

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý I năm 2011

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	5	4
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>30 536 063 593</b>	<b>20 316 250 188</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>4 344 968 511</b>	<b>1 526 235 448</b>
1. Tiền	111	V01	4 344 968 511	1 526 235 448
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	V02		
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
3. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>18 190 121 956</b>	<b>8 232 451 520</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		1 773 939 252	2 026 037 120
2. Trả trước cho người bán	132		12 700 533 054	2 693 453 200
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng XD	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V03	3 774 883 880	3 572 195 430
6. Dự phòng các khoản PT ng/hạn khó đòi	139		- 59 234 230	- 59 234 230
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>7 884 171 892</b>	<b>10 234 606 048</b>
1. Hàng tồn kho	141	V04	7 884 171 892	10 234 606 048
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>116 801 234</b>	<b>322 957 172</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			223 875 538
3. Thuế và các khoản khác phải thu	154	V05	286 838	286 838
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		116 514 396	98 794 796
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>5 898 115 601</b>	<b>5 955 080 143</b>
<b>I. Các khoản thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V06		
4. Các khoản phải thu dài hạn khác	218	V07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>5 898 115 601</b>	<b>5 955 080 143</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V08	5 580 524 752	5 948 480 143

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nguyên giá	222		20 045 761 837	20 045 761 837
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		- 14 465 237 085	- 14 097 281 694
2. Tài sản cố định đi thuê tài chính	224	V09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V10		
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế	229			
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V11	317 590 849	6 600 000
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>V12</b>		
1. Nguyên giá	241			
2. Giá trị hao mòn lũy kế	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào CT liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V13		
4. Dự phòng giảm giá CK ĐT dài hạn	259			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>			
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V14		
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>VI. Lợi thế thương mại</b>	<b>269</b>			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>36 434 179 194</b>	<b>26 271 330 331</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>20 983 832 708</b>	<b>10 505 205 074</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>20 757 152 649</b>	<b>10 251 719 415</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V15	2 061 308 253	
2. Phải trả cho người bán	312		7 945 370 493	8 868 365 508
3. Người mua trả tiền trước	313		9 487 355 299	175 524 994
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V16	148 945 204	33 679 387
5. Phải trả người lao động	315			
6. Chi phí phải trả	316	V17		
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ KH HĐ XD	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V18	1 200 425 725	1 235 581 351
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		- 86 252 325	- 61 431 825
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>226 680 059</b>	<b>253 485 659</b>

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V19		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V20		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		226 680 059	253 485 659
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
<b>B. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>15 450 346 486</b>	<b>15 766 125 257</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V22	<b>15 450 346 486</b>	<b>15 766 125 257</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		13 831 800 000	13 831 800 000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của CSH	413			
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỉ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		1 454 245 544	1 454 245 544
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		9 265 162	9 265 162
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		155 035 780	470 814 551
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
<b>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	432	V23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<b>C. Lợi ích cổ đông thiểu số</b>	<b>439</b>			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>36 434 179 194</b>	<b>26 271 330 331</b>
<b>Các chỉ tiêu ngoại bảng</b>				
1. Tài sản thuê ngoài				
2. Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công				
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược				
4. Nợ khó đòi đã xử lý				
5. Ngoại tệ các loại				
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

Hà Nội, ngày 05 tháng 04 năm 2011

Người lập

Kế toán trưởng

GIÁM ĐỐC CÔNG TY

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
---------	-------	-------------	------------	------------

**Trần Thị Lan**

**Trần Thị Lan**

**Đnh Ngọc Thực**

**CÔNG TY CP IN DIÊN HỒNG**  
**187B, Giảng Võ, Đống Đa, Hà Nội**  
**ĐT : 0438513981 - Fax: 0438516067**

Mẫu số B 02 - DN

**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH QI/2011**  
*( Áp dụng đối với các doanh nghiệp trong lĩnh vực sản xuất, chế biến, dịch vụ ...)*

