

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ 4

Chỉ tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII-1	2,050,472,201	499,964,681	3,725,686,541	9,720,812,560
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VII-2	2,050,472,201	499,964,681	3,725,686,541	9,720,812,560
4. Giá vốn hàng bán	11	VII-3	1,737,106,211	790,622,328	4,640,819,104	7,856,510,837
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		313,365,990	-290,657,647	-915,132,563	1,864,301,723
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII-4	602,369	61,845,358	50,938,468	241,456,899
7. Chi phí tài chính	22		10,199,767		10,199,767	
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		10,199,767		10,199,767	
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25	VII-8	109,908,588	16,763,069	138,879,108	211,230,116
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII-8	391,161,797	369,272,795	2,151,334,102	1,822,438,028
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)+24-(25+26)}	30		-197,301,793	-614,848,153	-3,164,607,072	72,090,478
12. Thu nhập khác	31	VII-6	181,306,729	-18,223,145	259,434,351	905,767,370
13. Chi phí khác	32	VII-7	203,520,373	368,735,202	378,077,881	571,336,977
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		-22,213,644	-386,958,347	-118,643,530	334,430,393
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		-219,515,437	-1,001,806,500	-3,283,250,602	406,520,871
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		213,863,342	-239,291,861	213,863,342	75,426,133
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0	0	0	0
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		-433,378,779	-762,514,639	-3,497,113,944	331,094,738
18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61					
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62					
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		- 34	- 34	- 272	26
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		- 34	- 34	- 272	26

Tp. HCM, ngày 19 tháng 01 năm 2016



Kế toán trưởng

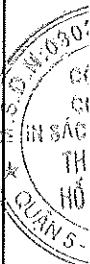
*Nguyễn Thị Ngọc Bích*

LÊ CHÍ VIỆN

**DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

(Ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC  
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>2,008,822,043</b>	<b>4,763,790,102</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>428,673,002</b>	<b>2,916,669,133</b>
1. Tiền	111		428,673,002	116,669,133
2. Các khoản tương đương tiền	112			2,800,000,000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		0	0
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>660,613,195</b>	<b>584,260,985</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		660,613,195	443,677,077
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		0	27,500,000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		0	113,083,908
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		0	0
8. Tài sản Thiếu chờ xử lý	139		0	0
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>914,593,523</b>	<b>986,370,115</b>
1. Hàng tồn kho	141		914,593,523	986,370,115
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		0	0
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>4,942,323</b>	<b>276,489,869</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			0
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	0
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		4,942,323	276,489,869
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			0
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>10,910,842,116</b>	<b>11,440,503,806</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>202,838,718</b>	<b>1,286,984,000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0
6. Phải thu dài hạn khác	216		202,838,718	1,286,984,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		0	0
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>518,989,160</b>	<b>835,751,238</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		518,989,160	835,751,238
- Nguyên giá	222		21,152,537,281	22,615,623,181
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-20,633,548,121	-21,779,871,943
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		0	0



Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	228		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		0	0
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	231		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		0	0
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>1,186,677,683</b>	<b>1,186,677,683</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1,186,677,683	1,186,677,683
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		0	0
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		0	0
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		0	0
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>9,002,336,555</b>	<b>8,131,090,885</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		9,002,336,555	8,131,090,885
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		0	0
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		0	0
4. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
5. Lợi thế thương mại	269		0	0
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>12,919,664,159</b>	<b>16,204,293,908</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>3,469,987,725</b>	<b>2,017,322,264</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1,973,804,982</b>	<b>485,976,021</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		302,588,846	285,652,143
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		0	0
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		217,861,058	11,734,630
4. Phải trả người lao động	314		295,693,856	0
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		9,195,078	67,017,000
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		0	0
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		66,668,015	235,171,698
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		1,195,397,579	0
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		-113,599,450	-113,599,450
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0	0
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>1,496,182,743</b>	<b>1,531,346,243</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		44,545,060	65,208,560
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		234,960,000	249,460,000
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337		1,216,677,683	1,216,677,683
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		0	0
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0

