

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Quý III năm 2011

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	5	4
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		13 578 346 752	20 316 250 188
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		3 503 345 847	1 526 235 448
1. Tiền	111	V01	703 345 847	1 526 235 448
2. Các khoản tương đương tiền	112		2 800 000 000	
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V02		
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
3. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		6 250 102 531	8 232 451 520
1. Phải thu của khách hàng	131		3 199 094 086	2 026 037 120
2. Trả trước cho người bán	132		309 444 462	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	2 800 798 213	3 572 195 430
6. Dự phòng các khoản PT ng/hạn khó đòi	139		- 59 234 230	- 59 234 230
IV. Hàng tồn kho	140		2 900 788 659	10 234 606 048
1. Hàng tồn kho	141	V04	2 900 788 659	10 234 606 048
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		924 109 715	322 957 172
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		823 347 116	223 875 538
3. Thuế và các khoản khác phải thu	154	V05	292 935	286 838
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		100 469 664	98 794 796
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		17 787 330 437	5 955 080 143
I. Các khoản thu dài hạn	210			
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			

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
II. Tài sản cố định	220		17 787 330 437	5 955 080 143
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V08	4 848 989 818	5 948 480 143
- Nguyên giá	222		20 045 761 837	20 045 761 837
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		- 15 196 772 019	- 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	12 938 340 619	6 600 000
III. Bất động sản đầu tư	240	V12		
1. Nguyên giá	241			
2. Giá trị hao mòn lũy kế	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250			
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			
V. Tài sản dài hạn khác	260			
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V14		
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
VI. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		31 365 677 189	26 271 330 331
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		5 015 238 452	10 505 205 074
I. Nợ ngắn hạn	310		4 834 429 614	10 251 719 415
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V15		
2. Phải trả cho người bán	312		3 594 223 820	8 868 365 508
3. Người mua trả tiền trước	313		15 747 947	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	1 211 306 533	1 235 581 351
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		13 151 314	- 61 431 825

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
II. Nợ dài hạn	330		180 808 838	253 485 659
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		180 808 838	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. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		26 350 438 737	15 766 125 257
I. Vốn chủ sở hữu	410	V22	26 350 438 737	15 766 125 257
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		26 280 420 000	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		-1 417 032 697	470 814 551
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432	V23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
C. Lợi ích cổ đông thiểu số	439			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		31 365 677 189	26 271 330 331
Các chỉ tiêu ngoài bảng				
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 sử lý				
5. Ngoại tệ các loại				
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

Hà Nội, ngày 05 tháng 10 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 QIII/2011
(áp dụng đối với các doanh nghiệp trong lĩnh vực sản xuất, chế biến, dịch vụ ...)

STT	Nội dung	Mã số	Thuyết Minh	Q3 Năm nay	Q3 Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	Doanh thu bán hàng và dịch vụ	01	VI.25	4 923 244 107	5 250 854 851	14 515 046 134	20 875 751 077
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3	Doanh thu thuần về hàng bán và dịch vụ	10		4 923 244 107	5 250 854 851	14 515 046 134	20 875 751 077
4	Giá vốn hàng bán	11	VI.27	5 057 909 011	4 724 359 163	15 069 784 603	18 582 281 639
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		- 134 664 904	526 495 688	- 554 738 469	2 293 469 438
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	161 379 413	10 004 145	191 233 105	44 186 751
7	Chi phí hoạt động tài chính	22	VI.28		12 376 327	77 986 477	346 471 300
	Trong đó: chi phí lãi vay	23			12 376 327	77 986 477	346 471 300
8	Chi phí bán hàng	24		58 109 842	65 189 680	167 130 068	213 899 218
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		384 187 120	411 562 053	1 366 370 998	1 596 915 341
10	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	30		- 415 582 453	47 371 773	-1 974 992 907	180 370 330
11	Thu nhập khác	31		149 439 791	107 224 304	645 323 965	461 899 835
12	Chi phí khác	32		43 634 904	21 507 601	140 297 939	114 936 092
13	Lợi nhuận khác	40		105 804 887	85 716 703	505 026 026	346 963 743
14	Phần lãi lỗ trong Công ty liên kết liên doanh	45					
15	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		- 309 777 566	133 088 476	-1 469 966 881	527 334 073
16	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30		36 822 119		152 494 280
17	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
18	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		-309,777,566	96,266,357	-1,469,966,881	374,839,793
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 10 năm 2011

