

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý IV năm 2015

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
<b>A-TÀI SẢN N. HẠN</b>	<b>100</b>		<b>10.291.057.796</b>	<b>10.435.617.182</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	V.1	<b>1.818.816.924</b>	<b>2.776.223.634</b>
1. Tiền :	111		818.816.924	2.776.223.634
2. Các khoản tương đương tiền	112		1.000.000.000	
<b>II.Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	V.2	<b>2.000.000.000</b>	
1.Chứng khoán kinh doanh	121			
2.Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*)	122			
3.Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		2.000.000.000	
<b>III.Các khoản phải thu ngắn hạn:</b>	<b>130</b>		<b>1.256.804.301</b>	<b>2.854.647.924</b>
1.Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	1.193.505.935	2.699.255.792
2.Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		44.713.424	24.231.872
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	235.699.171	231.336.989
7.Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.6	(217.114.229)	(100.176.729)
8.Tài sản thiếu chờ xử	139			
<b>IV.Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	V.7	<b>5.198.512.010</b>	<b>4.792.864.374</b>
1.Hàng tồn kho	141		5.301.607.363	4.902.685.596
2.Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(103.095.353)	(109.821.222)
<b>V.Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>16.924.561</b>	<b>11.881.250</b>
1.Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13a	6.924.561	11.881.250
2.Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	V.4	10.000.000	
<b>B.TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>4.990.430.862</b>	<b>4.868.136.317</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			

4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>	V.9	<b>4.888.740.610</b>	<b>4.842.836.279</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		<b>1.158.357.437</b>	<b>1.028.924.166</b>
- Nguyên giá	222		5.603.444.059	5.429.706.523
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(4.445.086.622)	(4.400.782.357)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	<b>3.730.383.173</b>	<b>3.813.912.113</b>
- Nguyên giá	228		4.108.352.900	4.108.352.900
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(377.969.727)	(294.440.787)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	231			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>			
1. Chi phí SX, KD dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			
<b>IV. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>			
1. Đầu tư và công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn(*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>101.690.252</b>	<b>25.300.038</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13b	101.690.252	25.300.038
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>15.281.488.658</b>	<b>15.303.753.499</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>2.821.615.494</b>	<b>3.088.101.091</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>2.819.615.494</b>	<b>3.086.101.091</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	2.165.894.166	2.389.914.597
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		52.618.724	38.110.708
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17	173.117.940	171.389.776
4. Phải trả người lao động	314		260.349.642	328.977.642
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18		
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.20		
9. Các khoản phải trả ngắn hạn khác	319	V.19a	92.247.777	102.663.366
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15		

10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		75.387.245	55.045.002
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>
1. Phải trả dài hạn người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.19b	2.000.000	2.000.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>12.459.873.164</b>	<b>12.215.652.408</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.22a	<b>12.459.873.164</b>	<b>12.215.652.408</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.22b	11.264.740.000	11.264.740.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		11.264.740.000	11.264.740.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	V.22e	631.896.164	612.970.208
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp lại doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		563.237.000	337.942.200
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			337.942.200
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		563.237.000	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300 +400)</b>	<b>440</b>		<b>15.281.488.658</b>	<b>15.303.753.499</b>

