

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý III năm 2017

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A-TÀI SẢN N. HẠN	100		13,337,127,184	10,554,009,015
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	1,631,329,840	1,869,199,842
1. Tiền :	111		1,631,329,840	1,869,199,842
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II.Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	2,500,000,000	2,500,000,000
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		2,500,000,000	2,500,000,000
III.Các khoản phải thu ngắn hạn:	130		3,904,602,274	1,264,599,021
1.Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	3,698,208,814	1,055,310,670
2.Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		13,846,778	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	317,981,027	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			
IV.Hàng tồn kho	140	V.7	5,290,359,070	4,904,751,978
1.Hàng tồn kho	141		5,573,646,592	5,210,762,828
2.Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(283,287,522)	(306,010,850)
V.Tài sản ngắn hạn khác	150		10,836,000	15,458,174
1.Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13a	10,836,000	15,458,174
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		
B.TÀI SẢN DÀI HẠN	200		4,506,924,046	4,786,363,128
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	4,340,612,490	4,528,607,925
1. Tài sản cố định hữu hình	221		847,849,414	975,297,646
- Nguyên giá	222		5,345,069,059	5,345,069,059
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(4,497,219,645)	(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	3,492,763,076	3,553,310,279
- Nguyên giá	228		3,988,215,400	3,988,215,400
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(495,452,324)	(434,905,121)
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		166,311,556	257,755,203,94
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13b	166,311,556	257,755,203,94
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			
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		17,844,051,230	15,340,372,143
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		5,295,829,859	2,381,830,169
I. Nợ ngắn hạn	310		5,125,829,859	2,289,830,169
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	4,106,554,467	1,607,330,853
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		214,330,852	66,479,036
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17	122,870,526	76,600,751
4. Phải trả người lao động	314		503,049,061	312,891,642
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	51,570,000	27,272,727
9. Các khoản phải trả ngắn hạn khác	319	V.19a	64,197,928	101,678,135
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15		

2014
 TỔNG KẾT
 PHÂN
 ÁCH V
 THIẾT
 SÍNH Đ
 V. NHON

10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		63,257,025	97,577,025
II. Nợ dài hạn	330		170,000,000	92,000,000
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	170,000,000	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			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		12,548,221,371	12,958,541,974
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22a	12,548,221,371	12,958,541,974
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		595,695,427	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		490,858,597	1,006,016,030
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		17,844,051,230	15,340,372,143



Quy Nhơn, ngày 14 tháng 10 năm 2017

Kê toán trưởng

Giám đốc



Diệp Cẩm Nhung

Phạm Đình Thuận

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý III năm 2017

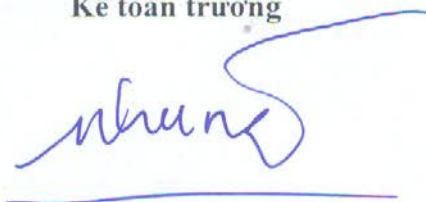
Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Lũy kê 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	8,817,737,420	13,110,401,819	37,238,126,029	38,082,934,044
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VII.2	655,980	15,220,704	7,132,956	15,851,504
3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		8,817,081,440	13,095,181,115	37,230,993,073	38,067,082,540
4- Giá vốn hàng bán	11	VII.3	7,847,038,005	11,568,355,306	33,594,409,955	33,994,411,254
5- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		970,043,435	1,526,825,809	3,636,583,118	4,072,671,286
6- Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	102,006,261	63,270,246	320,784,441	145,930,320
7- Chi phí tài chính	22	VII.5	14,945,123	16,996,612	115,449,857	146,420,501
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		14,945,123	16,996,612	115,449,857	146,420,501
8- Chi phí bán hàng	25	VII.8	459,715,872	603,425,184	1,646,696,573	1,680,774,783
9- Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		528,973,145	639,549,776	1,684,309,765	1,716,502,384
10- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		68,415,556	330,124,483	510,911,364	674,903,938
11- Thu nhập khác	31	VII.6	99,900,303	35,788,931	127,988,895	69,090,486
12- Chi phí khác	32	VII.7	363	34,400,151	20,267,148	56,386,342
13- Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		99,899,940	1,388,780	107,721,747	12,704,144
			-	-	-	-
14- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		168,315,496	331,513,263	618,633,111	687,608,082
15- Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		33,663,099	67,259,652	127,774,514	144,422,123
16- Chi phí thuế TNDN hoãn lại			-	-	-	-
17- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51)	60		134,652,397	264,253,611	490,858,597	543,185,959
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		120	235	436	482
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Quy Nhơn, ngày 14 tháng 10 năm 2017

Kế toán trưởng

Giám đốc



Diệp Cẩm Nhung



Phạm Đình Thuận

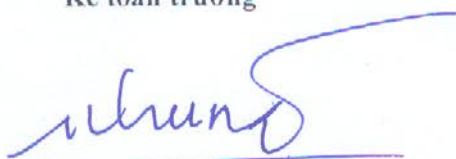
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp trực tiếp)
 Quý III năm 2017

