

NHÀ XUẤT BẢN GIÁO DỤC VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ BÌNH ĐỊNH

Mã số thuế: 4100259437



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2016

Nơi gửi: LƯU KẾ TOÁN

GỒM CÁC BIỂU

- | | |
|--------------------------------------|------------------|
| 1. Bảng cân đối kế toán: | Mẫu số B 01 - DN |
| 2. Kết quả hoạt động kinh doanh: | Mẫu số B 02 - DN |
| 3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ: | Mẫu số B 03 - DN |
| 4. Bản thuyết minh báo cáo tài chính | Mẫu số B 09 - DN |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý II năm 2016

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A-TÀI SẢN N. HẠN	100		20,648,427,502	10,291,057,796
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	660,521,328	1,818,816,924
1. Tiền :	111		660,521,328	818,816,924
2. Các khoản tương đương tiền	112			1,000,000,000
II.Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2		2,000,000,000
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
III.Các khoản phải thu ngắn hạn:	130		11,484,523,094	1,266,804,301
1.Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	10,941,862,160	1,193,505,935
2.Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		394,001,279	44,713,424
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	339,659,000	245,699,171
7.Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.6	(190,999,345)	(217,114,229)
8.Tài sản thiếu chờ xử	139			
IV.Hàng tồn kho	140	V.7	8,486,025,080	5,198,512,010
1.Hàng tồn kho	141		8,615,729,827	5,301,607,363
2.Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(129,704,747)	(103,095,353)
V.Tài sản ngắn hạn khác	150		17,358,000	6,924,561
1.Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13a	17,358,000	
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		6,924,561
B.TÀI SẢN DÀI HẠN	200		4,823,533,539	4,990,430,862
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
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			

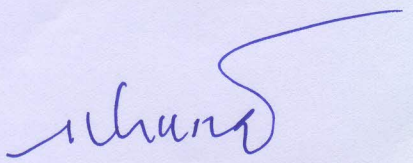
4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219			
II. Tài sản cố định	220	V.9	4,753,206,663	4,888,740,610
1. Tài sản cố định hữu hình	221		1,064,587,956	1,158,357,437
- Nguyên giá	222		5,603,444,059	5,603,444,059
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(4,538,856,103)	(4,445,086,622)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	3,688,618,707	3,730,383,173
- Nguyên giá	228		4,108,352,900	4,108,352,900
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(419,734,193)	(377,969,727)
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	231			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240			
1. Chi phí SX, KD dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			
IV. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
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			
V. Tài sản dài hạn khác	260		70,326,876	101,690,252
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13b	70,326,876	101,690,252
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			
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		25,471,961,041	15,281,488,658
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		13,296,392,529	2,821,615,494
I. Nợ ngắn hạn	310		13,204,392,529	2,819,615,494
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	7,982,869,814	2,165,894,166
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		173,842,710	52,618,724
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17	129,174,924	173,117,940
4. Phải trả người lao động	314		484,292,642	260,349,642
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	2,790,716	
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	83,547,838	92,247,777
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	4,299,936,640	

10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		47,937,245	75,387,245
II. Nợ dài hạn	330		92,000,000	2,000,000
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	92,000,000	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			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		12,175,568,512	12,459,873,164
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22a	12,175,568,512	12,459,873,164
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	631,896,164
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		278,932,348	563,237,000
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		278,932,348	563,237,000
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300 +400)	440		25,471,961,041	15,281,488,658

Quy Nhơn, ngày 15 tháng 07 năm 2016

Kế toán trưởng

Giám đốc




Phạm Đình Thuận

Diệp Cẩm Nhung

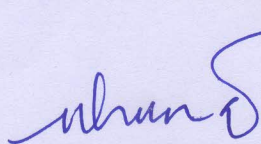
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý II năm 2016

