

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ MỘT THẾ GIỚI

Địa chỉ: Số 200/13 Nguyễn Trọng Tuyển, phường 8, quận Phú Nhuận, Tp. Hồ Chí Minh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016

13. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp là toàn bộ các chi phí phát sinh đến quá trình bán sản phẩm, hàng hóa, cung cấp dịch vụ và các chi phí quản lý chung của Công ty.

14. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí khi phát sinh. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí đi vay này được vốn hóa. Đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan.

Đối với các khoản vốn vay chung trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang thì chi phí đi vay vốn hóa được xác định theo tỷ lệ vốn hóa đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng cơ bản hoặc sản xuất tài sản đó. Tỷ lệ vốn hóa được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong kỳ, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích hình thành một tài sản cụ thể.

15. Các giao dịch bằng ngoại tệ

Các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh giao dịch. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính được qui đổi theo tỷ giá tại ngày này.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm từ các giao dịch bằng ngoại tệ được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính. Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính sau khi bù trừ chênh lệch tăng và chênh lệch giảm được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính.

Tỷ giá sử dụng để qui đổi các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ là tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh giao dịch. Tỷ giá giao dịch thực tế đối với các giao dịch bằng ngoại tệ được xác định như sau:

- Tỷ giá giao dịch thực tế khi mua bán ngoại tệ (hợp đồng mua bán ngoại tệ giao ngay, hợp đồng kỳ hạn, hợp đồng tương lai, hợp đồng quyền chọn, hợp đồng hoán đổi): tỷ giá ký kết trong hợp đồng mua, bán ngoại tệ giữa công ty và ngân hàng.
- Nếu hợp đồng không qui định tỷ giá thanh toán:
 - Đối với nợ phải trả: tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi công ty dự kiến giao dịch tại thời điểm giao dịch phát sinh.
 - Đối với các giao dịch mua sắm tài sản hoặc các khoản chi phí được thanh toán ngay bằng ngoại tệ (không qua các tài khoản phải trả): tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi công ty thực hiện thanh toán.

Tỷ giá sử dụng để đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính được xác định theo nguyên tắc sau:

- Đối với các khoản ngoại tệ gửi ngân hàng: tỷ giá mua ngoại tệ của Ngân hàng Thương mại Cổ phần Ngoại Thương Việt Nam là 22.450 VNĐ/USD.
- Đối với các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phân loại là tài sản khác: tỷ giá mua ngoại tệ của Ngân hàng Thương mại Cổ phần Ngoại Thương Việt Nam là 22.450 VNĐ/USD (Ngân hàng công ty thường xuyên có giao dịch).

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ MỘT THẾ GIỚI

Địa chỉ: Số 200/13 Nguyễn Trọng Tuyển, phường 8, quận Phú Nhuận, Tp. Hồ Chí Minh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016

- Đối với các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phân loại là nợ phải trả: tỷ giá bán ngoại tệ của Ngân hàng Thương mại Cổ phần Ngoại Thương Việt Nam là 22.540 VNĐ/USD (Ngân hàng công ty thường xuyên có giao dịch).

16. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp bao gồm thuế thu nhập DN hiện hành và thuế thu nhập DN hoãn lại.

Thuế thu nhập hiện hành

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập tính thuế. Thu nhập tính thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán, các chi phí không được trừ cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập không phải chịu thuế và các khoản lỗ được chuyển.

Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp: 20%.

17. 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. Các bên cũng được xem là bên liên quan nếu cùng chịu sự kiểm soát chung hay chịu ảnh hưởng đáng kể chung.

Trong việc xem xét mối quan hệ của các bên liên quan, bản chất của mối quan hệ được chú trọng nhiều hơn hình thức pháp lý.