1300-G  
 CÔNG TY  
 TNHH  
 ĐẦU TƯ VÀO  
 CỔ PHẦN  
 HỒ CHÍ MINH

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0	0
<b>D.VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>9,449,676,434</b>	<b>14,186,971,644</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>9,449,676,434</b>	<b>14,186,971,644</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		12,869,840,000	12,869,840,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		12,869,840,000	12,869,840,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0	0
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		0	0
5. Cổ phiếu quỹ	415		0	0
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		76,950,378	1,170,799,044
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		-3,497,113,944	146,332,600
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			146,332,600
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		-3,497,113,944	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	0
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		0	0
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nguồn kinh phí	431		0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0	0
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>12,919,664,159</b>	<b>16,204,293,908</b>

Kế toán trưởng

  
Nguyễn Thị Ngọc Cúc

Tp. HCM, ngày 19 tháng 01 năm 2016

Giám Đốc

  
Lê Chí Viên



**DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - QUÝ 4**

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm trước)
<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	01		3,941,335,085	15,131,599,988
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		-1,101,828,309	-6,237,230,156
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		-3,148,332,062	-4,570,865,326
4. Tiền lãi vay đã trả	04		-1,004,689	
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05			-250,117,949
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		55,139,151	138,747,108
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		-3,644,641,354	-5,237,676,399
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>-3,899,332,178</b>	<b>-1,025,542,734</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		165,000,000	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-3,300,000,000	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		3,300,000,000	3,000,000,000
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		50,938,468	328,956,899
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>215,938,468</b>	<b>3,328,956,899</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		0	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0	0
3. Tiền thu từ đi vay	33		1,195,397,579	0
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		0	0
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	0
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>1,195,397,579</b>	<b>0</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>-2,487,996,131</b>	<b>2,303,414,165</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		2,916,669,133	613,254,968
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0	0
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>428,673,002</b>	<b>2,916,669,133</b>

Tp. HCM, ngày 19 tháng 01 năm 2016

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Ngọc Cúc

Giám Đốc



Lê Chí Viện

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)

### I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

#### 1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần In Sách Giáo khoa Thành phố Hồ Chí Minh (sau đây gọi tắt là "Công ty") là Công ty Cổ phần được thành lập trên cơ sở cổ phần hóa Xi nghiệp In Sách Giáo khoa Thành phố Hồ Chí Minh thuộc Nhà Xuất bản Giáo dục tại quyết định số 7976/QĐ-BGD&ĐT-TCCB ngày 30 tháng 12 năm 2003 của Bộ trưởng Bộ Giáo dục và Đào tạo. Công ty là đơn vị hạch toán độc lập, hoạt động sản xuất kinh doanh theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103002074 ngày 30/01/2004 và thay đổi lần thứ nhất vào ngày 10 tháng 07 năm 2007 của Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh, Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và các quy định pháp lý hiện hành có liên quan.

Công ty đã đăng ký giao dịch cổ phiếu phổ thông tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội kể từ ngày 27/11/2006 theo Giấy chứng nhận đăng ký giao dịch cổ phiếu số 41/TTGDHN – ĐKGD ngày 27/11/2006 của Trung tâm Giao dịch Chứng khoán Hà Nội ( nay là Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội)

Vốn điều lệ: 26.100.000.000 đồng.

Vốn góp thực tế đến thời điểm 31/12/2014 là: 12.869.840.000 đồng, trong đó vốn Nhà nước (Nhà Xuất bản Giáo dục Việt Nam ) là 415.170.000 đồng chiếm tỷ lệ 32.26 %.

Trụ sở chính

- Địa chỉ: 240 Trần Bình Trọng, Thành phố Hồ Chí Minh
- Điện thoại: (84) 08.38353171
- Fax: (84) 08.38352027

#### 2. Ngành nghề kinh doanh

- \* In sách giáo khoa, sách báo tạp chí, tập san, nhân, biểu, sản phẩm bao bì và các giấy tờ quản lý kinh tế xã hội;
- \* Sản xuất kinh doanh các loại sản phẩm: giấy kẻ, vở học sinh, nhân vở, sổ tay và các loại văn phòng phẩm khác;
- \* Mua bán vật tư thiết bị kỹ thuật ngành in.