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II		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	22,772,278,860	31,838,140,141	24,809,850,408	35,200,809,947
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VII.2	630,800		630,800	272,727,273
3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		22,771,648,060	31,838,140,141	24,809,219,608	34,928,082,674
4- Giá vốn hàng bán	11	VII.3	20,635,054,290	29,294,118,797	22,426,055,948	32,085,414,136
5- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		2,136,593,770	2,544,021,344	2,383,163,660	2,842,668,538
6- Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	34,090,976	48,709,630	82,660,074	85,787,869
7- Chi phí tài chính	22	VII.5	129,423,889	187,897,124	129,423,889	189,447,902
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		129,423,889	187,897,124	129,423,889	189,447,902
8- Chi phí bán hàng	25	VII.8	765,406,002	1,118,349,831	1,036,125,999	1,388,086,308
9- Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		799,596,968	863,104,047	1,118,176,208	1,141,300,388
10- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		476,257,887	423,379,972	182,097,638	209,621,809
11- Thu nhập khác	31	VII.6	14,078,680	121,231,006	195,983,372	276,592,654
12- Chi phí khác	32	VII.7	372	31,748,916	21,986,191	46,881,080
13- Lợi nhuận khác (40 = 31- 32)	40		14,078,308	89,482,090	173,997,181	229,711,574
			-	-	-	-
14- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		490,336,195	512,862,062	356,094,819	439,333,383
15- Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		77,162,471	103,158,744	77,162,471	103,158,744
16- Chi phí thuế TNDN hoãn lại			-	-	-	-
17- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51)	60		413,173,724	409,703,318	278,932,348	336,174,639
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		367	364	248	298
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

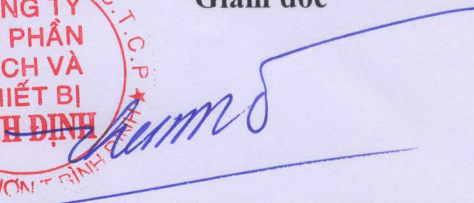
Kế toán trưởng



Diệp Cẩm Nhung

Quy Nhơn, ngày 15 tháng 07 năm 2016

Giám đốc

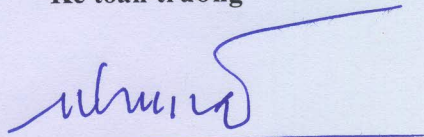
Phạm Đình Thuận

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp trực tiếp)
 Quý II năm 2016

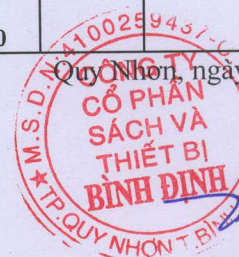
Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2		3	4
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		15,845,861,784	28,353,593,793
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2		(5,651,994,274)	(11,281,144,594)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(933,932,000)	(1,045,742,500)
4. Tiền chi trả lãi vay	4		(126,633,173)	(187,897,124)
5. Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp	5		(28,399,307)	(44,247,559)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		518,876,098	388,152,138
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		(16,561,114,210)	(17,862,257,898)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(6,937,335,082)	(1,679,543,744)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21			(403,310,000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			59,090,909
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ của đơn vị khác	23			(2,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		2,000,000,000	
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		35,072,346	74,285,552
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		2,035,072,346	(2,269,933,539)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
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		15,659,936,640	19,575,580,581
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(11,360,000,000)	(14,695,580,581)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(555,969,500)	(333,182,700)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		3,743,967,140	4,546,817,300
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(1,158,295,596)	597,340,017
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1,818,816,924	2,776,223,634
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 +60+61)	70		660,521,328	3,373,563,651