Người lập

Kế toán trưởng

Giám đốc

Trần Thị Lan

Trần Thị Lan

Đinh Ngọc Thục

CÔNG TY CP IN DIỄN HỒNG
187B, GIANG VÕ, ĐÔNG ĐA, 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 III 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		15 008 685 948	21 861 919 066
2	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá DV	02		-9 273 179 499	-9 855 355 421
3	Tiền chi trả cho người lao động	03		-2 827 707 756	-3 514 513 512
4	Tiền chi trả lãi vay	04		- 77 986 477	- 346 471 300
5	Tiền chi nộp thuế TNDN	05		- 31 991 587	- 62 293 748
6	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		83 856 489	124 493 941
7	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		-1 490 497 261	-1 821 284 753
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động KD	20		1 391 179 857	6 386 494 273
II	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1	Chi tiền để mua sắm XDCB	21		-11 783 992 623	- 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 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		191 233 105	44 186 751
	Lưu chuyển thuần từ hoạt động đầu tư	30		-11 592 759 518	- 65 813 249
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	-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		- 269 929 940	- 414 954 000
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		12 178 690 060	-8 397 620 633
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(50=20+30+40)	50		1 977 110 399	-2 076 939 609
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1 526 235 448	3 026 841 538
	ẢNH HƯỞNG CỦA THAY ĐỔI TỶ GIÁ HỐI ĐOẠI NGOÀI	61			
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	VII34	3 503 345 847	949 901 929

Hà nội, ngày 05 tháng 10 năm 2011

Lập biểu

Kế toán tr

Giám đốc

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III Năm 2011

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn :

Công ty Cổ phần in Diễn 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)

01-Tiền	30/09/2011	01/01/2011
- Tiền mặt	67,427,644	110,544,362
- Tiền gửi ngân hàng	635,918,203	1,415,691,086
- Tiền gửi có kỳ hạn	2,800,000,000	
Cộng	3,503,345,847	1,526,235,448
03-Các khoản phải thu ngắn hạn khác	30/09/2011	01/01/2011
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động	1,449,441,003	2,231,343,740
- Phải thu khác	1,351,357,210	1,340,851,690
Cộng	2,800,798,213	3,572,195,430
04- Hàng tồn kho	30/09/2011	01/01/2011
- Nguyên liệu, vật liệu	2,462,257,669	7,519,997,989
- Công cụ, dụng cụ	9,731,413	12,349,282
- Chi phí SX, KD dở dang	39,379,297	2,298,750,202
- Thành phẩm	388,316,843	402,405,138
- Hàng gửi đi bán	1,103,437	1,103,437
Cộng giá gốc hàng tồn kho	2,900,788,659	10,234,606,048
05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	30/09/2011	01/01/2011
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
- Thuế GTGT được khấu trừ	823,347,116	223,875,538
- Các khoản phải thu Nhà nước	292,935	286,838
Cộng	823,640,051	224,162,376

08. Tình hình tăng giảm TSCĐ trong năm:**30/09/2011****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****30/09/2011****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
I. Nguyên giá TSCĐ:	2,877,629,520	15,785,478,006	1,167,548,638	215,105,673	20,045,761,837
1. Số dư đầu năm	2,877,629,520	15,785,478,006	1,167,548,638	215,105,673	20,045,761,837
2. Số tăng trong năm					
Trong đó:					0
- Mua trong năm					0
- Đầu tư XD CB hoàn thành					
- Tăng khác					
- Chuyển sang XD CB					
3. Số giảm trong năm					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					

