

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
*Quý II 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>19 625 950 095</b>	<b>20 316 250 188</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>7 855 686 538</b>	<b>1 526 235 448</b>
1. Tiền	111	V01	1 355 686 538	1 526 235 448
2. Các khoản tương đương tiền	112		6 500 000 000	
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V02</b>		
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>4 937 682 753</b>	<b>8 232 451 520</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		1 960 121 812	2 026 037 120
2. Trả trước cho người bán	132		312 754 990	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	2 724 040 181	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>5 626 898 146</b>	<b>10 234 606 048</b>
1. Hàng tồn kho	141	V04	5 626 898 146	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>1 205 682 658</b>	<b>322 957 172</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1 088 457 235	223 875 538
3. Thuế và các khoản khác phải thu	154	V05	292 935	286 838
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		116 932 488	98 794 796
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>18 151 577 534</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>18 151 577 534</b>	<b>5 955 080 143</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V08	5 213 236 915	5 948 480 143
- Nguyên giá	222		20 045 761 837	20 045 761 837
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		- 14 832 524 922	- 14 097 281 694
2. Tài sản cố định đi thuê tài chính	224	V09		
- Nguyên giá	225			

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- 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	12 938 340 619	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>37 777 527 629</b>	<b>26 271 330 331</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>23 565 931 326</b>	<b>10 505 205 074</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>23 354 272 988</b>	<b>10 251 719 415</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V15		
2. Phải trả cho người bán	312		3 572 043 171	8 868 365 508
3. Người mua trả tiền trước	313		6 080 893 117	175 524 994
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V16		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	13 673 685 386	1 235 581 351
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		27 651 314	- 61 431 825
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>211 658 338</b>	<b>253 485 659</b>
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		211 658 338	253 485 659
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
<b>B. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>14 211 596 303</b>	<b>15 766 125 257</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V22	<b>14 211 596 303</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		32 805 890	9 265 162
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		-1 107 255 131	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>37 777 527 629</b>	<b>26 271 330 331</b>
<b>Các chỉ tiêu ngoài 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 07 năm 2011

Người lập

Kế toán trưởng

GIÁM ĐỐC CÔNG TY

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 QII/2011**  
( Á p dụng đối với các doanh nghiệp trong lĩnh vực sản xuất, chế biến, dịch vụ ...)

STT	Nội dung	Mã số	Thuyết Minh	Q2 Năm nay	Q2 Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	Doanh thu bán hàng và dịch vụ	01	VI.25	4 667 441 819	8 576 418 729	9 591 802 027	15 624 896 226
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
<b>3</b>	<b>Doanh thu thuần về bán hàng và dịch vụ</b>	<b>10</b>		4 667 441 819	8 576 418 729	9 591 802 027	15 624 896 226
4	Giá vốn hàng bán	11	VI.27	4 969 570 847	7 661 174 119	10 011 875 592	13 857 922 476
<b>5</b>	<b>Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>20</b>		<b>- 302 129 028</b>	915 244 610	<b>- 420 073 565</b>	1 766 973 750
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	21 756 810	10 703 267	29 853 692	34 182 606
7	Chi phí hoạt động tài chính	22	VI.28	62 097 226	149 062 130	77 986 477	334 094 973
	Trong đó: chi phí lãi vay	23		62 097 226	149 062 130	77 986 477	334 094 973
8	Chi phí bán hàng	24		63 417 392	100 409 531	109 020 226	148 709 538
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		672 442 039	674 253 197	982 183 878	1 185 353 288
<b>10</b>	<b>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>30</b>		<b>-1 078 328 875</b>	<b>2 223 019</b>	<b>-1 559 410 454</b>	<b>132 998 557</b>
11	Thu nhập khác	31		264 390 739	251 595 031	495 884 174	354 675 531
12	Chi phí khác	32		30 472 408	24 408 268	96 663 035	93 428 491
<b>13</b>	<b>Lợi nhuận khác</b>	<b>40</b>		<b>233 918 331</b>	<b>227 186 763</b>	<b>399 221 139</b>	<b>261 247 040</b>
14	Phân 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>- 844 410 544</b>	<b>229 409 782</b>	<b>-1 160 189 315</b>	<b>394 245 597</b>
16	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30		60 227 446		115 672 161
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>-844,410,544</b>	<b>169,182,336</b>	<b>-1,160,189,315</b>	<b>278,573,436</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 07 năm 2011

