

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý II năm 2014

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A-TÀI SẢN N. HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		26,617,331,676	10,880,707,315
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1,064,379,989	2,379,159,796
1. Tiền :	111	V.01	564,379,989	2,379,159,796
2. Các khoản tương đương tiền	112		500,000,000	
II.Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02		
1.Đầu tư ngắn hạn	121			
3.Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn(*)	129			
III.Các khoản phải thu:	130		16,803,203,044	2,697,275,186
1.Phải thu khách hàng	131		16,506,596,756	2,433,905,068
2.Trả trước cho người bán	132		79,746,024	35,846,778
3. Phải thu nội bộ	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134			
5.Các khoản phải thu khác	135	V.03	257,827,173	268,490,249
6.Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(40,966,909)	(40,966,909)
IV.Hàng tồn kho	140		8,634,328,363	5,708,512,386
1.Hàng tồn kho	141	V.04	8,754,727,476	5,828,911,499
2.Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(120,399,113)	(120,399,113)
V.Tài sản ngắn hạn khác	150		115,420,280	95,759,947
1.Chí phí trả trước ngắn hạn	151		10,278,000	1,203,406
2.Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05		660,261
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		105,142,280	93,896,280
B.TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+260)	200		5,018,090,115	5,219,400,896
I. Các khoản phải 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	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219			
II. Tài sản cố định	220		4,994,869,232	5,151,327,936
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	1,139,192,649	1,253,886,883
- Nguyên giá	222		5,739,706,523	5,789,706,523
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(4,600,513,874)	(4,535,819,640)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			

- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	3,855,676,583	3,897,441,053
- Nguyên giá	228		4,108,352,900	4,108,352,900
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(252,676,317)	(210,911,847)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11		
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư và công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13		
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn(*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		23,220,883	68,072,960
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	23,220,883	68,072,960
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		31,635,421,791	16,100,108,211
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		19,607,771,144	3,896,249,977
I. Nợ ngắn hạn	310		19,605,771,144	3,894,249,977
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	3,042,929,612	
2. Phải trả người bán	312		16,049,374,601	3,297,726,940
3. Người mua trả tiền trước	313		18,498,853	13,449,336
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	78,979,672	146,450,712
5. Phải trả người lao động	315		228,487,525	263,638,525
6. Chi phí phải trả	316	V.17		
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	171,018,636	124,977,818
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		16,482,245	48,006,646
II. Nợ dài hạn	330		2,000,000	2,000,000
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333		2,000,000	2,000,000
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336	V.17		
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338	V.18		
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			

B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)	400		12,027,650,647	12,203,858,234
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	12,027,650,647	12,203,858,234
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		11,264,740,000	11,264,740,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		441,475,679	441,475,679
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		159,700,355	159,700,355
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		161,734,613	337,942,200
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300 + 400)	440		31,635,421,791	16,100,108,211

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

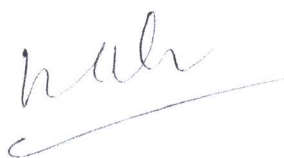
CHỈ TIÊU	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1. Tài sản thuê ngoài	24		
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công		8,252,589	8,252,589
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý		-	-
5. Ngoại tệ các loại			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