Kế toán trưởng

*nhun*

Diệp Cẩm Nhung

Quy Nhơn, ngày 15 tháng 01 năm 2016

Giám đốc



Phạm Đình Thuấn

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

### Quý IV năm 2015

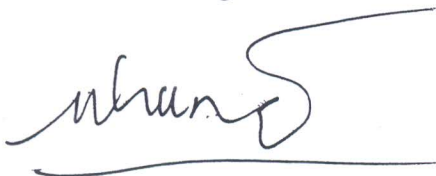
Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VII.1	5.317.867.807	7.515.006.859	54.447.130.730	55.639.918.172
2- Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VII.2	65.110	79.857.658	272.792.383	112.961.440
3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		<b>5.317.802.697</b>	<b>7.435.149.201</b>	<b>54.174.338.347</b>	<b>55.526.956.732</b>
4- Giá vốn hàng bán	11	VII.3	4.481.819.857	6.391.557.492	49.132.981.485	50.726.561.678
5- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		<b>835.982.840</b>	<b>1.043.591.709</b>	<b>5.041.356.862</b>	<b>4.800.395.054</b>
6- Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	23.359.479	4.951.026	153.350.877	189.961.401
7- Chi phí tài chính	22	VII.5	27.222		203.855.782	123.809.700
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		27.222		203.855.782	123.809.700
8- Chi phí bán hàng	25	VII.8	429.524.519	482.623.256	2.394.693.803	2.478.203.753
9- Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		619.202.552	600.261.480	2.400.853.231	2.241.499.139
10- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		<b>(189.411.974)</b>	<b>(34.342.001)</b>	<b>195.304.923</b>	<b>146.843.863</b>
11- Thu nhập khác	31	VII.6	355.957.360	232.932.997	735.415.275	546.569.781
12- Chi phí khác	32	VII.7	47.037.628	5.022.688	110.876.353	181.616.585
13- Lợi nhuận khác (40 = 31- 32)	40		<b>308.919.732</b>	<b>227.910.309</b>	<b>624.538.922</b>	<b>364.953.196</b>
14- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		<b>119.507.758</b>	<b>193.568.308</b>	<b>819.843.845</b>	<b>511.797.059</b>
15- Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		28.399.307	44.247.559	188.978.646	118.657.928
16- Chi phí thuế TNDN hoãn lại			-	-	-	-
17- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51)	60		<b>91.108.451</b>	<b>149.320.749</b>	<b>630.865.199</b>	<b>393.139.131</b>
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		81	133	560	349
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Quy Nhơn, ngày 15 tháng 01 năm 2016

Kế toán trưởng

Giám đốc



Diệp Cẩm Nhung



Phạm Đình Thuận

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
 ( Theo phương pháp trực tiếp )  
 Quý IV năm 2015

Đơn vị tính: đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I	2		3	4
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		57.406.693.995	56.114.555.107
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2		(53.004.874.250)	(53.231.329.370)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(2.097.549.000)	(2.052.536.000)
4. Tiền chi trả lãi vay	4		(191.898.284)	(99.257.414)
5. Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp	5		(204.826.898)	(117.997.106)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		1.158.452.999	1.026.676.636
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		(1.446.595.582)	(1.102.985.413)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>1.619.402.980</b>	<b>537.126.440</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		(438.950.000)	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		100.200.000	139.545.455
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ của đơn vị khác	23		(4.000.000.000)	(500.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		2.000.000.000	500.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		95.123.010	59.531.643
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(2.243.626.990)</b>	<b>199.077.098</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			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		20.424.080.581	13.734.568.419
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(20.424.080.581)	(13.734.568.419)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(333.182.700)	(339.139.700)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(333.182.700)</b>	<b>(339.139.700)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(957.406.710)</b>	<b>397.063.838</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>2.776.223.634</b>	<b>2.379.159.796</b>
Anh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 +60+61)</b>	<b>70</b>		<b>1.818.816.924</b>	<b>2.776.223.634</b>

Quy Nhơn, ngày 15 tháng 01 năm 2016

Kế toán trưởng

*(Chữ ký)*

Diệp Cẩm Nhung

Giám đốc



*(Chữ ký)*  
Phạm Đình Thuận

## **THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

### **Quý IV năm 2015**

#### **I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

- a - Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần
- b - Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất và thương mại
- c - Ngành nghề kinh doanh: Mua bán sách giáo khoa, sách các loại, văn hóa phẩm, văn phòng phẩm, vật phẩm văn hóa; Sản xuất và mua bán thiết bị dạy học, dạy nghề, thiết bị điện tử, công nghệ thông tin và thiết bị văn phòng; Sản xuất và mua bán bao bì, sản phẩm gỗ dân dụng và công nghiệp; Xuất nhập khẩu máy móc, thiết bị, vật tư, đồ gỗ và thiết bị giáo dục; In lụa; Khách sạn; Nhà hàng, quán ăn, hàng ăn uống; Mua bán dụng cụ thể thao, đồ chơi trẻ em; Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc di thuê; Kho bãi và lưu giữ hàng hoá trong kho khác; Kinh doanh vận tải bằng ô tô.
- d - Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường : 1 năm ( 12 tháng)

#### **II - Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:**

- a - Kỳ kế toán : bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm
- b - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam

#### **III - Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng**

- 1 - Chế độ kế toán áp dụng: Thông tư 200/2014/TT-BTC- BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC
- 2 - Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Chúng tôi đảm bảo tuân thủ chuẩn mực và chế độ Kế toán Việt Nam