Người lập

Kế toán trưởng

Giám đốc

Trần Thị Lan

Trần Thị Lan

Đinh Ngọc Thực

CÔNG TY CP IN DIỆN HỒNG  
187B, GIẢNG VÔ, ĐỒNG ĐÀ, HÀ NỘI  
ĐT: 0438513981 - FAX: 0438516067

LƯU 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 II Năm 2011

TT	Chi 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		16 979 857 427	14 750 318 944
2	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá DV	02		-8 728 799 850	-5 645 869 349
3	Tiền chi trả cho người lao động	03		-1 945 846 874	-2 546 289 498
4	Tiền chi trả lãi vay	04		- 77 986 477	- 334 094 973
5	Tiền chi nộp thuế TNDN	05		- 31 991 587	- 62 293 748
6	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		64 508 721	76 422 696
7	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		- 723 326 175	-1 046 927 871
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động KD</b>	<b>20</b>		<b>5 536 415 185</b>	<b>5 191 266 201</b>
II	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1	Chi tiền để mua sắm XDCB	21		-11 415 507 847	- 110 000 000
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 DV#	24			
5	Tiền chi đầu tư góp vào các DV khác	25			
6	Tiền thu hồi đầu tư vào các DV khác	26			
7	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức lợi nhuận được chia	27		29 853 692	34 182 606
	<b>Lưu chuyển thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>-11 385 654 155</b>	<b>- 75 817 394</b>
III	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu	31		12 448 620 000	
2	Tiền chi trả góp vốn, mua lại cổ phiếu	32			
3	Tiền vay Ngân hàng, dài hạn nhận được	33		2 061 308 253	2 841 598 415
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-2 061 308 253	-9 687 663 544
5	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6	Cổ tức lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		- 269 929 940	- 414 954 000
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>12 178 690 060</b>	<b>-7 261 019 129</b>
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>6 329 451 090</b>	<b>-2 145 570 322</b>
	<b>Tiến 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>Tiến và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>	<b>VII.34</b>	<b>7 855 686 538</b>	<b>881 271 216</b>

Hà nội, ngày 05 tháng 07 năm 2011

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

*Quý II 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 gia 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>30/06/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
- Tiền mặt	160,182,021	110,544,362
- Tiền gửi ngân hàng	1,195,504,517	1,415,691,086

- Tiền gửi có kỳ hạn	6,500,000,000	
<b>Cộng</b>	<b>7,855,686,538</b>	<b>1,526,235,448</b>
<b>03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>30/06/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động	1,372,314,449	2,231,343,740
- Phải thu khác	1,351,725,732	1,340,851,690
<b>Cộng</b>	<b>2,724,040,181</b>	<b>3,572,195,430</b>
<b>04- Hàng tồn kho</b>	<b>30/06/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
- Nguyên liệu, vật liệu	4,469,615,396	7,519,997,989
- Công cụ, dụng cụ	9,758,686	12,349,282
- Chi phí SX, KD dở dang	758,103,784	2,298,750,202
- Thành phẩm	388,316,843	402,405,138
- Hàng gửi đi bán	1,103,437	1,103,437
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>5,626,898,146</b>	<b>10,234,606,048</b>
<b>05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước</b>	<b>30/06/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
- Thuế GTGT được khấu trừ	1,088,457,235	223,875,538
- Các khoản phải thu Nhà nước	292,935	286,838
<b>Cộng</b>	<b>1,088,750,170</b>	<b>224,162,376</b>
<b>08. Tình hình tăng giảm TSCĐ trong năm:</b>	<b>30/06/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
<b>*) Tăng:</b>	<b>0</b>	<b>110,000,000</b>
- Nhà cửa vật kiến trúc		
- Máy móc TBị:		
- Phương tiện vận tải truyền dẫn ( Xe nâng hàng )		110,000,000
<b>*) Giảm:</b>		