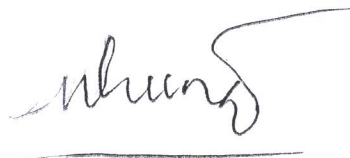
Quy Nhơn, ngày 17 tháng 7 năm 2014

Người lập biểu

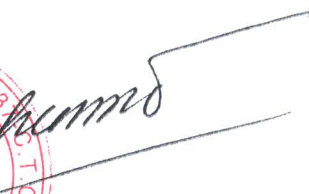
Kế toán trưởng

Giám đốc









Nguyễn thị Học Huệ

Diệp Cẩm Nhung

Phạm Đình Thuận

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý II năm 2014

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.25	33,248,470,239	25,721,012,071	35,426,755,541	28,023,265,353
2. Các khoản giảm trừ	2		15,141,830		23,506,988	
3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		33,233,328,409	25,721,012,071	35,403,248,553	28,023,265,353
4- Giá vốn hàng bán	11	VI.28	30,967,679,764	23,665,252,629	32,860,389,996	25,615,413,059
5- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		2,265,648,645	2,055,759,442	2,542,858,557	2,407,852,294
6- Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	108,305,557	193,705,922	139,842,718	204,688,197
7- Chi phí tài chính	22	VI.30	92,540,975	166,342,123	92,540,975	175,531,558
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		92,540,975	166,342,123	92,540,975	175,531,558
8- Chi phí bán hàng	24		1,120,541,660	906,654,740	1,382,030,469	1,212,929,626
9- Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		826,647,211	851,550,597	1,117,219,111	1,123,965,423
10- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		334,224,356	324,917,904	90,910,720	100,113,884
11- Thu nhập khác	31		55,888,722	13,442,974	274,227,485	187,609,115
12- Chi phí khác	32		108,966,081	16,850,667	152,145,112	17,278,911
13- Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(53,077,359)	(3,407,693)	122,082,373	170,330,204
14- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		281,146,997	321,510,211	212,993,093	270,444,088
15- Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	51,258,480	44,055,998	51,258,480	44,055,998
16- Chi phí thuế TNDN hoãn lại				-	-	-
17- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp			229,888,517	277,454,213	161,734,613	226,388,090
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Quy Nhơn, ngày 17 tháng 7 năm 2014

Người lập biểu

nah

Kế toán trưởng

nhung

Diệp Cẩm Nhung

Giám đốc



Phạm Đình Chuẩn

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
Quý II năm 2014

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2		3	4
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		21,758,494,057	24,850,766,909
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2		(24,398,675,070)	(27,205,548,962)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(1,089,934,500)	(1,237,428,000)
4. Tiền chi trả lãi vay	4		(92,540,975)	(175,531,558)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	5		(43,586,737)	(76,269,363)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		615,883,107	430,399,556
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		(787,895,025)	(753,936,275)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(4,038,255,143)	(4,167,547,693)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
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			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
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		19,685,474	19,015,429
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		19,685,474	19,015,429
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		11,637,423,849	20,129,634,669
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(8,594,494,237)	(15,891,490,935)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(339,139,750)	(450,785,600)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		2,703,789,862	3,787,358,134
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(1,314,779,807)	(361,174,130)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		2,379,159,796	1,505,030,593
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	VII.34	1,064,379,989	1,143,856,463

Quy Nhơn, ngày 17 tháng 07 năm 2014

Người lập biểu

Kế toán trưởng

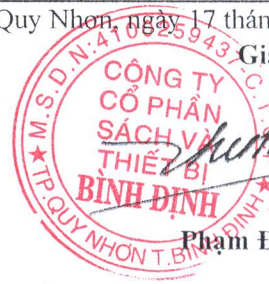
Giám đốc

Nguyễn Thị Học Huệ

Nguyễn Thị Học Huệ

Diệp Cẩm Nhung

Diệp Cẩm Nhung



Phạm Đình Thuận

Phạm Đình Thuận

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2014

I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1 - Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần
- 2 - Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất và thương mại
- 3 - Ngành nghề kinh doanh: Mua bán sách giáo khoa, sách các loại, văn hóa phẩm, văn phòng phẩm, vật phẩm văn hóa; Sản xuất và mua bán thiết bị dạy học, dạy nghề, thiết bị điện tử, công nghệ thông tin và thiết bị văn phòng; Sản xuất và mua bán bao bì, sản phẩm gỗ dân dụng và công nghiệp; Xuất nhập khẩu máy móc, thiết bị, vật tư, đồ gỗ và thiết bị giáo dục; In lụa; Khách sạn; Nhà hàng, quán ăn, hàng ăn uống

II - Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

- 1 - Niên độ kế toán (bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm)
- 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: Quyết định số 15/2006/QĐ - BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC
- 2 - Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Chúng tôi đảm bảo tuân thủ chuẩn mực và chế độ Kế toán Việt Nam
- 3 - Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán máy