#### **IV - Các chính sách kế toán áp dụng**

- 4 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng và tiền đang chuyển. Đồng tiền được sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam (VNĐ)
- 6 - Nguyên tắc ghi nợ phải thu: Các khoản phải thu trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác  
Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản phải thu không được khách hàng
- 7 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho hàng tồn kho: Theo giá bình quân gia quyền  
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên  
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Căn cứ vào giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc của hàng tồn kho vào thời điểm cuối kỳ kế toán.
- 8 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:  
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình; thuê tài chính); Theo nguyên giá  
- Phương pháp khấu hao TSCĐ ( hữu hình, vô hình, thuê tài chính). PP khấu hao theo đường thẳng, Tỷ lệ khấu hao phù hợp với Quyết định số 206/2003/QĐ/BTC ngày 12/12/2003 của Bộ Tài chính.  
Mức khấu hao TSCĐ vô hình là quyền sử dụng đất: Quyền sử dụng đất được nhà nước giao có thu tiền sử dụng đất thực hiện khấu hao theo thời hạn giao đất.

- 11 - Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

Chi phí trả trước phản ánh các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của một hay nhiều niên độ kế toán.

- 12 - Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: Các khoản phải trả ghi nhận cho số tiền phải trả cho từng đối tượng và số tiền phải trả cho từng đối tượng phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hoá và dịch vụ phục vụ cho

hoạt động SXKD của Công ty.

14 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

Chi phí đi vay trong giai đoạn đầu tư xây dựng các công trình xây dựng cơ bản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó. Khi công trình hoàn thành thì chi phí đi vay được tính vào chi phí tài chính trong năm.

Tất cả chi phí đi vay khác được ghi nhận vào chi phí tài chính trong năm khi phát sinh.

19- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.

+ Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: được xác định bằng tổng lợi nhuận sau khi trừ đi thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- Lợi nhuận thuần sau thuế được trích lập các quỹ và chia cổ tức cho cổ đông được thực hiện theo Nghị quyết của Đại hội cổ đông.

20 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu và thu nhập khác

- Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và thu nhập khác được ghi nhận khi có khả năng thu được các lợi ích tế và có thể xác định được một cách chắc chắn.

21 - Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

Các khoản giảm trừ doanh thu bao gồm:

- Giảm giá hàng bán

- Hàng bán bị trả lại

22 - Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: Đảm bảo nguyên tắc phù hợp với doanh thu

23 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Ghi nhận đầy đủ chi phí lãi vay

24 - Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp: Là tổng chi phí phát sinh trong kỳ

25 - 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 TNDN áp dụng theo quy định hiện hành là 22%

**V - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán**

(Đơn vị tính: đồng VN)

1 - Tiền	Cuối năm		Đầu năm	
- Tiền mặt		71.562.287		139.109.454
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		747.254.637		2.637.114.180
- Tiền gửi ngân hàng kỳ hạn 1 tháng		1.000.000.000		
<b>Cộng</b>		<b>1.818.816.924</b>		<b>2.776.223.634</b>
2 - Các khoản đầu tư tài chính	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị sổ sách	Giá gốc	Giá trị sổ sách
b Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	2.000.000.000	2.000.000.000,00	-	-
b1 Ngắn hạn	2.000.000.000	2.000.000.000	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	2.000.000.000	2.000.000.000		
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
<b>Cộng</b>	<b>2.000.000.000</b>	<b>2.000.000.000</b>	-	-
3 - Phải thu của khách hàng	Cuối năm		Đầu năm	
a Phải thu của khách hàng ngắn hạn		1.193.505.935		2.699.255.792
- Nguyễn thị Hoàng Yến (CH Lê Lợi)		224.425.227		224.425.227
- Võ Thị Cẩm Liên ( CH Hoài Ân)		134.027.880		134.027.880
- Võ thị Kiều Thu (CH Tây Sơn)		191.942.554		191.942.554
- Mai thị Ngọc Nga (CH Hoài		173.295.848		173.295.848

- Phải thu khác	469.814.426	1.975.564.283
-----------------	-------------	---------------

c Phải thu của khách hàng là các bên liên quan

**4 - Phải thu khác**

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a Ngắn hạn		<b>245.699.171</b>	-	<b>231.336.989</b>
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động		11.265.446		
- Phải thu khác		10.697.725		2.581.989
b Dài hạn				
- Phải thu Công đoàn Công ty		223.736.000		228.755.000

**5 - Tài sản thiếu chờ xử lý**

	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a Tiền				
b Hàng tồn kho				
c TSCĐ				
d Tài sản khác				