STT	Nội dung	Mã số	TM	Q1 Năm nay	Q1 Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	Doanh thu bán hàng và dịch vụ	01	VI.25	4 924 360 208	7 048 477 497	4 924 360 208	7 048 477 497
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
<b>3</b>	<b>Doanh thu thuần về hàng bán và dịch vụ</b>	<b>10</b>		4 924 360 208	7 048 477 497	4 924 360 208	7 048 477 497
4	Giá vốn hàng bán	11	VI.27	5 042 304 745	6 196 748 357	5 042 304 745	6 196 748 357
<b>5</b>	<b>Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>20</b>		<b>- 117 944 537</b>	851 729 140	<b>- 117 944 537</b>	851 729 140
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	8 096 882	23 479 339	8 096 882	23 479 339
7	Chi phí hoạt động tài chính	22	VI.28	15 889 251	185 032 843	15 889 251	185 032 843
	Trong đó: chi phí lãi vay	23					
8	Chi phí bán hàng	24		45 602 834	48 300 007	45 602 834	48 300 007
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		309 741 839	511 100 091	309 741 839	511 100 091
<b>10</b>	<b>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>30</b>		<b>- 481 081 579</b>	<b>130 775 538</b>	<b>- 481 081 579</b>	<b>130 775 538</b>
11	Thu nhập khác	31		231 493 435	103 080 500	231 493 435	103 080 500
12	Chi phí khác	32		66 190 627	69 020 223	66 190 627	69 020 223
<b>13</b>	<b>Lợi nhuận khác</b>	<b>40</b>		<b>165 302 808</b>	<b>34 060 277</b>	<b>165 302 808</b>	<b>34 060 277</b>
14	Phần lãi lỗ trong Công ty liên kết liên doanh	45					
<b>15</b>	<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>50</b>		<b>- 315 778 771</b>	<b>164 835 815</b>	<b>- 315 778 771</b>	<b>164 835 815</b>
16	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30		55 444 715		55 444 715

17	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
<b>18</b>	<b>Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>60</b>		<b>-315,778,771</b>	<b>109,391,100</b>	<b>-315,778,771</b>	<b>109,391,100</b>
18	Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61					
18	Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62					
19	Lãi trên mỗi cổ phiếu	70					

*Hà Nội, ngày 05 tháng 04 năm 2011*

Người lập

Kế toán trưởng

Giám đốc

**Trần Thị Lan**

**Trần Thị Lan**

**Đinh Ngọc Thực**

CÔNG TY CP IN DIÊN HỒNG  
187B, GIẢNG VÕ, ĐỒNG ĐA, HÀ NỘI  
ĐT: 0438513981 - FAX: 0438516067

## LUU CHUYỂN TIỀN TỆ

Mẫu số 03-DN

Theo quy định chế độ kế toán mới ban hành tại QĐ số 15/2005

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý I Năm 2011

TT	Chỉ tiêu	MS	TM	Năm 2011	Năm 2010
I	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1	Thu tiền từ bán hàng , cung cấp dịch vụ	01		15 221 677 013	28 576 965 392
2	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá DV	02		-12 698 242 017	-12 215 525 230
3	Tiền chi trả cho người lao động	03		-1 028 413 073	-4 421 777 541
4	Tiền chi trả lãi vay	04		- 15 889 251	- 346 471 300
5	Tiền chi nộp thuế TNDN	05		- 31 991 587	- 159 343 313
6	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		3 605 104	302 184 440
7	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		- 390 427 412	-2 382 810 939
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động KD</b>	20		<b>1 060 318 777</b>	<b>9 353 221 509</b>
II	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1	Chi tiền để mua sắm XDCB	21		- 310 990 849	-2 508 819 900
2	Tiền thu từ nhượng bán thanh lý TSCĐ	22			
3	Tiền chi cho vay, mua các cc nợ của đơn vị khác	23			