IV - Các chính sách kế toán áp dụng

- 1 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng và tiền đang chuyển. Đồng tiền được sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam (VNĐ)
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Theo giá bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên
 - Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Căn cứ vào giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc của hàng tồn kho vào thời điểm cuối kỳ kế toán.
- 3 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình; thuê tài chính); Theo nguyên giá
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính). PP khấu hao theo đường thẳng.Tỷ lệ khấu hao phù hợp với Quyết định số 206/2003/QĐ/BTC ngày 12/12/2003 của Bộ Tài chính.
Mức khấu hao TSCĐ vô hình được tính theo thời gian thuê đất
- 5 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính
 - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát;
 - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn;
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.
- 6 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản đi vay:
 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay;
 - Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;
- 7 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:
 - Chi phí trả trước;
 - Chi phí khác;
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Phân bổ theo thời gian sử dụng là 3 năm
 - Thời gian phân bổ lợi thế thương mại. Thời gian phân bổ 3 năm
- 8 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

- 9 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
- 10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.
 - + Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
- 11 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Theo chuẩn mực kế toán
- Doanh thu bán hàng;
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
- 12 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí. Là tổng chi phí phát sinh trong kỳ
- 13 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại. Thuế TNDN áp dụng theo quy định hiện hành.
- 14 - Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.
- 15 - Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V - Thông tư bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán

(Đơn vị tính: đồng VN)

	Cuối kỳ	Đầu năm
1 - Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt	60,962,355	595,449,030
- Tiền gửi ngân hàng	503,417,634	1,783,710,766
- Tiền gửi ngân hàng kỳ hạn 3 tháng	500,000,000	
Cộng	1,064,379,989	2,379,159,796
2 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác	-	
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	-	
Cộng	-	-
3 - Các khoản phải thu ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Phải thu về cổ phần hóa		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác	257,827,173	268,490,249
Cộng	257,827,173	268,490,249
4 - Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu năm
- Hàng mua đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	338,797,778	326,284,436
- Công cụ, dụng cụ	3,442,762	3,936,204
- Chi phí SX, KD dở dang		
- Thành phẩm	575,492,888	665,975,078
- Hàng hóa	7,836,994,048	4,832,715,781
- Hàng gửi đi bán	-	-
- Hàng hóa kho bảo thuế		
- Hàng hóa bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	8,754,727,476	5,828,911,499

- * Giá trị ghi sổ của hàng hóa 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:

5 - Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
-	-	
- Các khoản khác phải thu Nhà nước		660,261
Cộng	-	660,261
6 - Phải thu dài hạn nội bộ	Cuối kỳ	Đầu năm
- Cho vay dài hạn nội bộ		
-		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
Cộng	0	0
7 - Phải thu dài hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
Cộng	-	0

8 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Đơn vị tính: đồng

CHI TIÊU	Nhóm tài sản cố định					
	Nhà cửa	Máy móc,	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
.Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu kỳ	4,765,134,059	108,000,000	791,572,464	75,000,000	-	5,739,706,523
- Mua trong năm					-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành					-	-
- Tăng khác	-				-	-
- Chuyển sang BDS đầu tư	-				-	-
- Thanh lý, nhượng bán					-	-
- Giảm khác	-				-	-
Số dư cuối kỳ	4,765,134,059	108,000,000	791,572,464	75,000,000	-	5,739,706,523
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	3,671,914,419	49,500,000	770,044,005	51,708,333	-	4,543,166,757
- Khấu hao trong kỳ	46,360,479	4,500,000	3,799,138	2,687,500	-	57,347,117
- Tăng khác					-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-	-
- Thanh lý, nhượng bán					-	-
- Giảm khác					-	-
Số dư cuối kỳ	3,718,274,898	54,000,000	773,843,143	54,395,833	0	4,600,513,874
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu kỳ	1,093,219,640	58,500,000	21,528,459	23,291,667	0	1,196,539,766
- Tại ngày cuối kỳ	1,046,859,161	54,000,000	17,729,321	20,604,167	0	1,139,192,649