### II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

#### 1. Năm tài chính

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

#### 2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam (VND).

### III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

#### 1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp Việt nam theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006; Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ Tài Chính; Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014

#### 2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Ban Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập Báo cáo tài chính.

#### 3. Hình thức kế toán áp dụng:

Công ty sử dụng hình thức Nhật ký chung trên máy tính

### IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

#### 1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

#### 2. Tiền và tương đương tiền

Tiền bao gồm : Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 03 tháng kể từ ngày gửi hoặc cho vay, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

#### 3. Hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá trị thuần có thể thực hiện là giá bán ước tính trừ đi chi phí ước tính để hoàn thành hàng tồn kho và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

#### 4. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

#### 5. Tài sản cố định hữu hình :

Khấu hao được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản. Mức khấu hao phù hợp với Quyết định số 203/2009/QĐ-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2009 của Bộ Tài chính. Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013.



<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	10-20.
Máy móc và thiết bị	06-10
Thiết bị, dụng cụ quản lý	02-06

6. Chi phí đi vay  
(Không có phát sinh)

7. Đầu tư tài chính  
(Không có phát sinh)

**8. Chi phí trả trước dài hạn**

Chi phí trả trước dài hạn phản ánh các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán. Chi phí trả trước dài hạn được phân bổ trong khoảng thời gian hợp đồng và theo quy định của NN.

- Chi phí thuê đất Cát Lái Quận 2

- Chi phí công cụ dụng cụ

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

**9. Chi phí phải trả**

Các khoản phải trả và chi phí trích trước được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được không phụ thuộc vào việc Công ty đã nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa.

**10. Trích lập quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm**

Chưa sử dụng

**11. Nguồn vốn kinh doanh**

Nguồn vốn kinh doanh của Công ty bao gồm:

- Vốn đầu tư của Chủ sở hữu: được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của thành viên góp vốn.
- Các nguồn vốn khác của chủ sở hữu

**12. Thuế thu nhập Doanh nghiệp**

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ với thuế suất áp dụng tại ngày cuối kỳ. Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.

**13. Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ**

Không phát sinh

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Số dư các khoản mục tiền tệ có Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được ghi nhận vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

**14. Nguyên tắc ghi nhận Doanh thu: được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời 2 điều kiện**

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó
- Doanh thu được xác định một cách chắc chắn

**VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
<b>01- Tiền ( Mã số 111)</b>		
- Tiền mặt	29,891,962	10,313,718
- Tiền gửi ngân hàng	398,781,040	106,355,415
- Tiền đang chuyển		
<b>Cộng</b>	<b>428,673,002</b>	<b>116,669,133</b>
<b>02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn: ( Mã số 112)</b>	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	-	2,800,000,000
- Đầu tư ngắn hạn khác	-	
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	-	
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>2,800,000,000</b>
<b>03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác (Mã số 130)</b>	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
- Phải thu ngắn hạn của khách hàng	660,613,195	443,677,077
- Trả trước cho người bán		27,500,000
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Cầm cổ, ký cược, ký quỹ ngắn hạn		
- Phải thu khác		113,083,908
<b>Cộng</b>	<b>660,613,195</b>	<b>584,260,985</b>

1171  
NG T  
PHÁ  
GIÁC  
H P  
HÍ M  
HỒ

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
<b>04- Hàng tồn kho (Mã số 140)</b>		
- Hàng mua đang đi đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	625,924,611	658,564,116
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SX, KD dở dang	98,258,601	70,528,586
- Thành phẩm	190,410,311	257,277,413
- Hàng hóa		
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hoá kho bảo thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>914,593,523</b>	<b>986,370,115</b>

\* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:

\* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:

\* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

**05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
<b>(Mã số 150)</b>		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	-	271,547,546
- Thuế GTGT được khấu trừ		
- Các khoản khác phải thu Nhà nước:	4,942,323	4,942,323
<b>Cộng</b>	<b>4,942,323</b>	<b>276,489,869</b>

**06- Phải thu dài hạn nội bộ**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
<b>Cộng</b>		

**07- Phải thu dài hạn khác**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận uỷ thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác	202,838,717	1,286,984,000
<b>Cộng</b>		