4. Số cuối năm	2,877,629,520	15,785,478,006	1,167,548,638	215,105,673	20,045,761,837
II. Giá trị đã hao mòn	2,631,987,074	11,568,542,246	781,137,026	215,105,673	15,196,772,019
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	99,731,698	890,809,073	108,949,554		1,099,490,325
3. Chuyển sang BĐS đầu tư					
4. Thanh lý, nhượng bán					
III. Giá trị còn lại					
1. Đầu kỳ	345,374,144	5,107,744,833	495,361,166		5,948,480,143
2. Cuối kỳ	245,642,446	4,216,935,760	386,411,612	0	4,848,989,818

15- Vay và nợ ngắn hạn

30/09/2011

01/01/2011

- Vay ngắn hạn

- Nợ ngắn hạn

Cộng

0

0

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

30/09/2011

01/01/2011

- Thuế giá trị gia tăng

- Thuế thu nhập doanh nghiệp

- Thuế thu nhập cá nhân, vãng lai

31,991,587

1,687,800

Cộng

0

33,679,387

17. Chi phí trả trước

30/09/2011

01/01/2010

- Trích trước tiền lương trong thời gian nghỉ phép

Cộng :

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

30/09/2011

01/01/2011

- Tài sản thừa chờ giải quyết

- Kinh phí công đoàn

19,201,116

46,459,032

- Bảo hiểm xã hội	80,880,995	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	1,075,238,794	1,078,238,791
- Bảo hiểm thất nghiệp	5,985,628	5,267,506
Cộng	1,211,306,533	1,235,581,351
19- Phải trả dài hạn nội bộ	30/09/2011	01/01/2011
Cộng		
20- Vay và nợ dài hạn	30/09/2011	01/01/2011
<i>a- Vay dài hạn</i>		
<i>b- Nợ dài hạn</i>		
Cộng		
22- Vốn chủ sở hữu	30/09/2011	01/01/2011
<i>a- Bảng biến động về vốn</i>		
<i>b- Chi tiết vốn đầu tư chủ sở hữu</i>	26,280,420,000	13,831,800,000
- Vốn góp của Nhà nước	19,552,720,000	7,106,000,000
- Vốn góp các đối tượng khác	6,727,700,000	6,725,800,000
Cộng		
<i>c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</i>	30/09/2011	01/01/2010
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	26,280,420,000	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	26,280,420,000	13,831,800,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d- Cổ tức	30/09/2011	01/01/2011
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:	269 929 940	
đ- Cổ phiếu	30/09/2011	01/01/2011
- Số lượng cổ phiếu đăng kí phát hành	2,628,042	1,383,180
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	2,628,042	1,383,180
+ Cổ phiếu phổ thông	2,628,042	1,383,180
e- Các quỹ của doanh nghiệp	30/09/2011	01/01/2011
- 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			
	QIII/2011	QIII/2010	Năm 2011	Năm 2010
25. Tổng Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 01)	4,923,244,107	5,250,854,851	14,515,046,134	20,875,751,077
<i>Trong đó:</i>				
- Doanh thu bán hàng	4,923,244,107	5,250,854,851	14,515,046,134	20,875,751,077
26. Các khoản giảm trừ Doanh thu (Mã số 02)			0	0
<i>Trong đó:</i>				
- Chiết khấu thương mại				

- Giảm giá hàng bán

- Hàng bán bị trả lại

27. Doanh thu thuần và cung cấp dịch vụ (Mã số 10) **4,923,244,107** **5,250,854,851** **14,515,046,134** **20,875,751,077**

Trong đó:

- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm hàng hóa

4,923,244,107 **5,250,854,851** **14,515,046,134** **20,875,751,077**

- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ

28. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

5,057,909,011 **4,724,359,163** **15,069,784,603** **18,582,281,639**

- Giá vốn của thành phẩm đã bán

5,057,909,011 **4,724,359,163** **15,069,784,603** **18,582,281,639**

- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

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

161,379,413 **10,004,145** **191,233,105** **44,186,751**

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay

161,379,413 **10,004,145** **191,233,105** **44,186,751**

- Cổ tức, lợi nhuận được chia

30. Chi phí tài chính (Mã số 22)

12,376,327 **77,986,477** **346,471,300**

- Lãi tiền vay

12,376,327 **77,986,477** **346,471,300**

- Chi phí tài chính khác

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

36,822,119 **()** **152,494,280**

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

36,822,119 **()** **152,494,280**

- 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		2,504,877,636	2,860,579,672
2. Tiền thưởng + khác		588,823,091	890,148,176
3. Tổng thu nhập		3,093,700,727	3,750,727,848
4. Tiền lương bình quân		2,077,013	2,050,595
5. Thu nhập bình quân (134 người)		2,565,258	2,688,694

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
1. Bố trí cơ cấu TS và cơ cấu NV			
1.1 Bố trí cơ cấu tài sản			
- Tài sản cố định/ Tổng tài sản	%	56.71	32.67
- Tài sản lưu động/ Tổng tài sản	%	43.29	67.33
1.2 Bố trí cơ cấu			
- Nợ phải trả / Tổng Nguồn vốn	%	15.99	23.88
- Nguồn vốn CSH / Tổng Nguồn vốn	%	84.01	76.12
2. Khả năng thanh toán			
- TT nhanh: (TSLĐ- HTK)/Nợ ngắn hạn phải trả	lần	2.21	1.86
- TT hiện hành: Tổng TSLĐ/ Nợ phải trả	lần	2.71	2.82
3. Tỷ suất sinh lời:			
3.1 Tỷ suất lợi nhuận / DT+TN khác			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / DT+TN khác	%		2.47
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / DT+TN khác	%		1.74
3.2 Tỷ suất lợi nhuận / Tổng Tài sản			
- Lợi nhuận trước thuế / Tổng Tài sản	%		1.93

- Lợi nhuận sau thuế / Tổng Tài sản	%		1.36
3.3 Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Nguồn vốn CSH	%		1.79

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	Công ty mẹ	160178080
NXBGD tại TP Hà Nội	Đơn vị thuộc NXBGD	14 538 369 220
Tạp chớ toàn học và tuổi trẻ	Đơn vị thuộc NXBGD	10 909 091
Tạp chí toán tuổi thơ	Đơn vị thuộc NXBGD	420 104 754
Cộng ty in Hũu Phôt	Đơn vị thuộc NXBGD	186 400 000
Cty CP sách ĐH - DN	Đơn vị thuộc NXBGD	515 014 431
Cty CP đầu tư và PTGD HN	Đơn vị thuộc NXBGD	1 165 813 243
Cty sỏch & TBGD Miền Bắc	Đơn vị thuộc NXBGD	121161801.8

Mua hàng:

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

Phải thu:

NXBGDVN	Cty mẹ	47 372 293
NXBGD tại TP HN	Đơn vị thuộc NXBGD	1 498 402 073
Tạp chí toán tuổi thơ	Đơn vị thuộc NXBGD	437 762 859
Cty CP SGK tại TP HCM	Đơn vị thuộc NXBGD	1 004 772
Cty CP sách ĐH - DN	Đơn vị thuộc NXBGD	260 444 568

Cty CP thiết kế và PHSGD	Đơn vị thuộc NXBGD	509 997
Cty CP sách Dân Tộc	Đơn vị thuộc NXBGD	140 812 197
Cty CP đầu tư và PTGD HN	Đơn vị thuộc NXBGD	16 502 790
Cty CP sách TBGD miền Bắc	Đơn vị thuộc NXBGD	18 053 149

Phải trả:

Nhà XBGDVN:

NXBGD tại TP HN

Cty mẹ

Hà nội, ngày 05 tháng 10 năm 2011

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Trần Thị Lan

Đinh Ngọc Thực