4	Tiền thu hồi cho vay, bán các CC nợ của ĐV#	24			
5	Tiền chi đầu tư góp vào các ĐV khác	25			
6	Tiền thu hồi đầu tư vào các ĐV khác	26			
7	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức lợi nhuận được chia	27		8 096 882	52 612 934
	<b>Lưu chuyển thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>- 302 893 967</b>	<b>-2 456 206 966</b>
<b>III</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu	31			
2	Tiền chi trả góp vốn, mua lại cổ phiếu	32			
3	Tiền vay Ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		2 061 308 253	2 841 598 415
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34			-10 824 265 048
5	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6	Cổ tức lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			- 414 954 000
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>2 061 308 253</b>	<b>-8 397 620 633</b>
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>2 818 733 063</b>	<b>-1 500 606 090</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>1 526 235 448</b>	<b>3 026 841 538</b>
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái ngoại tệ	61			
	<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>	<b>VII34</b>	<b>4 344 968 511</b>	<b>1 526 235 448</b>

Hà nội, ngày 05 tháng 04 năm 2011

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

*Quý I Năm 2011*

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

#### **1- Hình thức sở hữu vốn :**

Công ty Cổ phần in Diên Hồng được thành lập trên cơ sở Cổ phần hoá Doanh nghiệp Nhà nước theo Quyết định 1574/QĐ-BGD & ĐT — TCCB ngày 29 tháng 03 năm 2004 của Bộ Giáo dục và Đào tạo.

- Theo giấy kinh doanh số 0103004371
- + Đăng kí lần đầu, ngày 13 tháng 05 năm 2004 vốn điều lệ 10.000.000.000 đồng( Mười tỉ đồng)
- + Đăng kí thay đổi lần 2, ngày 22/6/ 2007 vốn điều lệ : 13 831 800 000 ( Mười ba tỷ, tám trăm ba một triệu, tám trăm ngàn đồng )

#### **2- Lĩnh vực kinh doanh:** Sản xuất công nghiệp

#### **3- Ngành nghề kinh doanh**

In sách giáo khoa, các tài liệu dạy và học khác của ngành giáo dục đào tạo theo kế hoạch hàng năm của Nhà Xuất bản Giáo dục; In, sản xuất kinh doanh các tài liệu, ấn phẩm, sản phẩm khác phù hợp với chức năng nhiệm vụ theo quy định của Pháp luật.

#### **4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.**

Công ty được Nhà xuất bản giáo dục giao sản lượng in sách giáo khoa chiếm trên 75,6% sản lượng trang in thành phẩm thực hiện G15701 tạo điều kiện ổn định việc làm cho người lao động.

- Cạnh tranh trên thị trường ngày càng gay gắt làm cho đơn giá về giá công in thấp, giá vật tư đầu vào lại tăng cao làm cho Công ty gặp rất nhiều khó khăn.

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

#### **1- Kỳ kế toán năm:**

Bắt đầu từ ngày 01/01/2011 kết thúc ngày 31/12/2011

#### **2- 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 :**

- Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Quyết định số 15/2006/ QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng Bộ tài chính, các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài Chính ban hành và các Thông tư sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo.

**2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán**

**3- Hình thức kế toán áp dụng**

Nhật ký chung

**IV. Các chính sách kế toán áp dụng**

**1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.**

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Cuối năm các khoản mục tiền có nguồn gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá liên Ngân hàng Nhà nước

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí trong năm kế toán.

**2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:**

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc: Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá 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.

- Phương pháp xác định giá trị hàng dở dang cuối kỳ: Theo giá trị NVL chính trực tiếp.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên, giá trị thực tế xuất kho trong kỳ được xác định theo phương pháp giá bình quân gia quyền.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Công ty không thực hiện trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho vì cuối năm giá trị chênh lệch giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng là không đáng kể.

