

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

### Quý II năm 2017

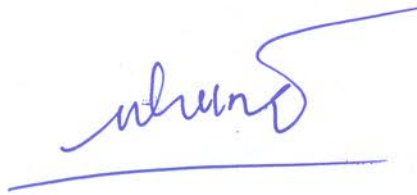
Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
<b>A-TÀI SẢN N. HẠN</b>	<b>100</b>		<b>19,518,760,185</b>	<b>10,554,009,015</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	V.1	<b>444,636,567</b>	<b>1,869,199,842</b>
1. Tiền :	111		444,636,567	1,869,199,842
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II.Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	V.2	<b>2,500,000,000</b>	<b>2,500,000,000</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		2,500,000,000	2,500,000,000
<b>III.Các khoản phải thu ngắn hạn:</b>	<b>130</b>		<b>9,791,342,391</b>	<b>1,264,599,021</b>
1.Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	9,555,062,489	1,055,310,670
2.Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		13,928,664	43,318,080
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	347,785,583	283,169,616
7.Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.6	(125,434,345)	(117,199,345)
8.Tài sản thiếu chờ xử	139			
<b>IV.Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	V.7	<b>6,755,913,130</b>	<b>4,904,751,978</b>
1.Hàng tồn kho	141		7,039,200,652	5,210,762,828
2.Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(283,287,522)	(306,010,850)
<b>V.Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>26,868,097</b>	<b>15,458,174</b>
1.Chí phí trả trước ngắn hạn	151	V.13a	21,380,366	15,458,174
2.Thuế GTGT được khấu trừ	152		5,487,731	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	V.4		
<b>B.TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>4,579,633,195</b>	<b>4,786,363,128</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>4,402,867,302</b>	<b>4,528,607,925</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		<b>889,921,825</b>	<b>975,297,646</b>
- Nguyên giá	222		5,345,069,059	5,345,069,059
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(4,455,147,234)	(4,369,771,413)
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>3,512,945,477</b>	<b>3,553,310,279</b>
- Nguyên giá	228		3,988,215,400	3,988,215,400
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(475,269,923)	(434,905,121)
<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>176,765,893</b>	<b>257,755,203</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13b	176,765,893	257,755,203
2. Tài sản thuê 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>24,098,393,380</b>	<b>15,340,372,143</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>11,684,824,406</b>	<b>2,381,830,169</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>11,592,824,406</b>	<b>2,289,830,169</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	3,719,926,809	1,607,330,853
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		95,387,168	66,479,036
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17	97,311,415	76,600,751
4. Phải trả người lao động	314		490,583,636	312,891,642
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	5,801,065	
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	27,272,727	27,272,727
9. Các khoản phải trả ngắn hạn khác	319	V.19a	68,552,310	101,678,135
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	7,024,732,251	

10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		63,257,025	97,577,025
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>92,000,000</b>	<b>92,000,000</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	92,000,000	92,000,000
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>12,413,568,974</b>	<b>12,958,541,974</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.22a	<b>12,413,568,974</b>	<b>12,958,541,974</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	687,785,944	687,785,944
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		461,043,030	1,006,016,030
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		104,836,830	
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		356,206,200	1,006,016,030
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>24,098,393,380</b>	<b>15,340,372,143</b>

