

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31/03/2016

DVT: đồng

| Nội dung | Mã số | TM | SỐ CUỐI KỲ | SỐ ĐẦU NĂM |
|--|------------|----|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| TÀI SẢN | | | | |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150) | 100 | | 113,421,639,507 | 108,586,700,378 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 41,820,506,872 | 40,961,071,976 |
| 1. Tiền | 111 | | 10,020,506,872 | 13,261,071,976 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 31,800,000,000 | 27,700,000,000 |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | - | - |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 48,660,133,303 | 46,215,630,535 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 35,486,282,687 | 34,163,589,594 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 3,605,665,948 | 2,517,703,660 |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | | 9,860,822,260 | 9,756,849,873 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (292,637,592) | (222,512,592) |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 18,804,034,113 | 15,677,511,449 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 18,804,034,113 | 15,677,511,449 |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 4,136,965,219 | 5,732,486,418 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 112,694,797 | 1,693,066,285 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 245,336,996 | 47,935,246 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | | 3,778,933,426 | 3,991,484,887 |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | - | - |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260) | 200 | | 474,551,367,714 | 471,495,638,065 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 89,850,118 | 51,451,500 |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | | 89,850,118 | 51,451,500 |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 71,609,992,643 | 73,061,247,311 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | | 31,972,922,923 | 33,424,177,591 |
| - Nguyên giá | 222 | | 70,731,930,454 | 70,598,147,726 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (38,759,007,531) | (37,173,970,135) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | - | - |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | | 39,637,069,720 | 39,637,069,720 |
| - Nguyên giá | 228 | | 39,685,569,720 | 39,685,569,720 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (48,500,000) | (48,500,000) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | - | - |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 81,965,234,721 | 81,965,234,721 |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 81,965,234,721 | 81,965,234,721 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 312,506,345,054 | 312,506,345,054 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | - | - |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | | 8,380,207,551 | 8,380,207,551 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | | 305,000,000,000 | 305,000,000,000 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | (873,862,497) | (873,862,497) |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 8,379,945,178 | 3,911,359,479 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 3,734,349,125 | 3,911,359,479 |
| 5. Lợi thế thương mại | 268 | | 4,645,596,053 | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200) | 270 | | 587,973,007,221 | 580,082,338,443 |



| Nội dung | Mã số | TM | SỐ CUỐI KỲ | SỐ ĐẦU NĂM |
|--|------------|----|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| NGUỒN VỐN | | | | |
| C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330) | 300 | | 170,148,830,613 | 162,886,063,766 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 169,843,895,548 | 162,581,128,701 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 26,114,993,084 | 22,327,477,335 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 2,106,869,625 | 2,004,499,738 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | | 1,241,643,375 | 1,473,566,899 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 659,463,984 | 908,580,407 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 1,270,295,014 | 780,473,809 |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | - | - |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | | 35,399,541,779 | 31,339,377,337 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | 103,150,000,000 | 103,000,000,000 |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | (98,911,313) | 747,153,176 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 304,935,065 | 304,935,065 |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | | 304,935,065 | 304,935,065 |
| D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430) | 400 | | 417,824,176,608 | 417,196,274,677 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | 417,824,176,608 | 417,196,274,677 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 403,416,300,000 | 403,416,300,000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 403,416,300,000 | 403,416,300,000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | - | - |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | (151,235,536) | (163,709,392) |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 4,361,224,959 | 4,361,224,959 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | - | - |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | 3,443,363,948 | 3,443,363,948 |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 6,754,523,237 | 6,139,095,162 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 6,139,095,162 | 2,179,331,976 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 615,428,075 | 3,959,763,186 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản | 422 | | - | - |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | - | - |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | - | - |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | - | - |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400) | 440 | | 587,973,007,221 | 580,082,338,443 |

Lập, ngày 31 tháng 03 năm 2016

Người lập bảng

Kế toán trưởng




Phùng Kim Dung

Bùi Thị Hồng Minh



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Hoàng Đại Thanh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý 1 năm 2016

ĐVT: đồng

| STT | Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý 1/2016 | | Lũy kế từ đầu năm nay đến cuối quý này | |
|-----|----------------------------------|-------|-------------|----------------|----------------|--|----------------|
| | | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1 | Doanh thu bán hàng và cung cấp | 01 | VI.25 | 27,937,584,712 | 16,889,034,974 | 27,937,584,712 | 16,889,034,974 |
| 2 | Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | VI.26 | 0 | | - | |
| 3 | Doanh thu thuần về bán hàng và | 10 | | 27,937,584,712 | 16,889,034,974 | 27,937,584,712 | 16,889,034,974 |
| 4 | Giá vốn hàng bán | 11 | VI.27 | 21,802,913,571 | 12,592,669,918 | 21,802,913,571 | 12,592,669,918 |
| 5 | Lợi nhuận gộp về bán hàng và cu | 20 | | 6,134,671,141 | 4,296,365,057 | 6,134,671,141 | 4,296,365,057 |
| 6 | Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.26 | 332,392,464 | 318,421,299 | 332,392,464 | 318,421,299 |
| 7 | Chi phí tài chính | 22 | VI.28 | -332,174,212 | 112,886,344 | (332,174,212) | 112,886,344 |
| | - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 0 | | | |
| 8 | Chi phí bán hàng | 24 | | 362,909,011 | 459,018,013 | 362,909,011 | 459,018,013 |
| 9 | Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 5,504,818,808 | 4,076,374,852 | 5,504,818,808 | 4,076,374,852 |
| 10 | Lợi nhuận thuần từ hoạt động | 30 | | 931,509,998 | -33,492,853 | 931,509,998 | (33,492,853) |
| 11 | Thu nhập khác | 31 | | 111,962,676 | 6,415,638,709 | 111,962,676 | 6,415,638,709 |
| 12 | Chi phí khác | 32 | | 5,700,000 | 6,438,945,344 | 5,700,000 | 6,438,945,344 |
| 13 | Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | 106,262,676 | -23,306,635 | 106,262,676 | (23,306,635) |
| 15 | Tổng lợi nhuận kế toán trước | 50 | | 1,037,772,674 | -56,799,488 | 1,037,772,674 | (56,799,488) |
| 15 | Lợi nhuận trước thuế TNDN (80=50 | 80 | | 1,154,164,235 | -56,799,488 | 1,154,164,235 | -56,799,488 |
| 16 | Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.30 | 422,344,599 | 142,220,844 | 422,344,599 | 142,220,844 |
| 17 | Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50- | 60 | | 615,428,075 | -199,020,332 | 615,428,075 | (199,020,332) |
| 18b | Lợi nhuận của cổ đông thiểu số | | | | | | |
| 18c | Lợi nhuận sau thuế TNDN hợp nhất | | | 615,428,075 | -199,020,332 | 615,428,075 | (199,020,332) |
| 19 | Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | | | 0 | |

TP.HCM, ngày 31 tháng 03 năm 2016

Người lập bảng

Kế toán trưởng

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC





Phùng Kim Dung

Bùi Thị Hồng Minh

Hồng Đại Thành

CÔNG TY CP TẬP ĐOÀN TRUYỀN THÔNG THANH NIÊN
 345/134 Trần Hưng Đạo, P.Cầu Kho, Q.1, TP.HCM
 Mã số thuế : 0304173170

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 1 năm 2016

(ĐVT: đồng)

(ĐVT: đồng)