**3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:**

- Nguyên giá đánh giá TSCĐ: Tài sản cố định được ghi nhận theo giá gốc, trong quá trình sử dụng được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ

- Phương pháp khấu hao áp dụng theo Đường thẳng. Thời gian khấu hao được áp dụng theo QĐ số 206/2003/QĐ - BTC như sau:

+ Nhà cửa vật kiến trúc:	6-25 năm
+ Máy móc, thiết bị:	7-10 năm
+ Phương tiện vận tải:	6-10 năm
+ Thiết bị văn phòng:	8-10 năm

- Các trường hợp khấu hao đặc biệt: Không

#### **6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay**

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí SXKD trong kỳ phát sinh, trừ khoản chi phí đi vay liên quan đến hoạt động đầu tư XDCB hoặc sản xuất tài sản dở dang cơ bản đầy đủ điều kiện được vốn hoá.

- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ.

#### **8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả**

- Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí SXKD kỳ này để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây biến động cho chi phí sản xuất đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa chi phí và doanh thu. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có số chênh lệch với số đã trích, kế toán tiền hành ghi sổ bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm được trích theo tỷ lệ 3 % trên quỹ lương đóng BHXH và được hạch toán vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong kỳ.

#### **10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:**

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

- Lợi nhuận sau thuế TNDN sau khi được HĐQT phê duyệt sẽ trích các quỹ theo Thông báo số 2276/CV-NXBGD ngày 27/12/2006 của TGD và các quy định Pháp lý hiện hành, sẽ phân chia cho các bên dựa trên tỷ lệ vốn góp.

#### **11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:**

- Doanh thu bán hàng được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu được tiền và sẽ thu được tiền.

#### **12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính.**

#### **13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.**

#### **15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.**

- Các khoản phải thu: Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ.

- Tình hình trích lập và hoàn nhập dự phòng: Công ty có trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi vì giá trị dự kiến bị tổn thất của các khoản nợ phải thu không thu được của khách hàng tại thời điểm lập báo cáo là tương đối.

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

(Đơn vị tính: VNĐ)

<b>01-Tiền</b>	<b>31/03/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
- Tiền mặt	85,595,831	110,544,362
- Tiền gửi ngân hàng	4,259,372,680	1,415,691,086
- Tiền gửi có kỳ hạn		
<b>Cộng</b>	<b>4,344,968,511</b>	<b>1,526,235,448</b>
<b>03-Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>31/03/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động	2,386,997,392	2,231,343,740
- Phải thu khác	1,387,886,488	1,340,851,690
<b>Cộng</b>	<b>3,774,883,880</b>	<b>3,572,195,430</b>
<b>04- Hàng tồn kho</b>	<b>31/03/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
- Nguyên liệu, vật liệu	6,376,880,936	7,519,997,989
- Công cụ, dụng cụ	9,404,942	12,349,282
- Chi phí SX, KD dở dang	1,094,377,439	2,298,750,202
- Thành phẩm	402,405,138	402,405,138
- Hàng gửi đi bán	1,103,437	1,103,437
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>7,884,171,892</b>	<b>10,234,606,048</b>
<b>05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước</b>	<b>31/03/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
- Thuế GTGT được khấu trừ		223,875,538
- Các khoản phải thu Nhà nước	286,838	286,838
<b>Cộng</b>	<b>286,838</b>	<b>224,162,376</b>

**08. Tình hình tăng giảm TSCĐ trong năm:****31/03/2011****01/01/2011****\*) Tăng:****0****110,000,000**

- Nhà cửa vật kiến trúc

- Máy móc TBị:

- Phương tiện vận tải truyền dẫn ( Xe nâng hàng )