Kế toán trưởng



Diệp Cẩm Nhung

Quy định, ngày 14 tháng 07 năm 2017

Giám đốc



Phạm Đình Thuận

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

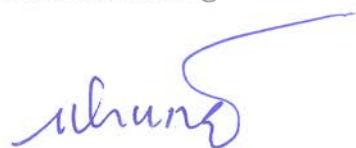
### Quý II năm 2017

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	25,824,217,806	22,772,278,860	28,420,388,609	24,809,850,408
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VII.2	6,476,976	630,800	6,476,976	630,800
3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		<b>25,817,740,830</b>	<b>22,771,648,060</b>	<b>28,413,911,633</b>	<b>24,809,219,608</b>
4- Giá vốn hàng bán	11	VII.3	23,648,918,777	20,635,054,290	25,827,545,836	22,426,055,948
5- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		<b>2,168,822,053</b>	<b>2,136,593,770</b>	<b>2,586,365,797</b>	<b>2,383,163,660</b>
6- Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	176,040,576	34,090,976	218,778,180	82,660,074
7- Chi phí tài chính	22	VII.5	100,504,734	129,423,889	100,504,734	129,423,889
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		100,504,734	129,423,889	100,504,734	129,423,889
8- Chi phí bán hàng	25	VII.8	901,943,803	765,406,002	1,186,980,701	1,036,125,999
9- Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		819,275,244	799,596,968	1,155,336,620	1,118,176,208
10- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		<b>523,138,848</b>	<b>476,257,887</b>	<b>362,321,922</b>	<b>182,097,638</b>
11- Thu nhập khác	31	VII.6	18,244,690	14,078,680	108,262,478	195,983,372
12- Chi phí khác	32	VII.7	255,974	372	20,266,785	21,986,191
13- Lợi nhuận khác (40 = 31- 32)	40		<b>17,988,716</b>	<b>14,078,308</b>	<b>87,995,693</b>	<b>173,997,181</b>
			-	-	-	-
14- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		<b>541,127,564</b>	<b>490,336,195</b>	<b>450,317,615</b>	<b>356,094,819</b>
15- Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		94,111,415	77,162,471	94,111,415	77,162,471
16- Chi phí thuế TNDN hoãn lại			-	-	-	-
17- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51)	60		<b>447,016,149</b>	<b>413,173,724</b>	<b>356,206,200</b>	<b>278,932,348</b>
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Quy Nhơn, ngày 14 tháng 07 năm 2017

Kế toán trưởng



**Diệp Cẩm Nhung**



Giám đốc



**Phạm Đình Thuấn**

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

( Theo phương pháp trực tiếp )

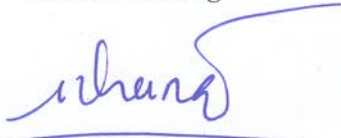
Quý II năm 2017

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
<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		20,284,047,148	15,845,861,784
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2		(26,565,892,487)	(5,651,994,274)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(963,173,500)	(933,932,000)
4. Tiền chi trả lãi vay	4		(94,703,669)	(126,633,173)
5. Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp	5		(2,454,393)	(28,399,307)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		633,803,244	518,876,098
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		(948,882,764)	(16,561,114,210)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(7,657,256,421)</b>	<b>(6,937,335,082)</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			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ của đơn vị khác	23		(2,500,000,000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		2,500,000,000	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		109,140,095	35,072,346
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>109,140,095</b>	<b>2,035,072,346</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		13,509,800,251	15,659,936,640
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(6,485,068,000)	(11,360,000,000)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(901,179,200)	(555,969,500)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>6,123,553,051</b>	<b>3,743,967,140</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(1,424,563,275)</b>	<b>(1,158,295,596)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>1,869,199,842</b>	<b>1,818,816,924</b>
Ảnh 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>444,636,567</b>	<b>660,521,328</b>

Quy Nhơn, ngày 14 tháng 7 năm 2017

Kế toán trưởng



Diệp Cẩm Nhung



Giám đốc

Phạm Đình Thuận

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

### Quý II năm 2017

#### 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, 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
- 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 kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị sổ sách	Giá gốc	Giá trị sổ sách
- Tiền mặt		82,641,538		213,677,197
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		361,995,029		1,655,522,645
- Tiền gửi ngân hàng kỳ hạn 1 tháng				
<b>Cộng</b>		<b>444,636,567</b>		<b>1,869,199,842</b>
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	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000,000
b1 Ngắn hạn	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000
- Tiền gửi có kỳ hạn	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
<b>Cộng</b>	<b>2,500,000,000</b>	<b>2,500,000,000</b>	<b>2,500,000,000</b>	<b>2,500,000,000</b>
3 - Phải thu của khách hàng	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị sổ sách	Giá gốc	Giá trị sổ sách
a Phải thu của khách hàng ngắn hạn		9,555,062,489		1,055,310,670
- NXB Giáo dục Việt Nam		-		162,020,817
- Lương Thị Thương (98 Vũ Bão)		2,043,771,687		315,924,139
- Trần Thị Phương Thảo		51,861,940		102,662,800
- Cty Phát Hành Sách TP HCM		4,066,145,085		
- Phải thu khác		7,459,428,862		474,702,914