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý 1/2016 | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|-----------|-------------|----------------------|--------------------------|------------------------------------|--------------------------|
| | | | Kỳ này | Năm trước | Kỳ này | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | | | |
| 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh | 01 | | 24,250,128,404 | 162,374,533,730 | 24,250,128,404 | 162,374,533,730 |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch | 02 | | (16,326,079,986) | (139,078,656,724) | (16,326,079,986) | (139,078,656,724) |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động | 03 | | (3,725,902,127) | (11,929,681,978) | (3,725,902,127) | (11,929,681,978) |
| 4. Tiền chi trả lãi vay | 04 | | - | (53,561,426) | - | (53,561,426) |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp | 05 | | (336,517,649) | (2,140,785,845) | (336,517,649) | (2,140,785,845) |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 06 | | 10,599,725,575 | 367,681,832,903 | 10,599,725,575 | 367,681,832,903 |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 07 | | (14,872,892,551) | (48,398,707,241) | (14,872,892,551) | (48,398,707,241) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | (411,538,334) | 328,454,973,419 | (411,538,334) | 328,454,973,419 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn | 21 | | - | (45,810,913,596) | - | (45,810,913,596) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, NBán TSCĐ và các TS dài hạn | 22 | | - | - | - | - |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị | 23 | | - | (760,209,000,000) | - | (760,209,000,000) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị | 24 | | - | 782,710,044,000 | - | 782,710,044,000 |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | (4,000,000,000) | (302,965,600,326) | (4,000,000,000) | (302,965,600,326) |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | 4,100,000,000 | - | 4,100,000,000 | - |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 332,512,689 | 5,642,410,115 | 332,512,689 | 5,642,410,115 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 432,512,689 | (320,633,059,807) | 432,512,689 | (320,633,059,807) |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của đơn vị | 31 | | - | - | - | - |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của CSH | 32 | | - | - | - | - |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | | 150,000,000 | 419,511,666,495 | 150,000,000 | 419,511,666,495 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | - | (712,376,666,495) | - | (712,376,666,495) |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý 1/2016 | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|-----------|-------------|-----------------------|--------------------------|------------------------------------|--------------------------|
| | | | Kỳ này | Năm trước | Kỳ này | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | - | | - | - |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | - | (4,452,012,561) | - | (4,452,012,561) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | 150,000,000 | (297,317,012,561) | 150,000,000 | (297,317,012,561) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | | 170,974,355 | (289,495,098,949) | 170,974,355 | (289,495,098,949) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 41,650,067,317 | 330,395,448,505 | 41,650,067,317 | 330,395,448,505 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại | 61 | | (534,800) | 60,722,420 | (534,800) | 60,722,420 |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61) | 70 | | 41,820,506,872 | 40,961,071,976 | 41,820,506,872 | 40,961,071,976 |

TP.HCM, ngày 31 tháng 3 năm 2016

Người lập biểu



Phùng Kim Dung

Kế toán trưởng



Bùi Thị Hồng Minh

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC




THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT CHỌN LỌC

Quý 1 năm 2016

1. Đặc điểm hoạt động

Công ty Cổ phần Tập Đoàn Truyền thông Thanh niên (sau đây gọi tắt là “Công ty”) được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103004221 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 04/01/2006. Từ ngày thành lập đến nay, Công ty đã 13 lần điều chỉnh Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và lần điều chỉnh gần nhất vào ngày 07/08/2015 với số đăng ký kinh doanh và mã số thuế là 0304173170. Công ty là đơn vị hạch toán độc lập, hoạt động theo Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và các quy định pháp lý hiện hành có liên quan.

Vốn điều lệ : 403.416.300.000 đồng.

Vốn góp thực tế đến 31/03/2016 : 403.416.300.000 đồng.

Công ty có 3 Chi nhánh:

- Chi nhánh Công ty Cổ phần Tập đoàn Truyền thông Thanh Niên tại miền Trung – Lô C4, Thanh Lộc Đán, Phường Hòa Minh, Quận Liên Chiểu, TP Đà Nẵng;
- Chi nhánh Công ty Cổ phần Tập đoàn Truyền thông Thanh Niên – Số 11, nhà D2A, phố Vạn Phúc, P.Liễu Giai, Quận Ba Đình, TP Hà Nội;
- Chi nhánh Công ty Cổ phần Truyền thông Thanh Niên tại Hoa Kỳ - 3565 Seven Hill Road - Castro Valley, CA 94546, Hoa Kỳ

Ngành nghề kinh doanh chính

- Quảng cáo; In ấn;
- Đại lý, môi giới, đấu giá;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- Tư vấn, môi giới, đấu giá bất động sản, đấu giá quyền sử dụng đất;
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào;
- Dịch vụ hỗ trợ giáo dục; Giáo dục nghề nghiệp;
- Dịch vụ lưu trú ngắn ngày; Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động;
- Vận tải hành khách đường bộ trong nội thành, ngoại thành (trừ vận tải bằng xe buýt);
- Vận tải hành khách đường thủy nội địa;
- Vận tải hàng hoá đường thủy nội địa;
- Kho bãi và lưu giữ hàng hoá;
- Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu (trừ gỗ, tre, nứa) và động vật sống;
- Hoạt động tư vấn quản lý (Chi tiết: Tư vấn đầu tư (trừ tư vấn tài chính, kế toán, pháp luật));
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải (Chi tiết: Đại lý vé máy bay);
- Bán buôn máy vi tính, thiết bị ngoại vi và phần mềm (Chi tiết: Mua bán thiết bị tin học);
- Sản xuất nhạc cụ;
- Sửa chữa thiết bị khác;
- May trang phục (trừ trang phục từ da lông thú);
- Bán buôn đồ dùng khác cho gia đình;
- Bán buôn máy móc, thiết bị và đồ dùng máy khác;
- Bán buôn thực phẩm;
- Bán buôn ô tô và xe có động cơ khác;
- Bán phụ tùng và các bộ phận phụ trợ của mô tô, xe máy;
- Bán buôn vải, hàng may sẵn, giày dép;
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng;
- Điều hành tour du lịch;
- Tổ chức giới thiệu và xúc tiến thương mại;
- Dịch vụ hỗ trợ liên quan đến quảng bá và tổ chức tour du lịch;

- Hoạt động sáng tác, nghệ thuật và giải trí;
- Đại lý du lịch;
- Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét;
- Khai thác khoáng hoá chất và khoáng phân bón;
- Bán buôn đồ uống;
- Hoạt động sản xuất phim điện ảnh, phim video và chương trình truyền hình.

Báo cáo tài chính hợp nhất năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2015 bao gồm Công ty mẹ, hai Công ty con và 5 Công ty liên kết.

Các Công ty con được hợp nhất

- Công ty TNHH MTV Giải trí Thanh Niên
- + Địa chỉ: Số 248 Công Quỳnh, P. Phạm Ngũ Lão, Q. 1, Tp. Hồ Chí Minh
- + Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100%
- + Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 100%
- Công ty Cổ phần Truyền thông Thanh Niên Film
- + Địa chỉ: 345/134 Trần Hưng Đạo, phường Cầu Kho, Quận 1, thành phố Hồ Chí Minh
- + Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 51%
- + Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 100%

Các Công ty liên kết được hợp nhất

- Công ty TNHH Quảng cáo Phát hành Thanh Niên
- + Địa chỉ: Số 248 Công Quỳnh, P. Phạm Ngũ Lão, Q. 1, Tp. Hồ Chí Minh
- + Tỷ lệ phần sở hữu: 33%
- + Tỷ lệ quyền biểu quyết: 33%
- Công ty TNHH Thanh Niên Investment:
- + Địa chỉ: 345/134 Trần Hưng Đạo, phường Cầu Kho, Quận 1, thành phố Hồ Chí Minh
- + Tỷ lệ phần sở hữu: 45%
- + Tỷ lệ quyền biểu quyết: 48,09%
- Công ty Cổ phần Truyền thông Giải trí Ami Thanh Niên
- + Địa chỉ: 345/134 Trần Hưng Đạo, phường Cầu Kho, Quận 1, thành phố Hồ Chí Minh
- + Tỷ lệ phần sở hữu: 25%
- + Tỷ lệ quyền biểu quyết: 26,32%
- Công ty Cổ phần Truyền Thông Một Thế Giới.
- + Địa chỉ: 345/134 Trần Hưng Đạo, phường Cầu Kho, Quận 1, thành phố Hồ Chí Minh.
- + Tỷ lệ phần sở hữu: 33,34%
- + Tỷ lệ phần biểu quyết: 33,34%
- Công ty Cổ phần Dịch vụ Thanh Niên.
- + Địa chỉ: 345/134 Trần Hưng Đạo, phường Cầu Kho, Quận 1, thành phố Hồ Chí Minh.
- + Tỷ lệ phần sở hữu: 45%
- + Tỷ lệ phần biểu quyết: 42,52%.

2. Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.
Báo cáo tài chính hợp nhất và các nghiệp vụ kế toán được lập và ghi sổ bằng Đồng Việt Nam (VND).

3. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán Việt Nam, ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014, Hệ thống Chuẩn mực Kế toán Việt Nam và các quy định về sửa đổi, bổ sung có liên quan do Bộ Tài chính ban hành.