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (ĐVT: VNĐ)

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Tiền mặt	4.692.548	27.636.830
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	12.406.281	30.249.657
Cộng	<u>17.098.829</u>	<u>57.886.487</u>

2. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
<i>Phải thu các bên liên quan</i>	-	-
<i>Phải thu các khách hàng khác</i>	544.017.723	388.954.988
- Công Ty Cổ Phần Thanh Toán Điện Tử Việt	223.341.049	223.341.049
- Công ty CP Thanh toán điện tử VNPT (VNPT – EPAY)	154.345.050	-
- Khác	166.331.624	165.613.939
Cộng	<u>544.017.723</u>	<u>388.954.988</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ MỘT THẾ GIỚI

Địa chỉ: Số 200/13 Nguyễn Trọng Tuyển, phường 8, quận Phú Nhuận, Tp. Hồ Chí Minh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016

3. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<i>Phải thu các bên liên quan</i>	-	-	-	-
<i>Phải thu các tổ chức và cá nhân khác</i>				
- Công ty TNHH Hangzhou Shunwang Technology	635.850.000	-	334.800.000	-
- Công ty TNHH Guangzhou Qingtianzhu Network Technology	189.605.750	-	189.605.750	-
- Công ty TNHH Hangzhou Zhi Wan Network	111.732.480	-	-	-
- Khác	1.174.470.994	-	313.027.250	-
Cộng	2.111.659.224	-	837.433.000	-

4. Phải thu ngắn hạn khác

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<i>Phải thu các bên liên quan</i>	70.975.016	-	1.166.425.176	-
- Nguyễn Đồng	70.975.016	-	70.975.016	-
- Phòng kinh doanh (*)	-	-	1.095.450.160	-
<i>Phải thu các tổ chức và cá nhân khác</i>	7.656.824.500	-	5.873.000.108	-
- Các cá nhân không rõ đối tượng (*)	5.554.713.370	-	5.554.713.370	-
- 9 Wee (*)	1.095.450.160	-	-	-
- Các khoản tạm ứng	635.564.531	-	213.375.738	-
- Các khoản phải thu khác	371.096.439	-	104.911.000	-
Cộng	7.727.799.516	-	7.039.425.284	-

(*) Đây là khoản chi phí Công ty đã trả cho đối tác nhưng không lưu chứng từ do đặc thù của ngành game, việc cấp giấy phép phát hành game bị tạm hoãn trong những năm trước và chưa được ghi nhận vào kết quả kinh doanh của những năm trước.

5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi

	Thời gian quá hạn	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
		Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
<i>Các bên liên quan</i>	-	-	-	-	-
<i>Các tổ chức và cá nhân khác</i>		223.341.049	-	223.341.049	-
- Công Ty Cổ Phần Thanh Toán Điện Tử Việt (Phải thu tiền cung cấp dịch vụ)	Trên 3 năm	223.341.049	-	223.341.049	-
Cộng		223.341.049	-	223.341.049	-

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ MỘT THẾ GIỚI

Địa chỉ: Số 200/13 Nguyễn Trọng Tuyển, phường 8, quận Phú Nhuận, Tp. Hồ Chí Minh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016

Tình hình biến động dự phòng nợ phải thu, cho vay khó đòi như sau:

	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	Cộng
Số đầu năm	(223.341.049)	-	(223.341.049)
Trích lập dự phòng bổ sung	-	-	-
Hoàn nhập dự phòng	-	-	-
Số cuối năm	(223.341.049)	-	(223.341.049)

6. Tài sản cố định hữu hình

	Máy móc và thiết bị	Cộng
Nguyên giá		
Số đầu năm	2.450.224.025	2.450.224.025
Tăng trong kỳ	-	-
- Mua trong kỳ	-	-
Giảm trong kỳ	-	-
Số cuối kỳ	2.450.224.025	2.450.224.025
<i>Trong đó tài sản đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng</i>	1.942.974.025	1.942.974.025
Giá trị hao mòn		
Số đầu năm	2.418.008.747	2.418.008.747
Tăng trong kỳ	20.965.273	20.965.273
- Khấu hao trong kỳ	20.965.273	20.965.273
Giảm trong kỳ	-	-
Số cuối kỳ	2.438.974.020	2.438.974.020
Giá trị còn lại		
Số đầu năm	32.215.278	32.215.278
Số cuối kỳ	11.250.005	11.250.005

7. Chi phí trả trước dài hạn

Chi phí trả trước dài hạn chủ yếu là chi phí công cụ dụng cụ có thời gian phân bổ không quá 36 tháng.

