**CÔNG TY CỔ PHẦN TRUYỀN THÔNG VMG**

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

Mẫu số B 01a-DN

(Ban hành kèm theo QĐ 15/2006/QĐ-

BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng

Bộ Tài chính)

| <b>11. Vốn chủ sở hữu</b>   |                         |                         |                      |                               |                          |                       |                        |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------------|--------------------------|-----------------------|------------------------|
| Chỉ tiêu                    | Nguồn vốn<br>kinh doanh | Thặng dư vốn cổ<br>phần | Cổ phiếu quỹ         | Chênh lệch tỷ<br>giá hối đoái | Quỹ đầu tư<br>phát triển | Lãi chưa phân<br>phối | Tổng cộng              |
| Số dư đầu năm trước         | 100,000,000,000         | 230,042,150,000         | (22,000,000)         | 10,401,265                    | 1,723,420,259            | 116,465,038,929       | 448,219,010,453        |
| Tăng vốn trong năm trước    | 103,930,000,000         | 9,322,000,000           |                      |                               |                          |                       | 113,252,000,000        |
| Lãi trong năm trước         |                         |                         |                      |                               |                          | 139,346,415,997       | 139,346,415,997        |
| Tăng khác                   |                         |                         |                      |                               |                          | 1,873,053,890         | 1,873,053,890          |
| Giảm vốn trong năm trước    |                         |                         | 89,200,000           | 10,401,265                    |                          | 150,952,500,000       | 151,052,101,265        |
| Lỗ trong năm trước          |                         |                         |                      |                               |                          |                       |                        |
| Giảm khác                   |                         |                         |                      |                               |                          | 15,070,143,136        | 15,070,143,136         |
| <b>Số dư cuối năm trước</b> | <b>203,930,000,000</b>  | <b>239,364,150,000</b>  | <b>(111,200,000)</b> | <b>-</b>                      | <b>1,723,420,259</b>     | <b>91,661,865,680</b> | <b>536,568,235,939</b> |
| Số dư đầu năm nay           | 203,930,000,000         | 239,364,150,000         | (111,200,000)        | -                             | 1,723,420,259            | 91,661,865,680        | 536,568,235,939        |
| Tăng vốn trong kỳ này       |                         |                         |                      |                               |                          |                       |                        |
| Lãi trong kỳ này            |                         |                         |                      |                               |                          | 46,057,234,142        | 46,057,234,142         |
| Tăng khác                   |                         |                         |                      |                               |                          |                       |                        |
| Giảm vốn trong kỳ này       |                         |                         |                      |                               |                          |                       |                        |
| Lỗ trong kỳ này             |                         |                         |                      |                               |                          |                       |                        |
| Giảm khác                   |                         |                         |                      |                               |                          |                       |                        |
| <b>Số dư cuối quý này</b>   | <b>203,930,000,000</b>  | <b>239,364,150,000</b>  | <b>(111,200,000)</b> | <b>-</b>                      | <b>1,723,420,259</b>     | <b>86,738,099,822</b> | <b>531,644,470,081</b> |