110,000,000

**\*) Giảm:****11- Chi phí xây dựng dở dang****31/03/2011****01/01/2011**

- Tổng số chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

**Cộng**

Chỉ tiêu	Nhóm Tài sản cố định				
	Nhà cửa	MM Thiết bị	PT vận tải	TB DC Quản lý	Cộng
1	2	3	4	5	6=2+3+4+5
<b>I. Nguyên giá TSCĐ:</b>	<b>2,877,629,520</b>	<b>15,785,478,006</b>	<b>1,167,548,638</b>	<b>215,105,673</b>	<b>20,045,761,837</b>
<b>1. Số dư đầu năm</b>	<b>2,877,629,520</b>	<b>15,785,478,006</b>	<b>1,167,548,638</b>	<b>215,105,673</b>	<b>20,045,761,837</b>
<b>2. Số tăng trong năm</b>					
Trong đó:					<b>0</b>
- Mua trong năm					0
- Đầu tư XD CB hoàn thành					
- Tăng khác					
- Chuyển sang XD CB					
<b>3. Số giảm trong năm</b>					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					

<b>4. Số cuối năm</b>	<b>2,877,629,520</b>	<b>15,785,478,006</b>	<b>1,167,548,638</b>	<b>215,105,673</b>	<b>20,045,761,837</b>
<b>II. Giá trị đã hao mòn</b>	<b>2,566,563,991</b>	<b>10,975,063,431</b>	<b>708,503,990</b>	<b>215,105,673</b>	<b>14,465,237,085</b>
1. Số dư đầu năm	2,532,255,376	10,677,733,173	672,187,472	215,105,673	14,097,281,694
2. Số khấu hao năm	34,308,615	297,330,258	36,316,518		367,955,391
3. Chuyển sang BĐS đầu tư					
4. Thanh lý, nhượng bán					
<b>III. Giá trị còn lại</b>					
<b>1. Đầu kỳ</b>	<b>345,374,144</b>	<b>5,107,744,833</b>	<b>495,361,166</b>		<b>5,948,480,143</b>
<b>2. Cuối kỳ</b>	<b>311,065,529</b>	<b>4,810,414,575</b>	<b>459,044,648</b>	<b>0</b>	<b>5,580,524,752</b>

**15- Vay và nợ ngắn hạn**

**31/03/2011**

**01/01/2011**

- Vay ngắn hạn

2,061,308,253

- Nợ ngắn hạn

**Cộng**

**2,061,308,253**

**0**

**16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

**31/03/2011**

**01/01/2011**

- Thuế giá trị gia tăng

- Thuế thu nhập doanh nghiệp

31,991,587

- Thuế thu nhập cá nhân, vãng lai

90,000

1,687,800

**Cộng**

**90,000**

**33,679,387**

**17. Chi phí trả trước**

**31/03/2011**

**01/01/2010**

- Trích trước tiền lương trong thời gian nghỉ phép

**Cộng :**

**18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác**

**31/03/2011**

**01/01/2011**

- Tài sản thừa chờ giải quyết

- Kinh phí công đoàn

8,893,346

46,459,032

- Bảo hiểm xã hội	77,798,455	72,616,022
- Nhận kí cược, kí quỹ ngắn hạn	30,000,000	33,000,000
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1,078,238,791	1,078,238,791
- Bảo hiểm thất nghiệp	5,495,133	5,267,506
<b>Cộng</b>	<b>1,200,425,725</b>	<b>1,235,581,351</b>
<b>19- Phải trả dài hạn nội bộ</b>	<b>31/03/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
<b>Cộng</b>		
<b>20- Vay và nợ dài hạn</b>	<b>31/03/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
<i>a- Vay dài hạn</i>		
<i>b- Nợ dài hạn</i>		
<b>Cộng</b>		
<b>22- Vốn chủ sở hữu</b>	<b>31/03/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
<i>a- Bảng biến động về vốn</i>		
<i>b- Chi tiết vốn đầu tư chủ sở hữu</i>	<b>13,831,800,000</b>	<b>13,831,800,000</b>
- Vốn góp của Nhà nước	7,106,000,000	7,106,000,000
- Vốn góp các đối tượng khác	6,725,800,000	6,725,800,000
<b>Cộng</b>		
<i>c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</i>	<b>31/03/2011</b>	<b>01/01/2010</b>
<b>- Vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>13,831,800,000</b>	13,831,800,000
+ Vốn góp đầu năm	13,831,800,000	13,831,800,000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	13,831,800,000	13,831,800,000
<b>- Cổ tức, lợi nhuận đã chia</b>		