	Năm nay	Năm trước
Số đầu năm	1.485.238.702	6.695.214.075
Tăng trong năm	1.453.332.842	2.618.903.304
Phân bổ trong năm	(1.524.320.035)	(7.828.878.677)
Số cuối năm	1.414.251.509	1.485.238.702

8. Tài sản dài hạn khác

Chủ yếu là khoản đặt cọc thuê văn phòng làm việc ở địa chỉ Lầu 3 số 72/24 Phan Đăng Lưu, Phường 05, Q. Phú Nhuận, TP.HCM.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ MỘT THẾ GIỚI

Địa chỉ: Số 200/13 Nguyễn Trọng Tuyển, phường 8, quận Phú Nhuận, Tp. Hồ Chí Minh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016

9. Phải trả người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<i>Phải trả các bên liên quan</i>	-	-
<i>Phải trả các nhà cung cấp khác</i>	776.531.136	717.622.437
- Công ty TNHH TMDV Đầu tư phát triển Trường Phát 168SG	300.000.000	-
- Chi nhánh Công ty Cổ Phần Hạ Tầng Viễn Thông CMC (Tp. Hà Nội)	99.177.419	99.177.419
- Các nhà cung cấp khác	377.353.717	618.445.018
Cộng	776.531.136	717.622.437

10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Số đầu năm		Số phát sinh trong kỳ		Số cuối kỳ	
	Phải nộp	Phải thu	Số phải nộp	Số đã nộp	Phải nộp	Phải thu
- Thuế GTGT đầu ra	-	-	719.541.954	651.626.838	67.915.116	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	14.843.069	-	-	-	14.843.069	-
- Thuế thu nhập cá nhân	44.258.776	-	136.734.538	76.921.897	104.071.417	-
- Các loại thuế khác	96.249.758	-	192.528.170	256.437.199	32.340.729	-
Cộng	155.351.603	-	1.048.804.662	984.985.934	219.170.331	-

10a. Thuế giá trị gia tăng

Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ.

10b. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty phải nộp thuế thu nhập doanh nghiệp cho các khoản thu nhập tính thuế với thuế suất 20%.

Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp trong năm được dự tính như sau:

	Năm nay	Năm trước
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(316.067.304)	(11.362.415.398)
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:	-	223.341.049
- Các khoản điều chỉnh tăng	-	223.341.049
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ	-	223.341.049
- Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
Thu nhập chịu thuế	(316.067.304)	(11.585.756.447)
Thu nhập được miễn thuế	-	-
Lỗi các năm trước được chuyển	-	-
Thu nhập tính thuế	(316.067.304)	(11.585.756.447)
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp (*)	20%	20%
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp theo thuế suất phổ thông	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp được miễn, giảm	-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ MỘT THẾ GIỚI

Địa chỉ: Số 200/13 Nguyễn Trọng Tuyển, phường 8, quận Phú Nhuận, Tp. Hồ Chí Minh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016

	Năm nay	Năm trước
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	-	-

(*) Đơn vị được hưởng mức thuế suất 20% (hai mươi phần trăm) theo Thông tư 141/2013/TT-BTC ngày 16 tháng 10 năm 2013 áp dụng từ 01 tháng 07 năm 2013 đối với doanh nghiệp có tổng doanh thu không quá 20.000.000.000.