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để chấp, cầm cố các khoản vay:

391,758,200

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

1,631,563,000

10 - Tăng , giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hiệu	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu quý	4,108,352.900	-		-	-	4,108,352,900
- Mua trong năm		-		-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp		-		-	-	-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh		-		-	-	-
- Tăng khác		-		-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán		-		-	-	-
Số dư cuối kỳ	4,108,352.900	-	-	-	-	4,108,352,900
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu quý	231,794.082					231,794,082
- Khấu hao trong năm	20,882.235				-	20,882,235
- Thanh lý, nhượng bán					-	-
- Giảm khác					-	-
Số dư cuối kỳ	252,676.317	-	-	-	-	252,676,317
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
- Tại ngày đầu quý	3,876,558.818	-	-	-	-	3,876,558,818
- Tại ngày cuối quý	3,855,676.583	-	-	-	-	3,855,676,583

11 - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

- Tổng số chi phí XD CB dở dang

Trong đó: Những công trình lớn:

Cuối quý

-

Đầu năm

-

12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
Nguyên giá bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại BDS đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

13 - Đầu tư dài hạn khác

Cuối kỳ

Đầu năm

- Đầu tư cổ phiếu
- Đầu tư trái phiếu
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu
- Cho vay dài hạn
- Đầu tư vào công ty con

Cộng

-

-

14 - Chi phí trả trước dài hạn

Cuối kỳ

Đầu năm

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ
- Chi phí CCDC, sửa chữa TSCĐ
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn
- Giá trị cơ sở hạ tầng KCN Phước AN không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình

23,220,883

68,072,960

Cộng

23,220,883

68,072,960

Cuối kỳ

Đầu năm

15 - Vay và nợ ngắn hạn

- Vay ngắn hạn
- Nợ dài hạn đến hạn trả

3,042,929,612

Cộng

3,042,929,612

-

	Cuối kỳ	Đầu năm
16 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		
- Thuế GTGT	21,991,177	102,864,155
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	51,258,480	43,586,557
- Thuế tài nguyên		
- Thuế nhà đất		
- Tiền thuê đất		
- Các loại khác	5,730,015	
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	78,979,672	146,450,712
17 - Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Quỹ trợ cấp mất việc làm		
Cộng	-	-
18 - Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm xã hội		
- Kinh phí công đoàn	93,644,604	75,890,144
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	77,374,032	49,087,674
Cộng	171,018,636	124,977,818
19 - Phải trả dài hạn nội bộ	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng	0	0
20 - Vay và nợ dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
a - Vay dài hạn	-	-
- Vay ngân hàng		
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành	-	-
b - Nợ dài hạn	2,000,000	2,000,000
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác	2,000,000	2,000,000
Cộng	2,000,000	2,000,000

22 - Vốn chủ sở hữu

a - Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản
A	1	2	3	4	5	6	7	8
Số dư đầu năm trước	11,264,740,000		1,015,618,943					
- Tăng vốn trong năm trước								
- Lãi trong năm trước			374,088,891					
- LN chưa phân phối								
- Giảm vốn trong năm trước								
- Lỗ trong năm trước								
- Giảm khác			450,589,600					
Số dư cuối năm trước	11,264,740,000		939,118,234					
Số dư đầu năm nay								
Tăng vốn trong năm nay			-					
- Lãi trong kỳ			161,734,613					
- Tăng khác								
- Giảm vốn trong kỳ								
- Lỗ trong kỳ								
- Giảm khác			337,942,200					
Số dư cuối kỳ	11,264,740,000	-	762,910,647	-	-	-	-	-

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn góp của Nhà xuất bản Giáo dục
- Vốn góp của các đối tượng khác

Cộng

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

* Số lượng cổ phiếu quỹ:

c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận

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

Cuối kỳ	Đầu kỳ
4,525,230,000	4,525,230,000
6,739,510,000	6,739,510,000
11,264,740,000	11,264,740,000