Hình thức kế toán:

- Công ty Cổ phần Tập đoàn Truyền thông Thanh Niên: Nhật ký chung.
- Công ty TNHH MTV Giải trí Thanh Niên: Nhật ký chung.
- Công ty Cổ phần Truyền thông Thanh Niên Film: Nhật ký chung.

4. Tóm tắt các chính sách kế toán chủ yếu

4.1 Cơ sở hợp nhất báo cáo tài chính

Các Công ty con

Công ty con là các đơn vị do Công ty kiểm soát. Sự kiểm soát tồn tại khi Công ty có khả năng trực tiếp hay gián tiếp chi phối các chính sách tài chính và hoạt động của các công ty nhận đầu tư nhằm thu được lợi ích từ các hoạt động của các công ty này. Báo cáo tài chính của các công ty con được hợp nhất trong báo cáo tài chính hợp nhất từ ngày Công ty bắt đầu kiểm soát đến ngày kết thúc kiểm soát.

Các Công ty liên kết

Công ty liên kết là các đơn vị mà Công ty có những ảnh hưởng đáng kể nhưng không có quyền kiểm soát đối với các chính sách tài chính và hoạt động. Báo cáo tài chính hợp nhất bao gồm phần lãi và lỗ của Công ty trong Công ty liên kết theo phương pháp vốn chủ sở hữu từ ngày bắt đầu có ảnh hưởng đáng kể cho đến ngày ảnh hưởng đáng kể kết thúc. Nếu phần lợi ích của Công ty trong khoản lỗ của công ty liên kết lớn hơn hoặc bằng giá trị ghi sổ của khoản đầu tư thì giá trị ghi sổ của khoản đầu tư bị giảm tới không và dừng việc ghi nhận các khoản lỗ, trừ khi Công ty có các nghĩa vụ thực hiện thanh toán thay cho Công ty liên kết.

Các giao dịch bị loại ra khi hợp nhất

Các số dư và giao dịch nội bộ và lãi chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch nội bộ giữa Công ty mẹ và Công ty con bị loại bỏ khi lập báo cáo tài chính hợp nhất.

4.2 Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm: Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng và tiền đang chuyển.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

4.3 Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ

Đơn vị tiền tệ được sử dụng để lập Báo cáo là Đồng Việt Nam (VND);

Các nghiệp vụ phát sinh bằng Đôla Mỹ (USD) và các ngoại tệ khác trong năm được chuyển đổi sang Đồng Việt Nam theo tỷ giá tại ngày giao dịch.

Chênh lệch tỷ giá được thực hiện theo quy định tại Thông tư số 179/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012 của Bộ Tài chính.

Các khoản mục trên báo cáo tài chính của chi nhánh Công ty Cổ phần Tập đoàn Truyền thông Thanh Niên tại Mỹ có nguồn gốc là Đôla (USD) được chuyển đổi thành Đồng Việt Nam (VND) để phục vụ cho cho việc tổng hợp Báo cáo của Công ty mẹ. Nguyên tắc chuyển đổi từ USD thành VND, như sau:

- Các khoản mục trên Bảng cân đối kế toán được chuyển đổi sang VND theo tỷ giá bình quân liên Ngân hàng tại thời điểm cuối năm tài chính của các nghiệp vụ phát sinh.
- Các khoản mục thu nhập và chi phí được ghi trên Kết quả kinh doanh được chuyển đổi sang VND theo tỷ giá bình quân liên Ngân hàng của 12 tháng năm 2013.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ việc chuyển đổi Báo cáo tài chính sang VND được ghi nhận trên khoản mục chênh lệch do đánh giá lại tài sản của Báo cáo tài chính được chuyển đổi.

Tỷ giá sử dụng để quy đổi lập Báo cáo

Ngày 31/12/2015: 21.890 VNĐ/USD

Ngày 31/03/2016: 21.857 VNĐ/USD

4.4 Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính hợp nhất theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản phải thu không được khách hàng thanh toán phát sinh đối với số dư các khoản phải thu tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán. Việc trích lập dự phòng thực hiện theo hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 7/12/2009 của Bộ Tài chính.

4.5 Hàng tồn kho

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

Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp thực tế đích danh và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được trích lập khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc. Việc trích lập dự phòng thực hiện theo hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 7/12/2009 của Bộ Tài chính.

4.6 Tài sản cố định hữu hình

Nguyên giá

Tài sản cố định hữu hình được phản ánh theo nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế.

Nguyên giá bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí mà Công ty bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản cố định đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khấu hao

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

| <u>Loại tài sản</u> | <u>Thời gian khấu hao (năm)</u> |
|---------------------------------|---------------------------------|
| Nhà cửa, vật kiến trúc | 20 |
| Máy móc, thiết bị | 10 |
| Phương tiện vận tải | 6 - 10 |
| Thiết bị dụng cụ quản lý | 3 - 6 |
| Tài sản cố định khác | 3 |
| Máy móc thiết bị thuê tài chính | 8 - 10 |

4.7 Tài sản cố định vô hình

Quyền sử dụng đất

Quyền sử dụng đất được ghi nhận là tài sản cố định vô hình khi Công ty được Nhà nước giao đất có thu tiền sử dụng đất hoặc nhận được quyền sử dụng đất (trừ trường hợp thuê đất) và được cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất.

Nguyên giá tài sản cố định vô hình là quyền sử dụng đất được xác định là toàn bộ các khoản tiền chi ra để có quyền sử dụng đất hợp pháp cộng các chi phí cho đền bù, giải phóng mặt bằng, san lấp mặt bằng, lệ phí trước bạ,...

Quyền sử dụng đất không có thời hạn thì không thực hiện khấu hao.

Các tài sản cố định vô hình khác

Các tài sản cố định vô hình khác được phản ánh theo nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế.

Khấu hao của tài sản cố định vô hình khác được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản. Tỷ lệ khấu hao phù hợp với Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 của Bộ Tài chính.

| <u>Loại tài sản</u> | <u>Thời gian khấu hao (năm)</u> |
|---------------------|---------------------------------|
| Phần mềm máy tính | 3 |

4.8 Chi phí trả trước dài hạn

Chi phí trả trước dài hạn phản ánh các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán. Chi phí trả trước dài hạn được phân bổ trong khoảng thời gian mà lợi ích kinh tế được dự kiến tạo ra.

4.9 Các khoản phải trả và chi phí trích trước

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

4.10 Chi phí vay

Chi phí đi vay trong giai đoạn đầu tư xây dựng các công trình xây dựng cơ bản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó. Khi công trình hoàn thành thì chi phí đi vay được tính vào chi phí tài chính trong kỳ.

Tất cả các chi phí đi vay khác được ghi nhận vào chi phí tài chính trong kỳ khi phát sinh.

4.11 Phân phối lợi nhuận thuần

Lợi nhuận thuần sau thuế trích lập các quỹ và chia cho các cổ đông theo Nghị quyết của Đại hội Cổ đông.

4.12 Ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả năm (5) điều kiện sau:
 - ✓ Doanh nghiệp đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua;
 - ✓ Doanh nghiệp không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
 - ✓ Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
 - ✓ Doanh nghiệp đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
 - ✓ Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.
- Doanh thu của giao dịch về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả bốn (4) điều kiện sau:
 - ✓ Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
 - ✓ Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
 - ✓ Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán;
 - ✓ Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.
- Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia của doanh nghiệp được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:
 - ✓ Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
 - ✓ Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

4.13 Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trong kỳ bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

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

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày kết thúc kỳ kế toán giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích báo cáo tài chính hợp nhất. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này. Giá trị của thuế thu nhập hoãn lại được tính theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phải được xem xét lại vào ngày kết thúc niên độ kế toán và phải giảm giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập hoãn lại đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng.

4.14 Thuế suất và các lệ phí nộp Ngân sách mà Công ty đang áp dụng

- Thuế GTGT: Áp dụng mức thuế suất 10% đối với dịch vụ quảng cáo, du lịch; Mức thuế suất 5% đối với Giấy in báo; Các hoạt động khác áp dụng theo thuế suất quy định hiện hành.
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp: Áp dụng mức thuế suất thuế Thu nhập doanh nghiệp là 20%.
- Các loại Thuế khác và Lệ phí nộp theo quy định hiện hành.