<b>d- Cổ tức</b>	<b>31/03/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:		
<b>đ- Cổ phiếu</b>	<b>31/03/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
- Số lượng cổ phiếu đăng kí phát hành	1,383,180	1,383,180
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	1,383,180	1,383,180
+ Cổ phiếu phổ thông	1,383,180	1,383,180
<b>e- Các quỹ của doanh nghiệp</b>	<b>31/03/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
- Quỹ đầu tư phát triển	1,454,245,544	1,454,245,544
- Quỹ dự phòng tài chính	9,265,162	9,265,162
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
- Quỹ đầu tư phát triển		
- Quỹ đầu tư Tài chính:		
- Quỹ Khen thưởng Phúc lợi:		
- Quỹ khen thưởng của TGD, GD tại đơn vị:		

**g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.**

## **VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh.**

	Đơn vị tính: VNĐ			
	<b>Q1/2011</b>	<b>Q1/2010</b>	<b>Năm 2011</b>	<b>Năm 2010</b>
<b>25. Tổng Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ ( MS 01)</b>	<b>4,924,360,208</b>	<b>7,048,477,497</b>	<b>4,924,360,208</b>	<b>7,048,477,497</b>
<i>Trong đó:</i>				
- Doanh thu bán hàng	4,924,360,208	7,048,477,497	4,924,360,208	7,048,477,497
<b>26. Các khoản giảm trừ Doanh thu ( Mã số 02)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Trong đó:</i>				
- Chiết khấu thương mại				



- Giảm giá hàng bán

- Hàng bán bị trả lại

<b>27. Doanh thu thuần và cung cấp dịch vụ ( Mã số 10)</b>	<b>4,924,360,208</b>	<b>7,048,477,497</b>	<b>4,924,360,208</b>	<b>7,048,477,497</b>
--	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

*Trong đó:*

- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm hàng hóa

<b>4,924,360,208</b>	<b>7,048,477,497</b>	<b>4,924,360,208</b>	<b>7,048,477,497</b>
----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ

**28. Giá vốn hàng bán ( Mã số 11)**

- Giá vốn của thành phẩm đã bán

<b>5,042,304,745</b>	<b>6,196,748,357</b>	<b>5,042,304,745</b>	<b>6,196,748,357</b>
----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

**29. Doanh thu hoạt động tài chính ( Mã số 21)**

<b>8,096,882</b>	<b>23,479,339</b>	<b>8,096,882</b>	<b>23,479,339</b>
------------------	-------------------	------------------	-------------------

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay

<b>8,096,882</b>	<b>23,479,339</b>	<b>8,096,882</b>	<b>23,479,339</b>
------------------	-------------------	------------------	-------------------

- Cổ tức, lợi nhuận được chia

**30. Chi phí tài chính ( Mã số 22)**

<b>15,889,251</b>	<b>185,032,843</b>	<b>15,889,251</b>	<b>185,032,843</b>
-------------------	--------------------	-------------------	--------------------

- Lãi tiền vay

<b>15,889,251</b>	<b>185,032,843</b>	<b>15,889,251</b>	<b>185,032,843</b>
-------------------	--------------------	-------------------	--------------------

- Chi phí tài chính khác

**31. Chi phí thuế TNDN hiện hành ( Mã số 51)**

<b>55,444,715</b>	<b>0</b>	<b>55,444,715</b>
-------------------	----------	-------------------