Kế toán trưởng

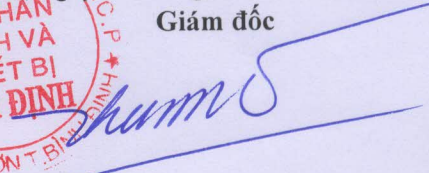


Diệp Cẩm Nhung



Quy Nhơn, ngày 15 tháng 07 năm 2016

Giám đốc



Phạm Đình Thuần

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2016

1 - 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, thiết bị viễn thông 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 đi 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 (VND)
- 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)	
		Cuối kỳ		Đầu năm	
1 - Tiền					
- Tiền mặt		222,758,962		71,562,287	
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		437,762,366		747,254,637	
- Tiền gửi ngân hàng kỳ hạn 1 tháng				1,000,000,000	
Cộng		660,521,328		1,818,816,924	
2 - Các khoản đầu tư tài chính					
		Cuối kỳ		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
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					
Cộng		-	-	2,000,000,000	2,000,000,000
3 - Phải thu của khách hàng					
		Cuối kỳ		Đầu năm	
a Phải thu của khách hàng ngắn hạn		10,941,862,160		1,193,505,935	
- Mai thị Ngọc Nga (CH Hoài Nhơn)		1,388,958,619		173,295,848	
- Lương Thị Thương (98 Vũ Bão)		1,507,242,049			
- Fahasha (Quy Nhơn)		1,507,242,049			
- Phải thu khác		6,538,419,443		1,193,505,935	
c Phải thu của khách hàng là các bên liên quan					

4 - Phải thu khác

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a Ngắn hạn	339,659,000	-	-	245,699,171
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động	121,922,000			11,265,446
- Phải thu khác	2,440,000			10,697,725
b Dài hạn				
- Phải thu Công đoàn Công ty	215,297,000			223,736,000

5 - Tài sản thiếu chờ xử lý

	Cuối kỳ		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	190,999,345		217,114,229	
Trong đó:				
- Bà Phùng thị Nhanh - Quảng Ngãi	23,412,405		23,412,405	
- Bà Nguyễn thị Liễu - Tây Sơn	60,043,162		61,040,662	
- Các đối tượng khác	107,543,778		132,661,162	

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	189,538,925		214,263,036	
- Công cụ, dụng cụ	380,875		1,100,875	
- Chi phí SX, KD dở dang				
- Thành phẩm	141,850,679	46,842,760	170,443,606	59,018,562
- Hàng hóa	8,283,959,348	82,861,987	4,915,799,846	44,076,791
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuê				

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	
.Nguyên giá						
Số dư đầu kỳ	4,765,134,059		763,310,000	75,000,000	-	5,603,444,059
- Mua trong năm					-	-
- Đầu tư XD/CB hoàn thành					-	-
- Tăng khác	-				-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-				-	-
- Thanh lý, nhượng bán					-	-
- Giảm khác					-	-
Số dư cuối kỳ	4,765,134,059	0	763,310,000	75,000,000	-	5,603,444,059
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	4,004,602,978		414,607,968	73,208,333	-	4,492,419,279
- Khấu hao trong kỳ	32,041,719		12,603,438	1,791,667	-	46,436,824
- Tăng khác					-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-	-
- Thanh lý, nhượng bán					-	-
- Giảm khác					-	-
Số dư cuối kỳ	4,036,644,697	0	427,211,406	75,000,000	0	4,538,856,103
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu kỳ	760,531,081	0	348,702,032	1,791,667	0	1,111,024,780
- Tại ngày cuối kỳ	728,489,362	0	336,098,594	0	0	1,064,587,956

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

389,882,075

* 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
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu quý	4,108,352,900	-		-	-	4,108,352,900
- Mua trong năm		-		-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp		-		-	-	-
- Tặng do hợp nhất kinh doanh		-		-	-	-
- Tặng khác		-		-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán		-		-	-	-
Số dư cuối kỳ	4,108,352,900	-	-	-	-	4,108,352,900
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu quý	398,851,960					398,851,960
- Khấu hao trong năm	20,882,233				-	20,882,233
- Thanh lý, nhượng bán					-	-
- Giảm khác					-	-
Số dư cuối kỳ	419,734,193	-	-	-	-	419,734,193
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
- Tại ngày đầu quý	3,709,500,940	-	-	-	-	3,709,500,940
- Tại ngày cuối quý	3,688,618,707	-	-	-	-	3,688,618,707