4.15 Các bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định về các chính sách tài chính và hoạt động.

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

(Đơn vị tính: đồng)

| 1 Tiền | Đầu năm | Cuối kỳ |
|---|------------------------|------------------------|
| - Tiền mặt | 2,075,746,755 | 623,909,464 |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 11,185,325,221 | 9,396,597,408 |
| - Các khoản tương đương tiền | 27,700,000,000 | 31,800,000,000 |
| - Tiền đang chuyển | | |
| Cộng | 40,961,071,976 | 41,820,506,872 |
| | | |
| 2 Các khoản đầu tư tài chính: | Đầu năm | Cuối kỳ |
| - Đầu tư vào Công ty con | - | - |
| + Công ty TNHH MTV Giải trí Thanh Niên | | |
| + Công ty CP truyền thông Thanh Niên Film | | |
| + Cty TNHH Quảng cáo Phát hành Thanh Niên | | |
| - Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết | 8,380,207,551 | 8,380,207,551 |
| + Cty TNHH Quảng cáo Phát hành Thanh Niên | - | - |
| _ Giá gốc khoản đầu tư | 1,000,000,000 | |
| _ Điều chỉnh lãi/lỗ của Công ty liên kết | (1,000,000,000) | |
| + Công ty CP Duyên dáng Việt Nam | - | - |
| _ Giá gốc khoản đầu tư | 2,040,000,000 | 2,040,000,000 |
| _ Điều chỉnh lãi/lỗ của Công ty liên kết | (2,040,000,000) | (2,040,000,000) |
| + Công ty CP truyền thông Một Thế Giới | 4,654,856,654 | 4,654,856,654 |
| _ Giá gốc khoản đầu tư | 5,000,000,000 | 5,000,000,000 |
| _ Điều chỉnh lãi/lỗ của Công ty liên kết | (345,143,346) | (345,143,346) |
| + Cty TNHH Thanh Niên Investment | 2,700,000,000 | 2,700,000,000 |
| _ Giá gốc khoản đầu tư | 2,700,000,000 | 2,700,000,000 |
| _ Điều chỉnh lãi/lỗ của Công ty liên kết | - | - |
| + Cty CP truyền thông Giải trí Ami Thanh Niên | 465,925,965 | 465,925,965 |
| _ Giá gốc khoản đầu tư | 500,000,000 | 500,000,000 |
| _ Điều chỉnh lãi/lỗ của Công ty liên kết | (34,074,035) | (34,074,035) |
| + Cty CP dịch vụ Thanh Niên | 559,424,932 | 559,424,932 |
| _ Giá gốc khoản đầu tư | 739,836,804 | 739,836,804 |
| _ Điều chỉnh lãi/lỗ của Công ty liên kết | (180,411,872) | (180,411,872) |
| - Đầu tư vào đơn vị khác | 305,000,000,000 | 305,000,000,000 |
| + Hãng phim Thanh Niên | 1,000,000,000 | 1,000,000,000 |
| + Cty CP cao ốc Thanh Niên - Detesco | 4,000,000,000 | 4,000,000,000 |
| + Ông Nguyễn Duy Thuận | 300,000,000,000 | 300,000,000,000 |
| - Dự phòng giảm giá đầu tư TC dài hạn | (873,862,497) | (873,862,497) |
| Cộng | 312,506,345,054 | 312,506,345,054 |
| | | |
| 3 Phải thu khách hàng | Đầu năm | Cuối kỳ |
| CTY TNHH MTV TMDV SX LONG VÂN | 430,405,150 | 430,405,150 |
| CTY CP TMDV SX AN NINH | 4,919,629,150 | 4,919,629,150 |
| CTY TNHH QCPH THANH NIÊN | 1,426,068,637 | |
| HÃNG PHIM THANH NIÊN | 112,462,743 | 112,462,743 |
| CTY CP DUYÊN DÁNG VIỆT NAM | 262,080,901 | 262,080,901 |
| CQĐD PHÍA NAM BÁO NHÀ BÁO & CÔNG | 274,260,800 | 274,260,800 |
| CTY CP YẾN VIỆT | 1,063,980,000 | 1,063,980,000 |
| CÔNG TY TNHH IN HẬU GIANG | 51,750,002 | 51,750,002 |
| CÔNG TY TNHH MTV IN BÁO NHÂN DÂN | 3,930,000,000 | 3,930,000,000 |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| DNTN TM GIẤY ĐỨC PHÁT | 115,420,390 | 115,420,390 |
| CTY TNHH XD TM & TT ÁNH DƯƠNG | 395,200,000 | 395,200,000 |
| CTY TNHH TM-SX NỆM MOUSSE LIÊN Á | 126,923,080 | 126,923,080 |
| CTY CP NGHE NHÌN CÔNG LƯỢNG | 279,174,893 | 279,174,893 |
| CÔNG TY TNHH NHẬT MINH QUỐC TẾ | 900,000,000 | 900,000,000 |
| CÔNG TY CỔ PHẦN DẦU CÁ CHÂU Á | 514,450,000 | 514,450,000 |
| CTY TNHH THANH NIÊN INVESTMENT | 1,650,035,864 | 1,855,434,657 |
| Ch.trình Duyên dáng Việt Nam 26 + Làng Tôi | 65,780,000 | 65,780,000 |
| CTY TNHH TM GT ÂM NHẠC BƯỚC NHẢY | 173,750,000 | 173,750,000 |
| CÔNG TY CP CÔNG NGHỆ THỊNH PHONG | 14,247,711 | 28,548,103 |
| CTY CP SX TM & DV THÔNG TIN VŨ TRỤ | 42,278,900 | 42,278,900 |
| CÔNG TY TNHH QUỐC TẾ HUY HOÀNG | 43,791,462 | 43,791,462 |
| CTY TNHH GIẢI PHÁP PM NĂM NGÔI SAO | 52,034,300 | 49,426,640 |
| CÔNG TY CỔ PHẦN THỂ THAO 24H | 270,165,000 | 88,335,500 |
| BÁO CÔNG AN NHÂN DÂN | 160,622,792 | 152,471,150 |
| BÁO LAO ĐỘNG | 335,819,461 | 473,436,278 |
| BÁO THANH NIÊN | 2,030,252,440 | 1,633,203,296 |
| CTY CP QC VÀ TT ĐIỂM NHẤN VIỆT | 856,794,400 | |
| CTY TNHH QUỐC TẾ UNILEVER VIỆT NAM | 1,100,000,000 | |
| CTY TNHH NN MTV YẾN SÀO KHÁNH HÒA | 185,000,000 | 45,000,000 |
| CTY CP TRUYỀN THÔNG THANH NIÊN FILM | 24,067,350 | |
| CTY CP TRUYỀN THÔNG BÓNG ĐÁ VIỆT NAM | 45,000,000 | |
| CTY CP THỰC PHẨM DD NUTIFOOD BÌNH DƯƠNG | 45,000,000 | |
| CTY CP TẬP ĐOÀN KIDO | 100,000,000 | |
| CTY TNHH TƯ VẤN DP | 82,500,000 | 50,000,000 |
| CÔNG TY TNHH TM - DV TÂN HIỆP PHÁT | 60,000,000 | |
| CÔNG TY CP TÔN ĐÔNG Á | 525,000,000 | |
| BÁO ĐIỆN TỬ MỘT THẾ GIỚI | 551,873,291 | 689,665,621 |
| Công Ty Cổ Phần In Công Đoàn Việt Nam | 237,303,000 | 305,989,800 |
| Công ty in -TM Thông Tấn Xã Việt Nam | 106,185,152 | 176,549,852 |
| Cong ty Co Phan truyen thong Hai Phong | 96,016,200 | 118,928,920 |
| CÔNG TY CP DỊCH VỤ CÁP TREO BÀ NÀ | 198,000,000 | 198,000,000 |
| CÔNG TY CUỘN SÓNG LỚN | 115,277,796 | 1,843,996 |
| CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ THANH NIÊN | | 41,263,990 |
| CÔNG TY TNHH TM THÁI SƠN NAM | | 220,000,000 |
| NGÂN HÀNG TMCP SÀI GÒN HÀ NỘI | | 50,000,000 |
| TỔNG CTY ĐT VÀ PT CÔNG NGHIỆP_TNHH MTV | | 140,000,000 |
| CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỘNG LỰC | | 50,000,000 |
| CÔNG TY CỔ PHẦN CHƯƠNG DƯƠNG | | 104,982,304 |
| Công Ty TNHH Một Thành Viên Dịch Vụ NETTOP | | 893,877,055 |
| THỜI BÁO NGÂN HÀNG | | 369,975,356 |
| CÔNG TY ĐÔNG NAM Á | 52,745,031 | 52,745,031 |
| CTY CP IN VÀ TRUYỀN THÔNG HỢP PHÁT | 213,664,203 | 213,664,203 |
| CTY TNHH TRUYỀN THÔNG HÀ THẾ | 151,090,398 | 151,090,398 |
| CN CTY TNHH MTV XD VT HÙNG VƯƠNG - XN130 | 5,250,000,000 | 5,250,000,000 |
| TẠP CHÍ KINH DOANH | 175,787,600 | 165,787,600 |
| CTY CP ĐỊNH ANH(CTY CP MUA BÁN) | 498,355,210 | 625,298,990 |
| BÁO NGƯỜI LAO ĐỘNG | 149,925,220 | 258,651,260 |
| TẠP CHÍ NHÀ VĂN | 132,435,930 | 132,435,930 |