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
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		35,289,683,874	36,255,471,944
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2		(32,834,977,483)	(34,571,427,260)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(1,399,308,500)	(1,495,052,000)
4. Tiền chi trả lãi vay	4		(109,648,792)	(143,629,785)
5. Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp	5		(96,565,808)	(105,561,778)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		1,070,899,393	903,614,809
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		(1,389,687,484)	(1,460,057,894)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		530,395,200	(616,641,964)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCD và các tài sản dài hạn khác	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCD và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ của đơn vị khác	23		(3,500,000,000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		3,500,000,000	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		140,485,498	85,930,320
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		140,485,498	2,085,930,320
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		13,509,800,251	19,103,165,639
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(13,509,800,251)	(19,103,165,639)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(908,750,700)	(555,969,500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(908,750,700)	(555,969,500)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(237,870,002)	913,318,856
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1,869,199,842	1,818,816,924
Anh 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		1,631,329,840	2,732,135,780

Quy Nhơn, ngày 14 tháng 10 năm 2017

Kế toán trưởng



Diệp Cẩm Nhung

Giám đốc



Phạm Đình Thuấn

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Quý III 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
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 (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 tư 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	
- Tiền mặt		114,115,398		213,677,197
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		1,517,214,442		1,655,522,645
- Tiền gửi ngân hàng kỳ hạn 1 tháng				
Cộng		1,631,329,840		1,869,199,842

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	2,500,000,000.00
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				
Cộng	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000

3 - Phải thu của khách hàng

	Cuối kỳ		Đầu năm	
a Phải thu của khách hàng ngắn hạn		3,698,208,814		1,055,310,670
- Phòng Giáo dục và Đào tạo Tây Sơn		393,352,000		
- Lương Thị Thương (98 Vũ Bão)		1,510,242,818		315,924,139
- Mai Thị Ngọc Nga		471,447,883		42,721,586
- Phải thu khác		1,323,166,113		696,664,945
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	317,981,027	39,728,000	283,169,616	29,897,000
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động	56,854,000		22,548,000	
- Phải thu khác	59,399,027		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	164,897,423		113,479,975	
- Công cụ, dụng cụ	1,301,875		1,316,875	
- Chi phí SX, KD dở dang				
- Thành phẩm	52,187,930	10,280,456	122,852,458	33,003,784
- Hàng hóa	5,355,259,364	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	
Nguyên giá						
Số dư đầu kỳ	4,506,759,059		763,310,000	75,000,000	-	5,345,069,059
- 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	4,506,759,059	0	763,310,000	75,000,000	-	5,345,069,059
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	3,902,522,077		477,625,157	75,000,000	-	4,455,147,234
- 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	3,931,991,050	0	490,228,595	75,000,000	0	4,497,219,645
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu kỳ	604,236,982	0	285,684,843		0	889,921,825
- Tại ngày cuối kỳ	574,768,009	0	273,081,405		0	847,849,414

11/01/2022

* 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
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu quý	3,988,215,400	-	-	-	-	3,988,215,400
- 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	3,988,215,400	-	-	-	-	3,988,215,400
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu quý	475,269,923	-	-	-	-	475,269,923
- Khấu hao trong năm	20,182,401	-	-	-	-	20,182,401
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	495,452,324	-	-	-	-	495,452,324
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
- Tại ngày đầu quý	3,512,945,477	-	-	-	-	3,512,945,477
- Tại ngày cuối quý	3,492,763,076	-	-	-	-	3,492,763,076

- 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;

11/11/2018

13 - Chi phí trả trước

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)

Cuối kỳ

Đầu năm

10,836,000

15,458,174

b) Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Các khoản khác

166,311,556

257,755,203

Cộng

177,147,556

273,213,377

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

4,106,554,467

4,106,554,467

1,607,330,853

1,607,330,853

- Công ty CP đầu tư và PT GD Đà Nẵng

506,078,558

506,078,558

170,507,675

170,507,675

- Công ty CP Sách Giáo dục Đà Nẵng

498,985,342

498,985,342

- DNTN Hưng Phát

357,972,956

357,972,956

415,532,960

415,532,960

- Công ty TNHH TM và DV Tân Thuận Tiến

350,089,617

350,089,617

- Công ty CP Mỹ Thuật và Truyền thông

804,899,880

804,899,880

23,619,500

23,619,500

- Phải trả cho các đối tượng khác

1,938,617,731

1,938,617,731

997,670,718

997,670,718

b) Các khoản phải trả người bán dài hạn

Cộng

4,106,554,467

4,106,554,467

1,607,330,853

1,607,330,853

d) Phải trả người bán là các bên liên quan

- Công ty CP đầu tư và PT GD Đà Nẵng

506,078,558

506,078,558

170,507,675

170,507,675

- Công ty CP Sách Giáo dục Đà Nẵng

498,985,342

498,985,342

-

-

- Công ty CP Sách và Thiết bị Miền Trung

172,769,109

172,769,109

-

-

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	-	89,207,427	-	89,207,427
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt				-
- Thuế xuất, nhập khẩu				-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	94,111,415	33,663,099	94,111,415	33,663,099
- Thuế tài nguyên				-
- Thuế nhà đất				-
- Tiền thuê đất	3,200,000	127,733,829	130,933,829	-
- Các loại khác				-
Cộng	97,311,415	250,604,355	225,045,244	122,870,526