- CP thuế TNDN tính trên TN chịu thuế năm hiện hành

<b>55,444,715</b>	<b>55,444,715</b>
-------------------	-------------------

- Điều chỉnh CP Thuế TNDN của các năm trước vào CP thuế TN hiện hành năm nay

- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành

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

**VII. Những thông tin khác**

**1. Tình hình thu nhập của CBCNV:**

Chỉ tiêu	Kế hoạch	Thực hiện	
		Năm2011	Năm2010

1. Tổng quỹ lương		901,199,264	935,912,613
2. Tiền thưởng + khác		230,419,496	545,063,254
3. Tổng thu nhập		1,131,618,760	1,480,975,867
4. Tiền lương bình quân		2,192,698	1,890,732
5. Thu nhập bình quân (137 người)		2,753,330	2,991,870

## 2. Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát tình hình hoạt động của Công ty:

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Năm 2011	Năm 2010
<b>1. Bố trí cơ cấu TS và cơ cấu NV</b>			
<b>1.1 Bố trí cơ cấu tài sản</b>			
- Tài sản cố định/ Tổng tài sản	%	16.18	26.43
- Tài sản lưu động/ Tổng tài sản	%	83.81	73.56
<b>1.2 Bố trí cơ cấu</b>			
- Nợ phải trả / Tổng Nguồn vốn	%	57.59	39.74
- Nguồn vốn CSH / Tổng Nguồn vốn	%	42.40	60.26
<b>2. Khả năng thanh toán</b>			
- TT nhanh: (TSLĐ- HTK)/Nợ ngắn hạn phải trả	lần	1.09	0.94
- TT hiện hành: Tổng TSLĐ/ Nợ phải trả	lần	1.45	1.85
<b>3. Tỷ suất sinh lời:</b>			
<b>3.1 Tỷ suất lợi nhuận / DT+TN khác</b>			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / DT+TN khác	%		2.29
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / DT+TN khác	%		1.52
<b>3.2 Tỷ suất lợi nhuận / Tổng Tài sản</b>			
- Lợi nhuận trước thuế / Tổng Tài sản	%		0.63

- Lợi nhuận sau thuế / Tổng Tài sản	%		0.42
<b>3.3 Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Nguồn vốn CSH</b>	%		<b>0.69</b>

### 3. Nghiệp vụ và số dư các bên liên quan:

Trong năm, Công ty có các giao dịch với các bên liên quan như sau:

#### Doanh thu bán hàng:

NXBGD tại TP Hà Nội	Đơn vị thuộc NXBGD	4 302 756 873
Tạp chí văn học và tuổi trẻ	Đơn vị thuộc NXBGD	54 204 545
Tạp chí toán tuổi thơ	Đơn vị thuộc NXBGD	128 733 258
Cty CP sách ĐH - DN	Đơn vị thuộc NXBGD	142 627 273
Cty CP đầu tư và PTGD HN	Đơn vị thuộc NXBGD	277 615 986

#### Mua hàng:

Nhà XBGDVN:	Cty mẹ	888 250 000
-------------	--------	-------------

#### Phải thu:

Tạp chí văn học và tuổi trẻ	Đơn vị thuộc NXBGD	125 329 560
Tạp chí toán tuổi thơ	Đơn vị thuộc NXBGD	241 606 584
Cty CP SGK tại TP HCM	Đơn vị thuộc NXBGD	105 930 025
Cty CP sách ĐH - DN	Đơn vị thuộc NXBGD	256 890 000
Cty CP thiết kế và PHSGD	Đơn vị thuộc NXBGD	509 999
Cty CP sách Dân Tộc	Đơn vị thuộc NXBGD	290 812 197
Cty CP đầu tư và PTGD HN	Đơn vị thuộc NXBGD	86 469 626

**Phải trả:**

Nhà XBGDVN:

**NXBGD tại TP HN**

Cty mẹ

2 543 684 498

9 442 492 434

*Hà nội, ngày 05 tháng 04 năm 2011*

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

**Trần Thị Lan**

**Đinh Ngọc Thực**