**6 - Nợ xấu**

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- Tổng giá trị các khoản phải thu khó đòi	<b>217.114.229</b>		<b>100.176.729</b>	
Trong đó:				
- Bà Phùng thị Nhanh - Quảng Ngãi	23.412.405		23.412.405	
- Bà Nguyễn thị Liễu - Tây Sơn	61.040.662		61.639.162	
- Các đối tượng khác	132.661.162		15.125.162	

**7 - Hàng tồn kho**

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	214.263.036		253.872.327	
- Công cụ, dụng cụ	1.100.875		3.376.375	
- Chi phí SX, KD dở dang				
- Thành phẩm	170.443.606	59.018.562	387.930.960	56.368.516
- Hàng hóa	4.915.799.846	44.076.791	4.257.505.934	53.452.707
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				



**9 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:**

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Nhóm tài sản cố định					Tổng cộng
	Nhà cửa	Máy móc,	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	
<b>Nguyên giá</b>						
Số dư đầu kỳ	4.765.134.059	108.000.000	763.310.000	75.000.000	-	5.711.444.059
- Mua trong năm					-	-
- Đầu tư XD/CB hoàn thành					-	-
- Tăng khác	-				-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-				-	-
- Thanh lý, nhượng bán		108.000.000			-	108.000.000
- Giảm khác	-				-	-
Số dư cuối kỳ	4.765.134.059	0	763.310.000	75.000.000	-	5.603.444.059
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu kỳ	3.938.695.332	76.500.000	389.404.530	67.833.333	-	4.472.433.195
- Khấu hao trong kỳ	33.865.927		12.600.000	2.687.500	-	49.153.427
- Tăng khác					-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-	-
- Thanh lý, nhượng bán		76.500.000			-	76.500.000
- Giảm khác					-	-
Số dư cuối kỳ	3.972.561.259	0	402.004.530	70.520.833	0	4.445.086.622
<b>Giá trị còn lại</b>						
- Tại ngày đầu kỳ	826.438.727	31.500.000	373.905.470	7.166.667	0	1.239.010.864
- Tại ngày cuối kỳ	792.572.800	0	361.305.470	4.479.167	0	1.158.357.437

\* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:

\* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

2.621.697.400

**10 - Tăng , giảm tài sản cố định vô hình:**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hiệu	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư đầu quý	<b>4.108.352.900</b>	-		-	-	<b>4.108.352.900</b>
- Mua trong năm		-		-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp		-		-	-	-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh		-		-	-	-
- Tăng khác		-		-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán		-		-	-	-
Số dư cuối kỳ	<b>4.108.352.900</b>	-	-	-	-	<b>4.108.352.900</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu quý	<b>357.087.492</b>					<b>357.087.492</b>
- Khấu hao trong năm	20.882.235				-	20.882.235
- Thanh lý, nhượng bán					-	-
- Giảm khác					-	-
Số dư cuối kỳ	<b>377.969.727</b>	-	-	-	-	<b>377.969.727</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐVH</b>						
- Tại ngày đầu quý	<b>3.751.265.408</b>	-	-	-	-	<b>3.751.265.408</b>
- Tại ngày cuối quý	<b>3.730.383.173</b>	-	-	-	-	<b>3.730.383.173</b>

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác;

	Cuối kỳ	Đầu năm
<b>13 - Chi phí trả trước</b>		
a) Ngắn hạn		
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	6.924.561	11.881.250
- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)		
b) Dài hạn		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Các khoản khác	101.690.252	25.300.038
<b>Cộng</b>	<b>108.614.813</b>	<b>37.181.288</b>

	Cuối kỳ	Đầu năm
<b>14 - Tài sản khác</b>		
a) Ngắn hạn		
b) Dài hạn		
<b>15 - Vay và nợ thuê tài chính</b>		
- Vay ngắn hạn		
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>16 - Phải trả người bán</b>				
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	2.165.894.166	2.165.894.166	2.389.914.597	2.389.914.597
- Công ty CP đầu tư và PT GD Đà Nẵng	400.131.519	400.131.519	78.695.682	78.695.682
- DNTN SX In và SXTM Hưng Phát	208.589.239	208.589.239	223.092.093	223.092.093
- Cty TNHH TM và DV VH Bảo Long	392.107.836	392.107.836	317.463.000	317.463.000
- Phải trả cho các đối tượng khác	1.165.065.572	1.165.065.572	1.770.663.822	1.770.663.822
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
<b>Cộng</b>	<b>2.165.894.166</b>	<b>2.165.894.166</b>	<b>2.389.914.597</b>	<b>2.389.914.597</b>
d) Phải trả người bán là các bên liên quan				
- Công ty CP đầu tư và PT GD Đà Nẵng	400.131.519	400.131.519	78.695.682	78.695.682