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay:

3,503,992,877

- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng:

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác;

13 - Chi phí trả trước

Cuối kỳ Đầu năm

a) Ngắn hạn

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng
- Chi phí đi vay
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn)

17,358,000 6,924,561

b) Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Các khoản khác

70,326,876 101,690,252

Cộng**87,684,876 108,614,813****14 - Tài sản khác**

a) Ngắn hạn

b) Dài hạn

Cuối kỳ Đầu năm

15 - Vay và nợ thuê tài chính

- Vay ngắn hạn
- Nợ dài hạn đến hạn trả

Cộng

- -

16 - Phải trả người bán

Cuối kỳ

Đầu năm

Giá trị

Số có khả
năng trả nợ

Giá trị

Số có khả
năng trả nợ

a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

7,982,869,814 7,982,869,814 2,165,894,166 2,165,894,166

- Công ty CP đầu tư và PT GD Đà Nẵng

748,529,247 748,529,247 400,131,519 400,131,519

- Công ty CP Sách và Thiết bị GD Miền Trung

3,719,915,694 3,719,915,694

- Công ty TNHH Tân Thuận Tiến

812,900,438 812,900,438

- Phải trả cho các đối tượng khác

2,701,524,435 2,701,524,435 1,765,762,647 1,765,762,647

b) Các khoản phải trả người bán dài hạn

Cộng**7,982,869,814 7,982,869,814 2,165,894,166 2,165,894,166**

d) Phải trả người bán là các bên liên quan

- Công ty CP đầu tư và PT GD Đà Nẵng

748,529,247 748,529,247 400,131,519 400,131,519

- Công ty CP Sách và Thiết bị GD Miền Trung

3,719,915,694 3,719,915,694

17 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ
- Thuế GTGT	5,939,764	52,012,370	5,939,681	52,012,453
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt				-
- Thuế xuất, nhập khẩu				-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		77,162,471		77,162,471
- Thuế tài nguyên				-
- Thuế nhà đất				-
- Tiền thuê đất		198,090,160	198,090,160	-
- Các loại khác	1,915,000	9,550,025	11,465,025	-
Cộng	7,854,764	336,815,026	215,494,866	129,174,924
18 - Chi phí phải trả			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				
Cộng			-	-
19 - Phải trả khác			Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn				
- Tài sản thừa chờ giải quyết				
- Kinh phí công đoàn			16,430,500	8,128,970
- 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			67,117,338	84,118,807
Cộng			83,547,838	92,247,777
b) Dài hạn				
- Phải trả dài hạn khác			92,000,000	2,000,000
20 - Doanh thu chưa thực hiện				
a. Ngắn hạn			Cuối kỳ	Đầu năm
- 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	
Số dư đầu năm trước	11,264,740,000						950,912,408		12,215,652,408
- Tăng vốn trong năm trước									-
- Lãi trong năm trước							582,162,956		582,162,956
- Tăng khác									-
- Giảm vốn trong năm trước									-
- Lỗ trong năm trước									-
- Giảm khác							337,942,200		337,942,200
Số dư đầu năm nay	11,264,740,000			0			1,195,133,164		12,459,873,164
Tăng vốn trong kỳ				-					-
- Lãi trong kỳ									-
- Tăng khác							278,932,348		278,932,348
- Giảm vốn trong kỳ									-
- Lỗ trong kỳ									-
- Giảm khác							563,237,000		563,237,000
Số dư cuối kỳ	11,264,740,000	-		-	-		910,828,512	-	12,175,568,512