11. Phải trả ngắn hạn khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả các bên liên quan	313.000.000	-
- Nguyễn Đông (Giám đốc Công ty Cổ phần Dịch Vụ Một Thế Giới)	313.000.000	-
Phải trả các nhà cung cấp khác	307.647.721	39.288.747
- Hồ Nhân	230.000.000	-
- Khác	77.647.721	39.288.747
Cộng	620.647.721	39.288.747

12. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn phải trả các bên liên quan	-	-	-	-
Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn phải trả các tổ chức và cá nhân khác	1.474.544.040	1.474.544.040	746.399.925	746.399.925
- Vay ngắn hạn ngân hàng	1.474.544.040	1.474.544.040	746.399.925	746.399.925
+ Ngân hàng TNHH Indovina	1.474.544.040	1.474.544.040	746.399.925	746.399.925
- Chi nhánh Bến Thành (*)				
Cộng	1.474.544.040	1.474.544.040	746.399.925	746.399.925

(*) Là số dư của Hợp đồng hạn mức Tín dụng số 55/0316/CLr/6285265 ngày 24 tháng 03 năm 2016 của Ngân hàng TNHH Indovina – Chi nhánh Bến Thành.

- Hạn mức tín dụng : 2.000.000.000 VNĐ

- Thời hạn hiệu lực : 12 tháng;

- Mục đích vay : Bổ sung vốn lưu động;

- Lãi suất vay : Quy định trong từng khế ước nhận nợ;

- Tài sản bảo đảm : Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền với đất tại thửa số 70, tờ bản đồ số 38, địa chỉ 246 Hoàng Hoa Thám, phường 05, quận Bình Thạnh, Tp. Hồ Chí Minh được định giá là 3.000.000.000 VNĐ thuộc sở hữu của bà Nguyễn Thị Minh Nguyệt.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ MỘT THẾ GIỚI

Địa chỉ: Số 200/13 Nguyễn Trọng Tuyển, phường 8, quận Phú Nhuận, Tp. Hồ Chí Minh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016

13. Vốn chủ sở hữu**13a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

Thông tin về biến động của vốn chủ sở hữu như sau:

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3
Số dư đầu năm trước	12.618.744.976	(13.064.390)	12.605.680.586
- Tăng trong năm trước	7.112.140.318	-	7.112.140.318
+ Góp vốn	7.112.140.318	-	7.112.140.318
- Giảm trong năm trước	-	(11.362.415.398)	(11.362.415.398)
+ Lỗ từ hoạt động sản xuất kinh doanh	-	(11.362.415.398)	(11.362.415.398)
Số dư cuối năm trước, số dư đầu năm nay	19.730.885.294	(11.375.479.788)	8.355.405.506
- Tăng trong kỳ này	269.114.706	-	-
+ Góp vốn	269.114.706	-	-
- Giảm trong kỳ này	-	(316.067.304)	(316.067.304)
+ Lỗ từ hoạt động sản xuất kinh doanh	-	(316.067.304)	(316.067.304)
Số dư cuối kỳ này	20.000.000.000	(11.691.547.092)	8.308.452.908

13b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Vốn đăng ký	Vốn thực góp	Vốn đăng ký	Vốn thực góp
Cổ đông sáng lập	1.798.220.000	1.798.220.000	1.798.220.000	1.798.220.000
- Đặng Hồng Quang	182.450.000	182.450.000	182.450.000	182.450.000
- Nguyễn Trung Dũng	557.290.000	557.290.000	557.290.000	557.290.000
- Đoàn Nguyễn Thanh Phương	529.240.000	529.240.000	529.240.000	529.240.000
- Huỳnh Phương Thúy Hằng	529.240.000	529.240.000	529.240.000	529.240.000
Nhóm cổ đông khác	18.201.780.000	18.201.780.000	18.201.780.000	17.932.665.294
- Công ty TNHH Đầu tư và QL Hoàng Phúc	-	7.000.000.000	-	-
- Nguyễn Đồng	4.627.650.000	4.627.650.000	4.627.650.000	4.627.650.000
- Hồ Nhân	10.160.870.000	3.160.870.000	10.160.870.000	9.891.755.294
- Quách Thị Mỹ Trang	1.259.250.000	1.259.250.000	1.259.250.000	1.259.250.000
- Phạm Mạnh Hùng	259.260.000	259.260.000	259.260.000	259.260.000
- Nguyễn Thị Hạnh	-	1.894.750.000	-	-
- Huỳnh Ngọc Huy	1.894.750.000	-	1.894.750.000	1.894.750.000
Cộng	20.000.000.000	20.000.000.000	20.000.000.000	19.730.885.294