**11- Chi phí xây dựng dở dang****30/06/2011****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					
- Tặng 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>2,600,357,552</b>	<b>11,272,241,189</b>	<b>744,820,508</b>	<b>215,105,673</b>	<b>14,832,524,922</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	68,102,176	594,508,016	72,633,036		735,243,228
3. Chuyển sang BDS 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>277,271,968</b>	<b>4,513,236,817</b>	<b>422,728,130</b>	<b>0</b>	<b>5,213,236,915</b>

<b>15- Vay và nợ ngắn hạn</b>	<b>30/06/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
- Vay ngắn hạn		
- Nợ ngắn hạn		
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>30/06/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
- Thuế giá trị gia tăng		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		31,991,587
- Thuế thu nhập cá nhân, vãng lai		1,687,800
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>33,679,387</b>
<b>17. Chi phí trả trước</b>	<b>30/06/2011</b>	<b>01/01/2010</b>
- Trích trước tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
<b>Cộng :</b>		
<b>18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b>30/06/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	35,968,544	46,459,032
- Bảo hiểm xã hội	74,785,469	72,616,022
- Nhận ký cược, ký quỹ ngắn hạn	30,000,000	33,000,000
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	13,526,963,175	1,078,238,791
- Bảo hiểm thất nghiệp	5,968,198	5,267,506
<b>Cộng</b>	<b>13,673,685,386</b>	<b>1,235,581,351</b>
<b>19- Phải trả dài hạn nội bộ</b>	<b>30/06/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
<b>Cộng</b>		
<b>20- Vay và nợ dài hạn</b>	<b>30/06/2011</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>30/06/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
<i>a- Bảng biến động về vốn</i>		
<b><i>b- Chi tiết vốn đầu tư chủ sở hữu</i></b>	<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>		
<b><i>c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</i></b>	<b>30/06/2011</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><i>d- Cổ tức</i></b>	<b>30/06/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:	269 929 940	
<b><i>đ- Cổ phiếu</i></b>	<b>30/06/2011</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><i>e- Các quỹ của doanh nghiệp</i></b>	<b>30/06/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
- Quỹ đầu tư phát triển	1,454,245,544	1,454,245,544
- Quỹ dự phòng tài chính	32,805,890	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			
	QII/2011	QII/2010	Năm 2011	Năm 2010
<b>25. Tổng Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ ( MS 01)</b>	<b>4,667,441,819</b>	<b>8,576,418,729</b>	<b>9,591,802,027</b>	<b>15,624,896,226</b>
<i>Trong đó:</i>				
- Doanh thu bán hàng	4,667,441,819	8,576,418,729	9,591,802,027	15,624,896,226
<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>4,667,441,819</b>	<b>8,576,418,729</b>	<b>9,591,802,027</b>	<b>15,624,896,226</b>
<i>Trong đó:</i>				
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm hàng hóa	4,667,441,819	8,576,418,729	9,591,802,027	15,624,896,226
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ				
<b>28. Giá vốn hàng bán ( Mã số 11)</b>	<b>4,969,570,847</b>	<b>7,661,174,119</b>	<b>10,011,875,592</b>	<b>13,857,922,476</b>
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	4,969,570,847	7,661,174,119	10,011,875,592	13,857,922,476
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho				
<b>29. Doanh thu hoạt động tài chính ( Mã số 21)</b>	<b>21,756,810</b>	<b>10,703,267</b>	<b>29,853,692</b>	<b>34,182,606</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	21,756,810	10,703,267	29,853,692	34,182,606
- Cổ tức, lợi nhuận được chia				
<b>30. Chi phí tài chính ( Mã số 22)</b>	<b>62,097,226</b>	<b>149,062,130</b>	<b>77,986,477</b>	<b>334,094,973</b>
- Lãi tiền vay	62,097,226	149,062,130	77,986,477	334,094,973
- Chi phí tài chính khác				
<b>31. Chi phí thuế TNDN hiện hành ( Mã số 51)</b>		<b>60,227,446</b>	<b>()</b>	<b>115,672,161</b>
- CP thuế TNDN tính trên TN chịu thuế năm hiện hành		60,227,446	0	115,672,161