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	347,785,583	39,728,000	283,169,616	29,897,000
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động	80,280,000		22,548,000	
- Phải thu khác	65,777,583		45,324,616	
b Dài hạn				
- Phải thu Công đoàn Công ty	201,728,000	39,728,000	215,297,000	29,897,000

#### 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	125,434,345		117,199,345	
Trong đó:				
- Bà Phùng thị Nhanh - Quảng Ngãi	23,412,405		23,412,405	
- Bà Nguyễn thị Liễu - Tây Sơn	58,447,162		60,043,162	
- Các đối tượng khác	43,574,778		33,743,778	

#### 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	74,808,854		113,479,975	
- Công cụ, dụng cụ	5,889,875		1,316,875	
- Chi phí SX, KD dở dang				
- Thành phẩm	48,181,845	10,280,456	122,852,458	33,003,784
- Hàng hóa	6,910,220,078	273,007,066	4,973,113,520	273,007,066
- 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	4,506,759,059		763,310,000	75,000,000	-	5,345,069,059
- Mua trong năm					-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành					-	-
- Tăng khác					-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư					-	-
- Thanh lý, nhượng bán					-	-
- Giảm khác					-	-
Số dư cuối kỳ	4,506,759,059	0	763,310,000	75,000,000	-	5,345,069,059
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu kỳ	3,873,053,104		465,021,719	75,000,000	-	4,413,074,823
- Khấu hao trong kỳ	29,468,973		12,603,438		-	42,072,411
- Tăng khác					-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-	-
- Thanh lý, nhượng bán					-	-
- Giảm khác					-	-
Số dư cuối kỳ	3,902,522,077	0	477,625,157	75,000,000	0	4,455,147,234
<b>Giá trị còn lại</b>						
- Tại ngày đầu kỳ	633,705,955	0	298,288,281	0	0	931,994,236
- Tại ngày cuối kỳ	604,236,982	0	285,684,843	0	0	889,921,825

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

118,385,656

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

2,644,142,400

**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>3,988,215,400</b>	-	-	-	-	<b>3,988,215,400</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>3,988,215,400</b>	-	-	-	-	<b>3,988,215,400</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu quý	<b>455,087,522</b>					<b>455,087,522</b>
- Khấu hao trong năm	20,182,401				-	20,182,401
- Thanh lý, nhượng bán					-	-
- Giảm khác					-	-
Số dư cuối kỳ	<b>475,269,923</b>	-	-	-	-	<b>475,269,923</b>
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
- Tại ngày đầu quý	<b>3,533,127,878</b>	-	-	-	-	<b>3,533,127,878</b>
- Tại ngày cuối quý	<b>3,512,945,477</b>	-	-	-	-	<b>3,512,945,477</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;

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		21,380,366	15,458,174
- Chi phí đi vay			
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn)			
b) Dài hạn			
- Chi phí thành lập doanh nghiệp			
- Các khoản khác		176,765,893	257,755,203
<b>Cộng</b>		<b>198,146,259</b>	<b>273,213,377</b>