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ MỘT THẾ GIỚI

Địa chỉ: Số 200/13 Nguyễn Trọng Tuyển, phường 8, quận Phú Nhuận, Tp. Hồ Chí Minh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016

13c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	19.730.885.294	12.618.744.976
+ Vốn góp tăng trong năm	269.114.706	7.112.140.318
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	20.000.000.000	19.730.885.294
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-

13d. Cổ phiếu

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	2.000.000	2.000.000
Số lượng cổ phiếu đã phát hành/bán ra công chúng	1.973.089	1.973.089
- Cổ phiếu phổ thông	1.973.089	1.973.089
- Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là Vốn chủ sở hữu)	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Cổ phiếu phổ thông	-	-
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	2.000.000	2.000.000
- Cổ phiếu phổ thông	2.000.000	2.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000/CP.

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH (ĐVT: VNĐ)**1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

Chủ yếu là doanh thu cung cấp dịch vụ trò chơi trực tuyến.

2. Giá vốn hàng bán

Chủ yếu là giá vốn dịch vụ trò chơi trực tuyến.

3. Chi phí bán hàng

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	765.344.605	30.752.836
Cộng	765.344.605	30.752.836

4. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Chi phí cho nhân viên	1.144.498.121	1.972.873.875
- Chi phí vật liệu quản lý	247.779.600	357.893.644
- Thuế, phí và lệ phí	116.896.630	5.177.835
- Chi phí lập dự phòng	-	223.341.049
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	979.241.419	1.302.975.016
- Các chi phí khác	587.570.888	327.828.293
Cộng	3.075.986.658	4.190.089.712

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ MỘT THẾ GIỚI

Địa chỉ: Số 200/13 Nguyễn Trọng Tuyển, phường 8, quận Phú Nhuận, Tp. Hồ Chí Minh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016

5. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nhân công	4.416.650.628	3.473.536.391
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	20.965.273	643.120.555
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.991.710.825	2.609.034.722
- Chi phí khác	587.570.888	2.201.339.180
Cộng	7.016.897.614	8.927.030.848

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Nợ tiềm tàng

Tại thời điểm lập Báo cáo tài chính không có yếu tố nào cho thấy có thể phát sinh khoản nợ tiềm tàng mà Công ty có nghĩa vụ phải thanh toán.

2. Giao dịch và số dư với các bên liên quan

Các bên liên quan với Công ty là các thành viên chủ chốt.

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt:

	Năm nay	Năm trước
- Tổng thu nhập	775.230.798	1.098.767.384
Cộng	775.230.798	1.098.767.384

3. Báo cáo bộ phận

- Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh

Công ty chủ yếu hoạt động trong lĩnh vực kinh doanh trò chơi điện tử, trò chơi trực tuyến.

- Báo cáo bộ phận theo khu vực địa lý

Trong năm, toàn bộ hoạt động của Công ty là toàn bộ trên lãnh thổ Việt Nam.

4. Khả năng hoạt động kinh doanh liên tục

Tại thời điểm lập Báo cáo tài chính không có yếu tố nào cho thấy có thể ảnh hưởng đến khả năng hoạt động liên tục của Công ty. Do vậy, Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016 được lập dựa trên giả thiết Công ty hoạt động kinh doanh liên tục.

5. Các Sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán

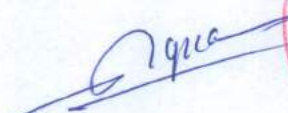
Công ty không có sự kiện nào phát sinh sau ngày kết thúc năm tài chính yêu cầu phải điều chỉnh số liệu hoặc công bố trong Báo cáo tài chính.

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 16 tháng 01 năm 2017

Người lập biểu


Nguyễn Thị Kim Nhung

Kế toán trưởng


Nguyễn Thị Kim Nhung

Tổng Giám đốc



NGUYỄN ĐỒNG