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| CTY TNHH QUẢNG CÁO TM SAO VIỆT | 82,974,256 | 82,974,256 |
| NGÂN HÀNG TMCP ĐÔNG NAM Á | 4,516,153 | |
| CÔNG TY CỔ PHẦN TÂY AN | 403,900,000 | 303,900,000 |
| BÁO THANH NIÊN | 1,415,489,756 | 3,862,945,442 |
| CTY CP XÂY DỰNG SỐ 3 HÀ NỘI | 1,008,822,107 | 1,008,822,107 |
| CTY CP TRUYỀN THÔNG NGÔI SAO THẾ GIỚI | | 653,489,500 |
| CN CTY CP TĐTT TH.NIÊN TẠI HOA KỲ | 69,610,200 | |
| TẠI CTY TNHH MTV GIẢI TRÍ THANH NIÊN | 180,411,477 | 180,411,477 |
| TẠI CTY CP TT THANH NIÊN FILM | 72,000,000 | 72,000,000 |
| Các khách hàng khác "dưới 30.000.000đ" | 333,261,188 | 1,033,796,504 |
| Cộng | 34,163,589,594 | 35,486,282,687 |

3 Trả trước cho người bán

| | Đầu năm | Cuối kỳ |
|---|----------------------|----------------------|
| Ô.ĐẶNG VĂN TƯỢNG - BÀ LỮ THỊ CHỜ | 300,000,000 | 300,000,000 |
| CÔNG TY TNHH LÂM THỊNH HÀO | 510,000,000 | 510,000,000 |
| CTY TNHH VI TÍNH VŨ THẢO | 66,000,000 | 66,000,000 |
| CÔNG TY CP ĐT XD TÍN THÀNH | 61,100,000 | 61,100,000 |
| NGUYỄN THU HƯƠNG | | 707,083,000 |
| CTY CP ĐẦU TƯ DỊCH VỤ CỬA CAO CẤP CHÂU ÂU | | 105,048,933 |
| CTY CP TM VÀ ĐẦU TƯ BVM MIỀN BẮC | | 211,420,000 |
| Cty TNHH TM và kỹ thuật Việt Trung | 972,900,000 | 972,900,000 |
| CTY CP XÂY DỰNG TECHCONS | 42,000,000 | 42,000,000 |
| CTY CP THẨM ĐỊNH GIÁ VÀ DV TC SÀI GÒN | 49,500,000 | 49,500,000 |
| HOÀNG THỊ KIM NHUNG | 198,000,000 | 109,999,999 |
| Hãng Hàng không QGVN (ViệtNam Airline) | 87,857,688 | 88,690,688 |
| Công ty in -TM Thông Tấn Xã Việt Nam | 56,770,000 | |
| Cty TNHh TM và ĐT XNK Minh Phúc | 74,497,500 | |
| TẠI CTY CP TT THANH NIÊN FILM | 28,853,180 | 241,381,818 |
| Các khách hàng khác "dưới 30.000.000đ" | 70,225,292 | 140,541,510 |
| Cộng | 2,517,703,660 | 3,605,665,948 |

4 Các khoản phải thu ngắn hạn khác

| | Đầu năm | Cuối kỳ |
|---|----------------------|----------------------|
| - Ký quỹ ký cược | | |
| - Phải thu nội bộ | | |
| - Phải thu khác | 5,506,458,136 | 5,271,312,204 |
| CTY CP TT BÓNG ĐÁ VIỆT NAM | 45,000,000 | 45,000,000 |
| CTY CP DUYÊN DÁNG VIỆT NAM | 400,000,000 | 400,000,000 |
| Hãng phim Thanh Niên | 1,650,000,000 | 1,650,000,000 |
| Cty TNHH Quảng cáo Phát hành Thanh Niên | 1,611,000,000 | |
| CÔNG TY CK NGÂN HÀNG ĐÔNG Á | | 181,777,435 |
| CN CTY CP TĐ TT THANH NIÊN TẠI HÀ NỘI | 411,199,091 | 411,199,091 |
| CTY TNHH THANH NIÊN INVESTMENT | 701,000,000 | 1,601,000,000 |
| BẢO HIỂM XÃ HỘI TPHCM | 37,508,000 | |
| CTY CP TRUYỀN THÔNG MỘT THẾ GIỚI | 505,000,000 | 905,000,000 |
| Các đối tượng khác dưới 30.000.000 đồng | 145,751,045 | 77,335,678 |
| Tạm ứng | 4,209,802,423 | 4,589,510,056 |
| Huỳnh Thị Minh Hương | 281,932,984 | 278,868,204 |
| Đặng Thị Thanh Trang | 455,328,372 | 358,245,039 |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| Lương Thị Phi Yến | 112,475,830 | |
| Nguyễn Anh Nghĩa | 803,962,358 | 821,962,358 |
| Bùi Vũ Trúc Nhi | 985,247,226 | 1,263,326,771 |
| Nguyễn Hữu Davin | 24,228,876 | 24,228,876 |
| Trần Thị Thanh Anh | 28,675,056 | 28,675,056 |
| Hồ Văn Đắc | 138,000,000 | 138,000,000 |
| Võ Anh Bích Quân | 44,498,650 | |
| TRẦN THỊ THANH THẢO | | 39,250,000 |
| NGUYỄN THU HƯƠNG | | 53,000,000 |
| Nguyễn Thị Hoài | 58,840,000 | 55,840,000 |
| Hoàng Minh Thảo | 73,400,000 | 49,400,000 |
| Đỗ Ngọc Tuấn | 670,050,000 | 370,050,000 |
| Nguyễn Tường Minh | | 95,500,000 |
| Nguyễn Xuân Trình | | 100,000,000 |
| Võ Thái Lâm | | 553,000,000 |
| CN Cty CP TĐ TT Thanh Niên tại Hoa Kỳ | 272,530,500 | 164,583,210 |
| TẠI CTY CP TT THANH NIÊN FILM | 41,875,000 | 41,750,000 |
| Các cá nhân khác (dưới 30.000.000 đồng) | 218,757,571 | 113,241,228 |
| Ký cược, ký quỹ ngắn hạn | 40,589,314 | 40,589,314 |
| Cộng | 9,756,849,873 | 9,860,822,260 |

5 Tài sản thiếu chờ xử lý

- Tiền
- Hàng tồn kho
- TSCĐ
- Tài sản khác

Cộng

6 Nợ xấu

| | | |
|--|--------------------|--------------------|
| CÔNG TY TNHH IN HẬU GIANG | 51,750,002 | 51,750,002 |
| DNTN TM GIẤY ĐỨC PHÁT | 115,420,490 | 115,420,490 |
| CÔNG TY CP DACOM | 25,000,000 | 25,000,000 |
| DNTN SA SINH | 7,090,000 | 7,090,000 |
| CN Tạp chí Người Xây dựng tại miền Trung - Đô thị & Phát triển | 20,002,100 | 20,002,100 |
| Công ty CP Đầu tư & Sản xuất Việt Hàn | 3,250,000 | 3,250,000 |
| Công ty CP đầu tư Đại Thủ Đô | | 70,125,000 |
| Cộng | 222,512,592 | 292,637,592 |