#### 14 - Tài sản khác

a) Ngắn hạn

b) Dài hạn

#### 15 - Vay và nợ thuê tài chính

- Vay ngắn hạn

- Nợ dài hạn đến hạn trả

**Cộng**

Cuối kỳ	Đầu năm
7,024,732,251	-
<b>7,024,732,251</b>	<b>-</b>

#### 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	3,719,926,809	3,719,926,809	1,607,330,853	1,607,330,853
- Công ty CP đầu tư và PT GD Đà Nẵng	194,989,468	194,989,468	170,507,675	170,507,675
- Công ty TNHH Thành Đạt	208,547,880	208,547,880	184,815,880	184,815,880
- Công ty CP Sách Giáo dục Đà Nẵng	149,024,432	149,024,432		
- DNTN Hưng Phát	295,562,156	295,562,156	415,532,960	415,532,960
- Công ty TNHH TM và DV Tân Thuận Tiến	1,609,103,416	1,609,103,416		
- Công ty TNHH TM và DV Bảo Long			168,601,463	168,601,463
- Phải trả cho các đối tượng khác	2,871,802,873	2,871,802,873	667,872,875	667,872,875
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
<b>Cộng</b>	<b>3,719,926,809</b>	<b>3,719,926,809</b>	<b>1,607,330,853</b>	<b>1,607,330,853</b>
d) Phải trả người bán là các bên liên quan				
- Công ty CP đầu tư và PT GD Đà Nẵng	194,989,468	194,989,468	170,507,675	170,507,675
- Công ty CP Sách Giáo dục Đà Nẵng	149,024,432	149,024,432	-	-
- Công ty CP Sách và Thiết bị Miền Trung	195,624,660	195,624,660		

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	31,362,681		31,362,681	-
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt				-
- Thuế xuất, nhập khẩu				-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		96,837,815		96,837,815
- Thuế tài nguyên				-
- Thuế nhà đất				-
- Tiền thuê đất		188,353,237	185,153,237	3,200,000
- Các loại khác		13,012,172	13,012,172	-
<b>Cộng</b>	<b>31,362,681</b>	<b>298,203,224</b>	<b>229,528,090</b>	<b>100,037,815</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			5,801,065	
<b>Cộng</b>			<b>5,801,065</b>	-
<b>19 - Phải trả khác</b>			Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn				
- Tài sản thừa chờ giải quyết				
- Kinh phí công đoàn			21,513,310	10,008,460
- 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			47,039,000	91,669,675
<b>Cộng</b>			<b>68,552,310</b>	<b>101,678,135</b>
b) Dài hạn				
- Phải trả dài hạn khác			92,000,000	92,000,000
<b>20 - Doanh thu chưa thực hiện</b>			Cuối kỳ	Đầu năm
a. Ngắn hạn				
- Doanh thu nhận trước;			27,272,727	27,272,727
- 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>1,195,133,164</b>		<b>12,459,873,164</b>
- Tăng vốn trong năm trước									-
- Lãi trong năm trước							1,173,685,370		1,173,685,370
- Tăng khác									-
- Giảm vốn trong năm trước									-
- Lỗ trong năm trước									-
- Giảm khác							675,016,560		675,016,560
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>11,264,740,000</b>			<b>0</b>			<b>1,693,801,974</b>		<b>12,958,541,974</b>
Tăng vốn trong kỳ				-					-
- Lãi trong kỳ							356,206,200		356,206,200
- Tăng khác									-
- Giảm vốn trong kỳ									-
- Lỗ trong kỳ									-
- Giảm khác							901,179,200		901,179,200
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>11,264,740,000</b>	-		-	-	-	<b>1,148,828,974</b>	-	<b>12,413,568,974</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

4,525,230,000  
6,739,510,000  
**11,264,740,000**

#### Đầu kỳ

4,525,230,000  
6,739,510,000  
**11,264,740,000**

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

#### Năm nay

11,264,740,000

#### Năm trước

11,264,740,000

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

- + Vốn góp giảm trong năm
- + Vốn góp cuối năm
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