<b>17 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	Đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ
- Thuế GTGT	127.142.217	196.665.317	179.088.901	144.718.633
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt				-
- Thuế xuất, nhập khẩu				-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	44.247.559	188.978.646	204.826.898	28.399.307
- Thuế tài nguyên				-
- Thuế nhà đất				-
- Tiền thuê đất		372.971.397	372.971.397	-
- Các loại khác		18.430.015	18.430.015	-
<b>Cộng</b>	<b>171.389.776</b>	<b>777.045.375</b>	<b>775.317.211</b>	<b>173.117.940</b>
<b>18 - Chi phí phải trả</b>			Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn				
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép				
- Chi phí trong thời gian ngừng hoạt động kinh doanh				
- Các khoản trích trước khác				
<b>Cộng</b>			-	-
<b>19 - Phải trả khác</b>			Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn				
- Tài sản thừa chờ giải quyết				
- Kinh phí công đoàn			8.128.970	10.383.842
- Bảo hiểm xã hội				
- Bảo hiểm thất nghiệp				
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn				
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;				
- Các khoản phải trả, phải nộp khác			84.118.807	92.279.524
<b>Cộng</b>			<b>92.247.777</b>	<b>102.663.366</b>
<b>20 - Doanh thu chưa thực hiện</b>			Cuối kỳ	Đầu năm
a. Ngắn hạn				
- Doanh thu nhận trước;				
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống				
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác				

## 22 - Vốn chủ sở hữu

### a - Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>11.264.740.000</b>						<b>939.118.234</b>		<b>12.203.858.234</b>
- Tăng vốn trong năm trước									-
- Lãi trong năm trước							404.933.305		<b>404.933.305</b>
- Tăng khác									-
- Giảm vốn trong năm trước									-
- Lỗ trong năm trước									-
- Giảm khác							393.139.131		<b>393.139.131</b>
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>11.264.740.000</b>			<b>0</b>			<b>950.912.408</b>		<b>12.215.652.408</b>
Tăng vốn trong kỳ				-					-
- Lãi trong kỳ							582.162.956		<b>582.162.956</b>
- Tăng khác									-
- Giảm vốn trong kỳ							337.942.200		<b>337.942.200</b>
- Lỗ trong kỳ									-
- Giảm khác									-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>11.264.740.000</b>	-		-	-		<b>1.195.133.164</b>	-	<b>12.459.873.164</b>

### b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn góp của Nhà xuất bản Giáo dục
- Vốn góp của các đối tượng khác

#### Cộng

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vốn góp của Nhà xuất bản Giáo dục	4.525.230.000	4.525.230.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	6.739.510.000	6.739.510.000
<b>Cộng</b>	<b>11.264.740.000</b>	<b>11.264.740.000</b>

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
- + Vốn góp đầu năm
- + Vốn góp tăng trong năm

	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	11.264.740.000	11.264.740.000
+ Vốn góp tăng trong năm		

+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm		
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		337.942.200
<b>d - Cổ phiếu</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	1.126.474	1.126.474
+ Cổ phiếu phổ thông	1.126.474	1.126.474
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	1.126.474	1.126.474
+ Cổ phiếu phổ thông	1.126.474	1.126.474
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000đ / cổ phiếu		
<b>đ - Cổ tức</b>		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		
<b>e - Các quỹ của doanh nghiệp:</b>	<b>631.896.164</b>	<b>612.970.208</b>
- Quỹ đầu tư phát triển	631.896.164	612.970.208
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
<b>29, Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Tài sản nhân giữ hộ (Giá trị còn lại của tài sản khi CP hóa DN)	8.252.589	8.252.589

**VII - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

(Đơn vị tính: đồng)