7 Hàng tồn kho

| | Đầu năm | Cuối kỳ |
|--|----------------|----------------|
| - Hàng mua đang đi đường | | |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 9,618,739,717 | 10,866,845,122 |
| - Công cụ, dụng cụ | | |
| - Chi phí SX, KD dở dang | | 625,280,666 |
| - Chi phí SX, KD dở dang sản xuất phim | 3,962,563,997 | 4,010,563,997 |
| - Thành phẩm | 148,221,068 | 1,135,312,086 |
| - Hàng hoá | 1,947,986,667 | 2,166,032,242 |

- Hàng gửi đi bán
- Hàng hóa kho bảo thuế

Cộng giá gốc hàng tồn kho

15,677,511,449 18,804,034,113

- * Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả
- * Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong kỳ
- * Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

8 Tài sản dở dang dài hạn

Đầu năm Cuối kỳ

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| - Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | | |
| - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 81,965,234,721 | 81,965,234,721 |
| <i>Dự án Long Phước</i> | 80,066,403,467 | 80,066,403,467 |
| <i>Nhà hát San Hô + dự án Vĩnh Hy</i> | 1,739,126,709 | 1,739,126,709 |
| <i>Chi phí XDCBDD khác</i> | 159,704,545 | 159,704,545 |
| Cộng | 81,965,234,721 | 81,965,234,721 |

9 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị, dụng cụ quản lý | TỔNG CỘNG |
|-----------------------------------|------------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | |
| - Số dư đầu năm | 16,131,774,919 | 47,691,379,299 | 5,628,421,777 | 1,146,571,731 | 70,598,147,726 |
| - Mua trong năm | | | | | 0 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | | | | | 0 |
| - Tăng khác | | | | 174,637,273 | 174,637,273 |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | 40,854,545 | 40,854,545 |
| - Giảm khác | | | | | 0 |
| - Số dư cuối kỳ | 16,131,774,919 | 47,691,379,299 | 5,628,421,777 | 1,280,354,459 | 70,731,930,454 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| - Số dư đầu năm | 4,156,006,747 | 27,315,537,604 | 4,866,241,207 | 836,184,577 | 37,173,970,135 |
| - Khấu hao trong năm | 581,056,997 | 696,457,598 | 153,181,255 | 101,367,520 | 1,532,063,370 |
| - Tăng khác | | | | 93,828,571 | 93,828,571 |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | 0 |
| - Thanh lý, Nhượng bán | | | | 40,854,545 | 40,854,545 |
| - Giảm khác | | | | | 0 |
| - Số dư cuối kỳ | 4,737,063,744 | 28,011,995,202 | 5,019,422,462 | 990,526,123 | 38,759,007,531 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 11,975,768,172 | 20,375,841,695 | 762,180,570 | 310,387,154 | 33,424,177,591 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 11,394,711,175 | 19,679,384,097 | 608,999,315 | 289,828,336 | 31,972,922,923 |

- * Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:
- * Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:
- * Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:
- * Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:
- * Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

10 Tăng giảm TSCĐ vô hình:

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Nhãn hiệu hàng hóa | Phần mềm máy vi tính | TSCĐ vô hình khác | TỔNG CỘNG |
|----------------------------------|-------------------|--------------------|----------------------|-------------------|----------------|
| Nguyên giá TSCĐ vô hình | | | | | |
| - Số dư đầu năm | 39,637,069,720 | 0 | 48,500,000 | - | 39,685,569,720 |
| - Mua trong năm | | | | | 0 |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | | 0 |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | | | 0 |
| - Tăng khác | | | | | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | 0 |
| - Giảm khác | | | | | 0 |
| - Số dư cuối kỳ | 39,637,069,720 | 0 | 48,500,000 | 0 | 39,685,569,720 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | 0 |
| - Số dư đầu năm | | | 48,500,000 | 0 | 48,500,000 |
| - Khấu hao trong năm | | | | | 0 |
| - Tăng khác | | | | | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | 0 |
| - Giảm khác | | | | | 0 |
| - Số dư cuối kỳ | 0 | 0 | 48,500,000 | 0 | 48,500,000 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình | | | | | 0 |
| - Tại ngày đầu năm | 39,637,069,720 | 0 | 0 | 0 | 39,637,069,720 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 39,637,069,720 | 0 | 0 | 0 | 39,637,069,720 |

11 Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị, dụng cụ quản | TỔNG CỘNG |
|---|------------------------|-------------------|---------------------------------|------------------------|-----------|
| Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính | | | | | |
| - Số dư đầu năm | | | | | 0 |
| - Thuê tài chính trong năm | | | | | 0 |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | 0 |
| - Tăng khác | | | | | 0 |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | 0 |
| - Giảm khác | | | | | 0 |
| - Số dư cuối kỳ | | 0 | | | 0 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | 0 |
| - Số dư đầu năm | | | | | 0 |
| - Khấu hao trong năm | | | | | 0 |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | 0 |
| - Tăng khác | | | | | 0 |
| - Giảm khác | | | | | 0 |
| - Số dư cuối kỳ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính | | | | | 0 |
| - Tại ngày đầu năm | | 0 | | | 0 |
| - Tại ngày cuối kỳ | | 0 | | | 0 |

* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong kỳ

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:

* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản

12 Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

| Khoản mục: | Số đầu năm | Tăng trong năm | Giảm trong | Cuối năm |
|---|------------|----------------|------------|----------|
| Nguyên giá bất động sản đầu tư | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Quyền sử dụng đất | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Nhà | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Cơ sở hạ tầng | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Quyền sử dụng đất | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Nhà | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Cơ sở hạ tầng | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Quyền sử dụng đất | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Nhà | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Cơ sở hạ tầng | 0 | 0 | 0 | 0 |

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

13 Chi phí trả trước

a. Ngắn hạn

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng
- Chi phí đi vay
- Các khoản khác

| | <u>Đầu năm</u> | <u>Cuối kỳ</u> |
|--|----------------------|--------------------|
| | 1,693,066,285 | 112,694,797 |

| | | |
|--|---------------|-------------|
| | 1,693,066,285 | 112,694,797 |
|--|---------------|-------------|

b. Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí mua bảo hiểm
- Các khoản khác

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| | 3,911,359,479 | 3,734,349,125 |
|--|----------------------|----------------------|

| | | |
|--|---------------|---------------|
| | 3,911,359,479 | 3,734,349,125 |
|--|---------------|---------------|

Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ

| | | |
|--|-------------|-------------|
| | 633,570,290 | 633,638,747 |
|--|-------------|-------------|

CP sửa chữa cải tạo nền, thoát nước, chống thấm...

| | | |
|--|---------------|---------------|
| | 2,991,413,593 | 2,811,928,777 |
|--|---------------|---------------|

Chi phí trả trước khác CN Hà Nội

| | | |
|--|-------------|-------------|
| | 187,450,386 | 168,764,458 |
|--|-------------|-------------|

Chi phí trả trước khác CN Đà Nẵng

| | | |
|--|------------|-------------|
| | 98,925,210 | 120,017,143 |
|--|------------|-------------|

Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn

Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình

Cộng

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| | 5,604,425,764 | 3,847,043,922 |
|--|----------------------|----------------------|

14 Vay và nợ thuê tài chính

a. Vay ngắn hạn

| | | |
|--|-----------------|-----------------|
| | 103,000,000,000 | 103,150,000,000 |
|--|-----------------|-----------------|

Công ty CP Tập đoàn Trung Nguyên

| | | |
|--|-----------------|-----------------|
| | 103,000,000,000 | 103,000,000,000 |
|--|-----------------|-----------------|

Vay ngắn hạn khác

| | | |
|--|-------------|--|
| | 150,000,000 | |
|--|-------------|--|

b. Vay dài hạn

c. Các khoản nợ thuê tài chính

d. Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

d. Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính

Cộng

| | | |
|--|------------------------|------------------------|
| | 103,000,000,000 | 103,150,000,000 |
|--|------------------------|------------------------|