**08 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình: (Mã số 220)**

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ Quản lý	TSCD hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCD hữu hình</b>						
Số dư đầu năm	1,707,961,422	20,876,136,759		31,525,000		22,615,623,181
- Mua trong năm						-
- Đầu tư XDCB hoàn thành						-
- Tăng khác						-
- Chuyển sang bất động sản						-
- Thanh lý, nhượng bán		1,463,085,900				1,463,085,900
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	1,707,961,422	19,413,050,859		31,525,000		21,152,537,281
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	1,306,979,953	20,441,366,990		31,525,000		21,779,871,943
- Khấu hao trong năm	43,766,124	272,995,954		-		316,762,078
- Tăng khác						-
- Chuyển sang bất động sản						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác		1,463,085,900				-
Số dư cuối năm	1,350,746,077	19,251,277,044		31,525,000		20,633,548,121
<b>Giá trị còn lại của TSCD hữu</b>	<b>357,215,345</b>	<b>161,773,815</b>				<b>518,989,160</b>
- Tại ngày đầu năm	400,981,469	434,769,769				835,751,238
- Tại ngày cuối năm	357,215,345	161,773,815				518,989,160

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCD hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 0

- Nguyên giá TSCD cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

- Nguyên giá TSCD cuối năm chờ thanh lý:

- Các cam kết về việc mua, bán TSCD hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:

- Các thay đổi khác về TSCD hữu hình:

- Chi phí dở dang XD nhà xưởng Cát Lái: (Mã số 240) 1,186,677,683 1,186,677,683

**9- Chi phí trả trước dài hạn ( Mã số 260)** Số cuối kỳ Số đầu kỳ

- Chi phí trả trước	9,002,336,556	8,131,090,885
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí trả trước khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>9,002,336,556</b>	<b>8,131,090,885</b>



10- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Mã số 313)	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
- Thuế giá trị gia tăng	127,397,234	11,734,630
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	-	-
- Thuế tài nguyên	-	-
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	90,463,824	-
- Các loại thuế khác	-	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp	-	-
<b>Cộng</b>	<b>217,861,058</b>	<b>11,734,630</b>

11- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác (Mã số 300)	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
- Phải trả người bán ngắn hạn	302,588,846	260,528,143
- Thuế và các khoản phải trả nhà nước	217,861,058	11,734,630
- Phải trả người lao động	295,693,856	-
- Chi phí phải trả ngắn hạn	244,155,078	316,477,000
- Quỹ khen thưởng phúc lợi	- 113,599,450	- 113,599,450
- Kinh phí công đoàn	51,435,213	14,553,250
- Bảo hiểm xã hội, BHYT	-	8,755,117
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
- Phải trả về cổ phần hoá	-	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	-
- Doanh thu chưa thực hiện	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1,231,910,485	1,428,541,014
<b>Cộng</b>	<b>2,230,045,086</b>	<b>1,926,989,704</b>

12- Vay và nợ thuê tài chính	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
- Vay ngân hàng BIDV - CN Tây Sài Gòn	1,195,397,579	-
<b>Cộng</b>		

#### 12- Vốn chủ sở hữu (Mã 400)

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác	LN sau thuế chưa phân phối			Cộng
A	1	2	3	5	6	7	8
<b>Số dư đầu năm trước</b>	12,869,840,000	1,170,799,044		(251,495,044)	-		13,789,144,000
- Tăng vốn trong năm trước		-	-	516,627,644	-		516,627,644
- Lãi trong năm trước				331,094,738			331,094,738
- Tăng khác				185,532,906			185,532,906
- Giảm vốn trong năm trước	-	-	-	-	-		-
- Lỗ trong năm trước							-
- Giảm khác				118,800,000			118,800,000
<b>Số dư cuối năm trước</b>	12,869,840,000	1,170,799,044		146,332,600	-	-	14,186,971,644
- Tăng vốn trong năm nay	-						-
- Lãi trong năm nay							-
- Tăng khác							-
- Giảm vốn trong năm nay	-	1,093,848,666		3,643,446,544	-		4,737,295,210
- Lỗ trong năm nay				3,497,113,944			3,497,113,944
- Giảm khác		1,093,848,666		146,332,600			1,240,181,266
<b>Số dư cuối năm nay</b>	12,869,840,000	76,950,378		(3,497,113,944)	-	-	9,449,676,434