	Năm nay	Năm trước
<b>1) - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>5.317.867.807</b>	<b>7.515.006.859</b>
a) Doanh thu		
Doanh thu bán hàng		
+ Doanh thu sách các loại	1.969.682.435	1.743.128.866
+ Doanh thu thiết bị	3.083.036.923	5.133.924.400
+ Doanh thu thành phẩm (gỗ, mốp, ...)	265.148.449	631.149.047
Doanh thu cung cấp dịch vụ		6.804.546
<b>2) - Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>65.110</b>	<b>79.857.658</b>
+ Chiết khấu thương mại		
+ Giảm giá hàng bán	-	-
+ Hàng bán bị trả lại	65.110	79.857.658
	Năm nay	Năm trước
<b>3) - Giá vốn hàng bán</b>	<b>4.378.724.504</b>	<b>6.281.736.270</b>
- Giá vốn sách các loại	1.517.594.523	1.325.015.814
- Giá vốn thiết bị đã bán	2.652.165.512	4.463.079.515
- Giá vốn của thành phẩm (gỗ, mốp, ...)	208.964.469	493.640.941
- Giá vốn khác		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	103.095.353	109.821.222
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
	<b>Cộng</b>	<b>4.481.819.857</b>
	Năm nay	Năm trước
<b>4) - Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>16.633.929</b>	<b>4.951.026</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	16.633.929	4.951.026
- Lãi bán các khoản đầu tư	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá		
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	6.725.550	
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
	<b>Cộng</b>	<b>23.359.479</b>
	Năm nay	Năm trước
<b>5) - Chi phí tài chính ( Mã số 22)</b>	<b>27.222</b>	
- Lãi tiền vay	27.222	
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư		
- Chi phí tài chính khác		

- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính			
	<b>Cộng</b>	<b>27.222</b>	<b>-</b>
<b>6) - Thu nhập khác</b>			
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		32.000.000	124.545.455
- Lãi do đánh giá lại tài sản			
- Tiền phạt thu được			
- Thuế được giảm			
- Các khoản khác		323.957.360	108.387.542
<b>7) Chi phí khác</b>			
- Giá trị còn lại và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		31.500.000	
- Lỗ do đánh giá lại tài sản			
- Các khoản bị phạt			
- Các khoản khác		15.537.628	5.022.688
<b>8) Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>			
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ		<b>619.202.552</b>	<b>600.261.480</b>
- Tiền lương, BHXH, BHYT		198.707.000	161.033.099
- Chi phí trợ cấp mất việc làm		51.129.000	
- Khấu hao TSCĐ			
- Dự phòng phải thu khó đòi		116.937.500	
- Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp khác		252.429.052	439.228.381
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		<b>429.524.519</b>	<b>482.623.256</b>
- Tiền lương, BHXH, BHYT		277.361.500	
- Khấu hao TSCĐ			
- Các khoản chi phí bán hàng khác		152.163.019	482.623.256
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí QLDN			
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa			
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;			
- Các khoản ghi giảm khác			
<b>9 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>		<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu		24.949.791	103.474.403
- Chi phí nhân công		583.266.309	580.770.411
- Chi phí khấu hao tài sản cố định		70.035.662	80.410.600
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		91.945.958	86.084.554
- Chi phí bằng tiền khác		304.284.142	338.173.671
	<b>Cộng</b>	<b>1.074.481.862</b>	<b>1.188.913.639</b>
<b>10 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>		<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế		28.399.307	44.247.559



năm hiện hành

- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay
- Tổng chi phí thuế thu nhập hiện hành

28.399.307 44.247.559

### VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:	Năm nay	Năm trước
- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;	20.424.080.581	13.734.568.419
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác		
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:		
- Tiền trả nợ gốc vay trong kỳ;	20.424.080.581	13.734.568.419
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác		

### VIII - Những thông tin khác

3- Thông tin về các bên liên quan ( ngoài các thông tin đã thuyết minh ở các phần trên)

a. Những giao dịch trọng yếu của Công ty với các bên liên quan trong kỳ

	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị VNĐ
Cty CP ĐT và PTGD Đ.Năng	Cty đầu tư	Mua sách	37.288.509
Cty CP Sách và Thiết bị GD Miền Trung	Nhà cung cấp	Mua sách	
<b>Cộng</b>			<b>37.288.509</b>

b. Vào ngày kết thúc năm tài chính, các khoản phải thu, phải trả với các bên liên quan như sau:

	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Khoản phải thu VNĐ	Khoản phải trả VNĐ
Cty CP ĐT và PTGD Đ.Năng	Nhà đầu tư	Mua sách		400.131.519
Cty CP Sách và Thiết bị GD Miền Trung	Nhà cung cấp	Mua sách	30.866.646	
<b>Cộng</b>			<b>30.866.646</b>	<b>400.131.519</b>

Lập, Ngày 15 tháng 1 năm 2015

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Diệp Cẩm Nhung

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Phạm Đình Thuận