16 Phải trả người bán

| |
|--|
| CTY TNHH TMDV TR.THÔNG VINH KHANG |
| CTY TNHH XUÂN THANH BÌNH |
| BÁO ĐIỆN TỬ GIÁO DỤC VIỆT NAM |
| Cty Đầu Tư và Phát Triển Kỳ Hà - Chu Lai |
| Cty TNHH Quảng Cáo Phát Hành Thanh Niên |
| CTY TNHH QUẢNG CÁO MŨI TÊN VÀNG |
| CTY TNHH THANH NIÊN INVESTMENT |
| Các khách hàng khác dưới 30,000,000 đ |
| Công Ty Cổ Phần In Công Đoàn Việt Nam |
| CTy Cổ Phần TM Và Đầu Tư BVM Miền Bắc |
| KHƯỞNG QUANG SI |
| Công ty in -TM Thông Tấn Xã Việt Nam |
| Vũ Thị Kim Vân |
| Công Ty TNHH TM - DV KỖ VI |
| Công Ty Sản Xuất Vật Tư Ngành In Mỹ Lan |
| Công ty cPdDT DV Cửa Cao Cấp Châu Âu |
| Công ty CP sản xuất và thương mại PP |
| Công ty TNHH thiết bị in SPM |
| Công ty cổ phần thương mại Toàn Lực |
| Cty CP phát triển Công nghệ Vĩnh Phát |
| Công ty cổ phần giấy Phùng Vĩnh Hưng |
| Cty CPTV XD Công Trình Vật Liệu Xây Dựng |
| Cong ty TNHH Vu Hoa |
| Công ty TNHH MTV in báo Nhân Dân |
| Công ty in Văn hóa Sài Gòn |
| Tại CN Cty CP TĐTT Thanh Niên tại Hoa Kỳ |
| Tại Công ty TNHH MTV Giải trí Thanh Niên |
| Công ty TH cấp Sài Gòn Tourist (Thanh Niên Film) |

Cộng

| <u>Đầu năm</u> | <u>Cuối kỳ</u> |
|-----------------------|-----------------------|
| 322,000,000 | 322,000,000 |
| 125,400,000 | 125,400,000 |
| 100,000,000 | 100,000,000 |
| 3,943,828,232 | 3,343,828,232 |
| 1,633,493,444 | |
| 89,164,686 | 89,164,686 |
| 1,046,842,476 | 1,046,842,476 |
| 143,095,949 | 507,903,870 |
| | 191,862,000 |
| | 211,420,000 |
| | 135,916,806 |
| | 106,185,152 |
| | 49,417,500 |
| 274,000,000 | 204,000,000 |
| 296,325,644 | 286,649,031 |
| 858,132,858 | |
| 1,531,712,280 | 267,738,450 |
| 1,525,537,060 | 1,332,644,415 |
| 1,958,670,555 | 3,736,132,338 |
| 2,264,594,406 | 2,448,994,406 |
| 416,074,995 | 3,151,948,618 |
| 774,195,200 | |
| 1,376,100,000 | 1,641,100,000 |
| | 2,380,211,600 |
| | 1,387,438,304 |
| 600,114,350 | |
| 17,495,000 | 17,495,000 |
| 3,030,700,200 | 3,030,700,200 |
| 22,327,477,335 | 26,114,993,084 |

16 Người mua trả tiền trước

| |
|--|
| NGÂN HÀNG TMCP SÀI GÒN THƯƠNG TÍN |
| CÔNG TY CP TÔN ĐÔNG Á |
| Cty CP đầu tư và xây lắp kỹ thuật hạ tầng - PIDI |
| CÔNG TY PEPSICO VIỆT NAM |
| Các khách hàng "dưới 30.000.000 đồng" |
| Cty CP tm và xây dựng Công Nghệ Xanh |
| Công ty cổ phần chương dương |
| Tại Công ty CP truyền thông Thanh Niên Film |

Cộng

| <u>Đầu năm</u> | <u>Cuối kỳ</u> |
|----------------------|----------------------|
| | 616,000,000 |
| | 105,000,000 |
| | 620,000,000 |
| 50,000,000 | 50,000,000 |
| 152,403 | 17,573,025 |
| 578,648,235 | |
| 577,402,500 | |
| 798,296,600 | 698,296,600 |
| 2,004,499,738 | 2,106,869,625 |

17 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**a. Phải nộp**

- Thuế giá trị gia tăng
- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu
- Thuế tiêu thụ đặc biệt
- Thuế xuất, nhập khẩu
- Thuế thu nhập doanh nghiệp
- Thuế thu nhập cá nhân
- Thuế tài nguyên

| <u>Đầu năm</u> | <u>Cuối kỳ</u> |
|----------------|----------------|
| 841,306,762 | 824,087,506 |
| | |
| | |
| | |
| 329,373,795 | 202,649,283 |
| 302,886,342 | 214,906,586 |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | | |
| - Các loại thuế khác | | |
| - Các khoản phí , lệ phí và các khoản phải nộp khác | | |
| Cộng | 1,473,566,899 | 1,241,643,375 |
| b. Phải thu | | |
| - Thuế giá trị gia tăng | 3,607 | 3,607 |
| - Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu | | |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | | |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 3,991,481,280 | 3,778,929,819 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | | |
| - Thuế tài nguyên | | |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | | |
| - Các loại thuế khác | | |
| - Các khoản phí , lệ phí và các khoản phải nộp khác | | |
| Cộng | 3,991,484,887 | 3,778,933,426 |
| 18 Chi phí phải trả | Đầu năm | Cuối kỳ |
| a. Ngắn hạn | 780,473,809 | 1,270,295,014 |
| - Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép | | |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh | | |
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, BĐS đã bán | | |
| - Các khoản trích trước khác | 780,473,809 | 1,270,295,014 |
| <i>Giải bóng đá U21-Báo Thanh Niên</i> | 652,500,547 | 211,421,752 |
| <i>Giải bóng đá U19</i> | | 668,181,818 |
| <i>Cty CP Truyền thông Ngôi sao Thế giới</i> | | 252,718,182 |
| <i>Tại Cty TNHH MTV Giải trí Thanh Niên</i> | 127,973,262 | 127,973,262 |
| <i>Các khoản khác</i> | | 10,000,000 |
| b. Dài hạn | - | - |
| - Lãi vay | | |
| - Các khoản khác | | |
| Cộng | 780,473,809 | 1,270,295,014 |
| 19 Các khoản phải trả khác | Đầu năm | Cuối kỳ |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết | | |
| - Kinh phí công đoàn | 853,145 | 18,164,945 |
| - Bảo hiểm xã hội | | 40,008,887 |
| - Bảo hiểm y tế | 5,332,680 | 1,721,641 |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | | 797,620 |
| - Công đoàn phí | 2,188,042 | 2,188,042 |
| - Phải trả về cổ phần hoá | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả | 3,055,706,372 | 3,014,962,172 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 28,275,297,098 | 32,321,698,472 |
| <i>Quỹ Nhân tài Nước Việt - học bổng Nguyễn</i> | 392,788,391 | 392,788,391 |
| <i>Thái Bình</i> | | |
| <i>Quỹ Nhân tài Nước Việt</i> | 5,801,706,635 | 5,798,373,302 |
| <i>Cty CP nghe nhìn Công luận</i> | 81,858,480 | 81,858,480 |
| <i>CTY CP DỊCH VỤ CẤP TREO BÀ NÀ</i> | 20,000,000,000 | 20,000,000,000 |
| <i>CÔNG TY CP CÔNG NGHỆ THỊNH PHONG</i> | 31,878,000 | 31,878,000 |
| <i>CTY CP SX TM & DV THÔNG TIN VŨ TRỤ</i> | 28,500,000 | 28,500,000 |
| <i>CTY CP TM DỊCH VỤ NEW WORLD LAND</i> | 40,341,848 | 40,341,848 |
| <i>CÔNG TY TNHH SYSTAGI</i> | 33,022,080 | 33,022,080 |
| <i>CTY TNHH TM VÀ DL ĐIỂM HOÀN MỸ</i> | 48,489,840 | 48,489,840 |
| <i>CÔNG TY CỔ PHẦN VIỆT TÀI NGÂN</i> | 42,781,365 | 42,781,365 |