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

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

	<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
<b>1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)</b>	<b>2,050,472,201</b>	<b>499,964,681</b>
a/ Doanh thu		
- Doanh thu sản phẩm sản xuất	2,050,472,201	499,964,681
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	-	-
<b>2- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	-
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-

- Thuế xuất khẩu	-	-
- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	2,050,472,201	499,964,681
Trong đó:		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	2,050,472,201	499,964,681
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	-	-
<b>3- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>	<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	1,737,106,211	790,622,328
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	-	-
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	-	-
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý	-	-
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư	-	-
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho	-	-
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường	-	-
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
<b>Cộng</b>	<b>1,737,106,211</b>	<b>790,622,328</b>
<b>4 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</b>		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	602,369	61,845,358
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
- Lãi bán ngoại tệ	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>602,369</b>	<b>61,845,358</b>
<b>5 - Chi phí tài chính (Mã số 22)</b>	<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
- Lãi tiền vay	10,199,767	-
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài	-	-
- Lỗ bán ngoại tệ	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn	-	-
- Chi phí tài chính khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>10,199,767</b>	<b>-</b>
<b>6 - Thu nhập khác (Mã số 31)</b>	<b>181,306,729</b>	<b>-18,223,145</b>
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	150,000,000	-
- Lãi do đánh giá lại tài sản	-	-
- Tiền phạt thu được	-	-
- Thuế được giảm	-	-
- Các khoản khác	31,306,729	(18,223,145)
<b>7 - Chi phí khác khác (Mã số 32)</b>	<b>203,520,373</b>	<b>368,735,202</b>
- Giá trị còn lại, chi phí thanh lý, nhượng bán	-	-
- Lỗ do đánh giá lại tài sản	-	-
- Các khoản bị phạt	61,882,970	-
- Các khoản khác	141,637,403	368,735,202
<b>8 - Chi phí bán hàng và chi phí quản lý DN (Mã số 24; 25)</b>	<b>501,070,385</b>	<b>386,035,864</b>
a/ Các khoản chi phí quản lý phát sinh trong kỳ	391,161,797	369,272,795
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN	268 090 309	135,372,696
- Các khoản chi phí khác	123,071,488	233,900,099
b/ Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	109,908,588	16,763,069
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí BH	109,908,588	16,763,069
- Các khoản chi phí khác	-	-
c/ Các khoản giảm chi phí bán hàng và chi phí QLDN	-	0
- 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 thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)</b>	<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	213,863,342	- 239,291,861
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-
nhiên	-	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	213,863,342	239,291,861
<b>10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)</b>	<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải	-	-



- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

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

1. Các khoản giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai (không phát sinh)
2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng: (không có phát sinh)
3. Số tiền đi vay thực thụ trong kỳ: (không có phát sinh)
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ: (không có phát sinh)

**IX. Những thông tin khác**

Giải trình doanh thu và lợi nhuận sau thuế năm 2015 giảm so với năm 2014 là do:

DVT: Triệu đồng

Chỉ tiêu	năm 2015	năm 2014	Chênh Lệch	Diễn giải
-Doanh thu thuần về bán hàng	3,725.7	9,720.8	-5,995.1	Do ngừng nhận in từ ngày 10/02/2015 theo NQ HDQT
-Lợi nhuận gộp về bán hàng	-915.1	1,864.3	-2,779.4	
-Doanh thu hoạt động tài chính	50.9	241.5	-190.6	
-Chi phí hoạt động tài chính	10.2		10.2	
-Chi phí bán hàng và quản lý	2,290.2	2,033.6	256.6	
-Lợi nhuận khác	-118.6	334.4	-453.0	
-Tổng lợi nhuận kế toán trước	-3,283.2	406.5	-3,689.7	

Từ những nguyên nhân trên dẫn đến lợi nhuận trước thuế năm 2015 giảm so với năm 2014.

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Ngọc Cúc

TP.HCM, ngày 19 tháng 01 năm 2016

Giám đốc



Lê Chí Viện