- 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	
		Năm 2011	Năm 2010
1. Tổng quỹ lương		1,612,682,895	1,966,763,709
2. Tiền thưởng + khác		513,694,726	733,669,293
3. Tổng thu nhập		2,126,377,621	2,700,433,002
4. Tiền lương bình quân		2,005,824	2,048,712
5. Thu nhập bình quân (134 người)		2,644,748	2,812,951

### **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	%	48.05	32.67
- Tài sản lưu động/ Tổng tài sản	%	51.95	67.33
<b>1.2 Bố trí cơ cấu</b>			
- Nợ phải trả / Tổng Nguồn vốn	%	62.38	23.88
- Nguồn vốn CSH / Tổng Nguồn vốn	%	37.62	76.12
<b>2. Khả năng thanh toán</b>			
- TT nhanh: (TSLĐ- HTK)/Nợ ngắn hạn phải trả	lần	0.60	1.86
- TT hiện hành: Tổng TSLĐ/ Nợ phải trả	lần	0.83	2.82

<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	%		2.47
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / DT+TN khác	%		1.74
<b>3.2 Tỷ suất lợi nhuận / Tổng Tài sản</b>			
- Lợi nhuận trước thuế / Tổng Tài sản	%		1.93
- Lợi nhuận sau thuế / Tổng Tài sản	%		1.36
<b>3.3 Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Nguồn vốn CSH</b>	%		<b>1.79</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:

NXBGDVN	Cộng ty mẹ	131136364
NXBGD tại TP Hà Nội	Đơn vị thuộc NXBGD	7 619 401 386
Tạp chớ toán học và tuổi trẻ	Đơn vị thuộc NXBGD	10 909 091
Tạp chí toán tuổi thơ	Đơn vị thuộc NXBGD	258 495 791
Cộng ty in Hứa Phớt	Đơn vị thuộc NXBGD	93 200 000
Cty CP sách ĐH - DN	Đơn vị thuộc NXBGD	391 045 762
Cty CP đầu tư và PTGD HN	Đơn vị thuộc NXBGD	992 199 788
Cty sách & TBGD Miền Bắc	Đơn vị thuộc NXBGD	59752540

**Mua hàng:**

Nhà XBGDVN:	Cty mẹ	804 463 800
-------------	--------	-------------

**Phải thu:**

NXBGDVN	Cty mẹ	15 450 000
Tạp chí toán tuổi thơ	Đơn vị thuộc NXBGD	384 345 370

Cty CP SGK tại TP HCM	Đơn vị thuộc NXBGD	1 004 772
Cty CP sách ĐH - DN	Đơn vị thuộc NXBGD	430 150 338
Cty CP thiết kế và PHSGD	Đơn vị thuộc NXBGD	11 269 999
Cty CP sách Dân Tộc	Đơn vị thuộc NXBGD	140 812 197
Cty CP đầu tư và PTGD HN	Đơn vị thuộc NXBGD	226 321 504
Cty CP sách TBGD miền Bắc	Đơn vị thuộc NXBGD	32 727 794

**Phải trả:**

Nhà XBGDVN:

**NXBGD tại TP HN**

Cty mẹ

6 051 545 219

*Hà nội, ngày 05 tháng 07 năm 2011*

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

**Trần Thị Lan**

**Đinh Ngọc Thực**