18 - Chi phí phải trả

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

Cuối kỳ
Đầu năm

19 - Phải trả khác

a) Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết
- Kinh phí công đoàn
- 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

Cộng

Cuối kỳ
Đầu năm

b) Dài hạn

- Phải trả dài hạn khác

20 - Doanh thu chưa thực hiện

a. Ngắn hạn

- Doanh thu nhận trước;
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

Cuối kỳ
Đầu năm

11/01/2017

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						1,195,133,164		12,459,873,164
- 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
Số dư đầu năm nay	11,264,740,000			0			1,693,801,974		12,958,541,974
Tăng vốn trong kỳ				-					-
- Lãi trong kỳ							490,858,597		490,858,597
- Tăng khác									-
- Giảm vốn trong kỳ									-
- Lỗ trong kỳ									-
- Giảm khác							901,179,200		901,179,200
Số dư cuối kỳ	11,264,740,000	-		-	-		1,283,481,371	-	12,548,221,371

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

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

Năm nay

11,264,740,000

Năm trước

11,264,740,000

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

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
d - Cổ phiếu		
- 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:	687,785,944	687,785,944
- 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
1) - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	8,817,737,420	13,110,401,819
a) Doanh thu		
+ Doanh thu sách các loại	4,054,506,080	7,344,803,022
+ Doanh thu thiết bị-băng	4,575,247,248	5,539,558,343
+ Doanh thu khác	187,984,092	226,040,454
2) - Các khoản giảm trừ doanh thu	655,980	15,220,704
+ Chiết khấu thương mại		
+ Giảm giá hàng bán	-	-
+ Hàng bán bị trả lại	655,980	15,220,704
	Năm nay	Năm trước
3) - Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn sách các loại	3,818,721,305	6,779,587,208
- Giá vốn thiết bị đã bán	3,997,167,817	4,759,844,369
- Giá vốn khác	31,148,883	28,923,729
- 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	7,847,038,005	11,568,355,306
4) - Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	31,344,803	3,270,246
- 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	70,661,458	60,000,000
Cộng	102,006,261	63,270,246
	Năm nay	Năm trước
5) - Chi phí tài chính (Mã số 22)		
- Lãi tiền vay	14,945,123	16,996,612
- 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		

CÔNG TY TNHH

	Cộng	14,945,123	16,996,612
6) - Thu nhập khác			
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ			
- Lãi do đánh giá lại tài sản			
- Tiền phạt thu được			
- Thuế được giảm			
- Các khoản khác		99,900,303	35,788,931
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			
- Các khoản khác		363	34,400,151
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		528,973,145	639,549,776
- Tiền lương, BHXH, BHYT, KPCĐ		240,870,258	263,871,300
- Thuê đất		103,556,949	112,600,757
- Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp khác		184,545,938	263,077,719
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		459,715,872	603,425,184
- Tiền lương, BHXH, BHYT, KPCĐ		338,665,120	408,888,960
- Khấu hao TSCĐ		46,017,117	41,734,234
- Các khoản chi phí bán hàng khác		75,033,635	152,801,990
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		110,768,923	99,057,182
- Chi phí nhân công		582,820,378	675,297,260
- Chi phí khấu hao tài sản cố định		62,254,812	63,978,057
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		160,674,702	197,226,521
- Chi phí bằng tiền khác		186,224,125	309,009,622
	Cộng	1,102,742,940	1,344,568,642
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		33,663,099	67,259,652
- 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	33,663,099	67,259,652
----------------------------------------	------------	------------

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	19,103,165,639
- 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;	13,509,800,251	19,103,165,639
- 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	721,891,590
Cty CP Sách và Thiết bị GD Miền Trung	Nhà cung cấp	Mua sách	545,718,792
Công ty CP Sách Giáo dục Đà Nẵng	Nhà cung cấp	Mua sách	509,969,630
Cộng			1,777,580,012

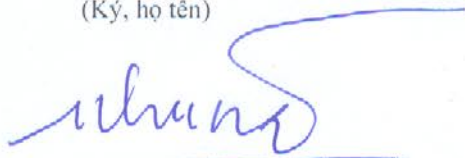
b. Vào ngày kết thúc năm tài chính, các khoản phải thu, phải trả với các bên liên quan như sau:

	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		506,078,558
Cty CP Sách và Thiết bị GD Miền Trung	Nhà cung cấp	Mua sách		172,769,109
Công ty CP Sách Giáo dục Đà Nẵng	Nhà cung cấp	Mua sách		498,985,342
Cộng			-	1,177,833,009

Lập, Ngày 14 tháng 10 năm 2017

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

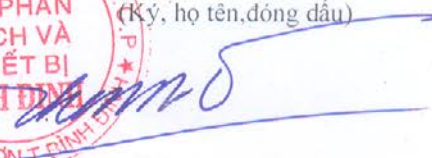


Diệp Cẩm Nhung



Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Phạm Đình Thuận