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

Cuối kỳ

Đầu kỳ

4,525,230,000

4,525,230,000

6,739,510,000

6,739,510,000

Cộng

11,264,740,000

-

11,264,740,000

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

11,264,740,000

11,264,740,000

+ Vốn góp giám trong năm		
+ Vốn góp cuối năm		
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		563,237,000
d - Cổ phiếu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- 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		
đ - Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		
e - Các quỹ của doanh nghiệp:	631,896,164	631,896,164
- Quỹ đầu tư phát triển	631,896,164	631,896,164
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
29, Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- 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
1) - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	22,772,278,860	31,838,140,141
a) Doanh thu		
Doanh thu bán hàng		
+ Doanh thu sách các loại	17,172,550,704	27,050,660,611
+ Doanh thu thiết bị	5,133,665,215	4,700,814,267
+ Doanh thu thành phẩm (gỗ, mộc, ...)	300,036,579	86,665,263
Doanh thu cung cấp dịch vụ	166,026,362	
2) - Các khoản giảm trừ doanh thu	630,800	-
+ Chiết khấu thương mại		
+ Giảm giá hàng bán	-	-
+ Hàng bán bị trả lại	630,800	
3) - Giá vốn hàng bán	20,635,054,290	29,294,118,797
- Giá vốn sách các loại	15,667,430,826	25,051,790,904
- Giá vốn thiết bị đã bán	4,722,212,158	4,183,692,657
- Giá vốn của thành phẩm (gỗ, mộc, ...)	245,411,306	58,635,236
- 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		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
Cộng	20,635,054,290	29,294,118,797
4) - Doanh thu hoạt động tài chính	34,090,976	37,207,313
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	34,090,976	37,207,313
- 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		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		11,502,317
Cộng	34,090,976	48,709,630
5) - Chi phí tài chính (Mã số 22)	129,423,889	187,897,124
- Lãi tiền vay	129,423,889	187,897,124
- 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			
	Cộng	129,423,889	187,897,124
6) - Thu nhập khác			
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ			59,090,909
- Lãi do đánh giá lại tài sản			
- Tiền phạt thu được			
- Thuế được giảm		14,078,680	121,231,006
- Các khoản khác			
7) Chi phí khác			
- Giá trị còn lại và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ			
- Lỗ do đánh giá lại tài sản			
- Các khoản bị phạt		372	31,748,916
- Các khoản khác			
8) Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp			
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ		799,596,968	863,104,047
- Tiền lương, BHXH, BHYT, KPCĐ		432,163,420	387,463,988
- Tiền thuê đất		159,879,910	112,390,953
- Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp khác		207,553,638	363,249,106
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		765,406,002	1,118,349,831
- Tiền lương, BHXH, BHYT, KPCĐ		608,802,640	664,995,420
- Khấu hao TSCĐ		43,283,567	87,612,778
- Các khoản chi phí bán hàng khác		113,319,795	365,741,633
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			
9 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố		Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu		35,641,835	43,617,886
- Chi phí nhân công		1,041,461,060	1,042,459,408
- Chi phí khấu hao tài sản cố định		67,319,057	71,513,824
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		161,304,583	379,150,075
- Chi phí bằng tiền khác		295,413,270	489,065,571
	Cộng	1,601,139,805	2,025,806,764
10 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		77,162,471	103,158,744
- 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

77,162,471

103,158,744

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;

15,659,936,640

18,900,000,000

- 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:

11,360,000,000

14,695,580,581

- 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	6,700,760,728
Cty CP Sách và Thiết bị GD Miền Trung	Nhà cung cấp	Mua sách	11,905,667,634
Cộng			18,606,428,362

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		748,529,247
Cty CP Sách và Thiết bị GD Miền Trung	Nhà cung cấp	Mua sách		3,719,915,694
Cộng			-	4,468,444,941

Lập, Ngày 15 tháng 7 năm 2016

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Diệp Cẩm Nhung



Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Phạm Đình Thuận