Năm nay	Năm trước
11,264,740,000	11,264,740,000

- + Vốn góp giảm trong năm
- + Vốn góp cuối năm

d - Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán :
 - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông: 337,942,200
 - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:

d - Cổ phiếu

- | | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|--|-----------|-----------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | | |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng <ul style="list-style-type: none"> + Cổ phiếu phổ thông + Cổ phiếu ưu đãi | 1,126,474 | 1,126,474 |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại <ul style="list-style-type: none"> + Cổ phiếu phổ thông + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành <ul style="list-style-type: none"> + Cổ phiếu phổ thông + Cổ phiếu ưu đãi | 1,126,474 | 1,126,474 |

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000đ / cổ phiếu

- | | | |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|
| e - Các quỹ của doanh nghiệp: | 601,176,034 | 601,176,034 |
| - Quỹ đầu tư phát triển | 441,475,679 | 441,475,679 |
| - Quỹ dự phòng tài chính | 159,700,355 | 159,700,355 |

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

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

(Đơn vị tính: đồng)

	Năm nay	Năm trước
25 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ(Mã số 01)	33,248,470,239	25,721,012,071
Trong đó:		
+ Doanh thu sách các loại	28,410,087,760	21,514,999,718
+ Doanh thu thiết bị	4,665,161,702	3,967,260,188
+ Doanh thu thành phẩm (gỗ,mộc,...)	173,220,777	226,479,438
+ Doanh thu khác		12,272,727
26 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	15,141,830	-
+ Chiết khấu thương mại		
+ Giảm giá hàng bán	-	
+ Hàng bán bị trả lại	15,141,830	
27 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ(Mã số10)	33,233,328,409	25,721,012,071
Trong đó: + Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	33,233,328,409	25,721,012,071
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	-	
	Năm nay	Năm trước
28 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	30,967,679,764	23,665,252,629
- Giá vốn sách các loại	26,655,478,758	19,964,667,015
- Giá vốn thiết bị đã bán	4,168,207,842	3,514,432,972
- Giá vốn của thành phẩm (gỗ,mộc,...)	143,993,164	186,152,642
- Giá vốn khác		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	30,967,679,764	23,665,252,629
29 - Doanh thu hoạt động tài chính (mã số 21)	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	19,685,474	8,033,154
- 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	88,620,083	185,672,768
Cộng	108,305,557	193,705,922

30 - Chi phí tài chính (Mã số 22)	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay	92,540,975	166,342,123
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- 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 hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác		
Cộng	92,540,975	166,342,123
31 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
33 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	78,098,847	301,933,351
- Chi phí nhân công	1,013,781,305	1,024,340,560
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	78,229,352	70,740,337
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	528,999,660	335,003,508
- Chi phí bằng tiền khác	329,144,804	353,837,183
Cộng	2,028,253,968	2,085,854,939

VIII - Những thông tin khác

3- Thông tin về các bên liên quan

a. Những giao dịch trọng yếu của Công ty với các bên liên quan trong kỳ


	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị VND
Cty CP ĐT và PTGD Đ.Năng	Cty đầu tư	Mua sách	9,536,715,820
Cty CP Sách và Thiết bị GD Miền Trung	Nhà cung cấp	Mua sách	19,034,960,773
Cộng			28,571,676,593

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

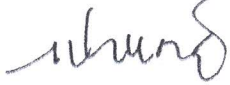
	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Khoản phải thu VND	Khoản phải trả VND
Cty CP ĐT và PTGD Đ.Năng	Nhà đầu tư	Mua sách		7,247,175,982
Cty CP Sách và Thiết bị GD Miền Trung	Nhà cung cấp	Mua sách		5,181,574,662
Cộng			-	12,428,750,644

Lập, Ngày 17 tháng 7 năm 2014

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn thị Học Huệ

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


Diệp Cẩm Nhung

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)




Phạm Đình Thuần