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:	<b>687,785,944</b>	<b>687,785,944</b>
- Quỹ đầu tư phát triển	687,785,944	687,785,944
- 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
<b>1) - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>25,824,217,806</b>	<b>22,772,278,860</b>
a) Doanh thu		
+ Doanh thu sách các loại	21,412,156,875	17,172,550,704
+ Doanh thu thiết bị	4,151,290,389	5,133,665,215
+ Doanh thu khác	260,770,542	466,062,941
<b>2) - Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>6,476,976</b>	<b>630,800</b>
+ Chiết khấu thương mại		
+ Giảm giá hàng bán	-	-
+ Hàng bán bị trả lại	6,476,976	630,800
<b>3) - Giá vốn hàng bán</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Giá vốn sách các loại	19,404,008,268	15,584,568,839
- Giá vốn thiết bị đã bán	3,888,405,673	4,722,212,158
- Giá vốn khác	73,217,314	198,568,546
- 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	283,287,522	129,704,747
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
<b>Cộng</b>	<b>23,648,918,777</b>	<b>20,635,054,290</b>
<b>4) - Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	66,403,091	34,090,976
- 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	109,637,485	
<b>Cộng</b>	<b>176,040,576</b>	<b>34,090,976</b>
<b>5) - Chi phí tài chính ( Mã số 22)</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Lãi tiền vay	100,504,734	129,423,889
- 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>100,504,734</b>	<b>129,423,889</b>
<b>6) - Thu nhập khác</b>			
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ			
- Lãi do đánh giá lại tài sản			
- Tiền phạt thu được			
- Thuế được giảm			
- Các khoản khác		18,244,690	14,078,680
<b>7) Chi phí khác</b>			
- Giá trị còn lại và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ			
- Lỗ do đánh giá lại tài sản			
- Các khoản bị phạt			
- Các khoản khác		255,974	372
<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>819,275,244</b>	<b>799,596,968</b>
- Tiền lương, BHXH, BHYT, KPCĐ		388,056,490	432,163,420
- Thuê đất		153,824,357	159,879,910
- Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp khác		277,394,397	207,553,638
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		<b>901,943,803</b>	<b>765,406,002</b>
- Tiền lương, BHXH, BHYT, KPCĐ		631,801,534	608,802,640
- Khấu hao TSCĐ		60,253,419	43,283,567
- Các khoản chi phí bán hàng khác		209,888,850	113,319,795
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>		Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu		13,896,188	35,641,835
- Chi phí nhân công		1,020,278,024	1,041,461,060
- Chi phí khấu hao tài sản cố định		62,254,812	67,319,057
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		251,447,040	161,304,583
- Chi phí bằng tiền khác		387,659,171	295,413,270
	<b>Cộng</b>	<b>1,735,535,235</b>	<b>1,601,139,805</b>
<b>10 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>		Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		94,111,415	77,162,471
- 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	94,111,415	77,162,471
--	------------	------------

**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;	13,509,800,251	15,659,936,640
- 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:	6,485,068,000	11,136,000,000
- 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	7,772,365,821
Cty CP Sách và Thiết bị GD Miền Trung	Nhà cung cấp	Mua sách	13,897,694,241
Công ty CP Sách Giáo dục Đà Nẵng	Nhà cung cấp	Mua sách	91,675,200
<b>Cộng</b>			<b>21,761,735,262</b>

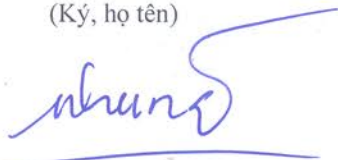
**b. Vào ngày kết thúc năm tài chính, các khoản phải thu, phải trả với các bên liên quan như sau:**

	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		194,989,468
Cty CP Sách và Thiết bị GD Miền Trung	Nhà cung cấp	Mua sách		195,624,660
Công ty CP Sách Giáo dục Đà Nẵng	Nhà cung cấp	Mua sách		149,024,432
<b>Cộng</b>			-	<b>539,638,560</b>

Lập, Ngày 14 tháng 07 năm 2017

**Kế toán trưởng**

(Ký, họ tên)



**Diệp Cẩm Nhung**

**Giám đốc**

(Ký, họ tên, đóng dấu)



**Phạm Đình Thuận**