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| CÔNG TY CP DV THANH NIÊN | 72,483,840 | 72,483,840 |
| CTY TNHH GIẢI PHÁP PM NĂM NGÔI SAO | 63,498,600 | 63,498,600 |
| CTY CỔ PHẦN GIẢI PHÁP THƯƠNG MẠI A BA | 68,870,589 | 68,870,589 |
| CTY TNHH TRANG TRÍ NỘI THẤT GIA THÀNH | 35,000,000 | 35,000,000 |
| Liên đoàn bóng đá Việt Nam | 30,000,000 | 30,000,000 |
| Thuế TNCN 2015 phải hoàn sau quyết toán | 19,988,634 | |
| Công ty CP ĐT & PT BĐS An Gia | | 1,500,000,000 |
| Công ty CP thực phẩm sức khỏe Việt | | 1,200,000,000 |
| Cty TNHH Quốc tế Huy Hoàng | 39,810,420 | 39,810,420 |
| Công ty CP bóng đá chuyên nghiệp Việt Nam | 48,198,150 | 48,198,150 |
| Tại CN Hoa Kỳ | 267,276,900 | 976,833,481 |
| Tại VP Đà Nẵng | 6,268,790 | 5,262,700 |
| Tại VP Hà Nội | 63,165,938 | 42,558,503 |
| Ông Nguyễn Thái Hòa | 500,000,000 | 500,000,000 |
| Huỳnh Thị Cẩm Vân | 125,000,000 | 125,000,000 |
| Tăng Minh Thoại | 75,390,721 | 75,390,721 |
| Tại CTY TNHH MTV Giải trí Thanh Niên | 12,000,000 | 12,000,000 |
| Đối tượng khác | 346,977,877 | 1,028,758,162 |
| Cộng | 31,339,377,337 | 35,399,541,779 |

20 Doanh thu chưa thực hiện

| | <u>Đầu năm</u> | <u>Cuối kỳ</u> |
|--|--------------------|--------------------|
| a. Ngắn hạn | 0 | 0 |
| - Doanh thu nhận trước | | |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống; | | |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác | | |
| b. Dài hạn | 304,935,065 | 304,935,065 |
| c. Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng | | |
| Cộng | 304,935,065 | 304,935,065 |

21 Trái phiếu phát hành

| | <u>Đầu năm</u> | <u>Cuối kỳ</u> |
|--|----------------|----------------|
| 21 Trái phiếu thường | | |
| a. Trái phiếu phát hành | | |
| - Loại phát hành theo mệnh giá; | | |
| - Loại phát hành có chiết khấu; | | |
| - Loại phát hành có phụ trội | | |
| b. Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ | | |
| 21 Trái phiếu chuyển đổi | | |
| - Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ | | |
| - Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ | | |
| - Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ | | |
| - Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ | | |
| - Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ | | |
| - Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ | | |

22 Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

| | <u>Đầu năm</u> | <u>Cuối kỳ</u> |
|----------------------------|----------------|----------------|
| - Mệnh giá | | |
| - Đối tượng được phát hành | | |
| - Điều khoản mua lại | | |
| - Giá trị mua lại trong kỳ | | |
| - Các thuyết minh khác | | |

23 Dự phòng phải trả**Đầu năm****Cuối kỳ**

a. Ngắn hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;
- Dự phòng tái cơ cấu;
- Dự phòng phải trả khác

b. Dài hạn

Cộng**0****0****24 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả****Đầu năm****Cuối kỳ**

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

0**0****25 Vốn chủ sở hữu****a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

| | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Các quỹ thuộc vốn chủ sở hữu | LN chưa phân phối | CL tỉ giá | Tổng cộng |
|------------------------------------|---------------------------|------------------------------|----------------------|---------------------|------------------------|
| - Số dư đầu kỳ | 403,416,300,000 | 7,013,936,738 | 6,065,621,588 | -68,005,387 | 416,427,852,939 |
| - Tăng vốn trong kỳ | | | | | 0 |
| - Lãi trong kỳ | | | 5,156,219,087 | | 5,156,219,087 |
| - Tăng khác | | 790,652,169 | | -95,704,005 | 694,948,164 |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | 5,082,745,513 | | 5,082,745,513 |
| - Lỗ trong năm trước | | | | | 0 |
| - Giảm khác | | | | | 0 |
| Số dư cuối năm trước | 403,416,300,000 | 7,804,588,907 | 6,139,095,162 | -163,709,392 | 417,196,274,677 |
| - Tăng vốn trong kỳ này | | | | | 0 |
| - Lãi trong kỳ này | | | 615,428,075 | | 615,428,075 |
| - Phần sở hữu của cổ đông thiểu số | | | | | 0 |
| - Tăng khác | | | | 12,473,856 | 12,473,856 |
| - Giảm vốn trong kỳ này | | | | | 0 |
| - Lỗ trong kỳ này | | | | | 0 |
| - Giảm khác | | | | | 0 |
| Số dư cuối kỳ | 403,416,300,000 | 7,804,588,907 | 6,754,523,237 | -151,235,536 | 417,824,176,608 |

| | <u>Đầu năm</u> | <u>Cuối kỳ</u> |
|--|----------------------|----------------------|
| b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu | | |
| - Vốn góp của Công ty mẹ | | |
| - Vốn góp của đối tượng khác | | |
| Cộng | 0 | 0 |
| c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ | <u>Đầu năm</u> | <u>Cuối kỳ</u> |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 403,416,300,000 | 403,416,300,000 |
| + Vốn góp đầu năm | | |
| + Vốn góp tăng trong kỳ | | |
| + Vốn góp giảm trong kỳ | | |
| + Vốn góp cuối kỳ | 403,416,300,000 | 403,416,300,000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | |
| d. Cổ phiếu | <u>Đầu năm</u> | <u>Cuối kỳ</u> |
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | | |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 40,341,630 | 40,341,630 |
| + Cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| * <i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : ...</i> | 10,000 | 10,000 |
| đ. Cổ tức | | |
| - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm: | | |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông: ... | | |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi: ... | | |
| - Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận ... | | |
| e. Các quỹ của doanh nghiệp : | <u>7,804,588,907</u> | <u>7,804,588,907</u> |
| Quỹ đầu tư phát triển | 4,361,224,959 | 4,361,224,959 |
| Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 3,443,363,948 | 3,443,363,948 |
| * Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp | | |
| 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 | | |
| 26 Chênh lệch đánh giá lại tài sản | <u>Đầu năm</u> | <u>Cuối kỳ</u> |
| Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm | | |
| 27 Chênh lệch tỷ giá | <u>Đầu năm</u> | <u>Cuối kỳ</u> |
| - Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND | | |
| - Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác | | |
| 28 Nguồn kinh phí | <u>Năm trước</u> | <u>Kỳ này</u> |
| Nguồn kinh phí được cấp trong kỳ | | |
| Chi sự nghiệp | | |
| Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ | | |

29 Các khoản mục ngoài bảng Cân đối kế toán:

- a. Tài sản thuê ngoài
- b. Tài sản nhận giữ hộ
- c. Ngoại tệ các loại
- d. Kim khí quý, đá quý
- đ. Nợ khó đòi đã xử lý
- e. Các thông tin khác về các khoản mục ngoài bảng Cân đối kế toán

Năm trước**Kỳ này****30 Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.****VII Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh***Đơn vị tính: đồng***1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ(Mã số 01)****Trong đó:**

| | Năm trước | Kỳ này |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Doanh thu bán hàng | 15,229,346,645 | 15,039,711,503 |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 1,659,688,329 | 12,897,873,209 |
| - Doanh thu cho thuê Văn phòng | 1,506,548,409 | 1,343,629,560 |
| -Doanh thu giải bóng đá U21 | | 3,340,909,090 |
| -Năng lượng mặt trời (CN Hà Nội) | | 2,441,978,290 |
| -Công ty CP TT Thanh Niên Film | | 4,109,245,888 |
| -Doanh thu dịch vụ khác | 153,139,920 | 1,662,110,381 |
| Cộng | 16,889,034,974 | 27,937,584,712 |

2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã 02)**Trong đó:**

| | Năm trước | Kỳ này |
|-----------------------|------------------|---------------|
| Chiết khấu thương mại | | |
| Giảm giá hàng bán | | |
| Hàng bán bị trả lại | | |
| Cộng | 0 | 0 |

3. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

| | Năm trước | Kỳ này |
|-----------------------------|------------------|----------------|
| Giá vốn của hàng hoá đã bán | 12,592,467,405 | 12,507,036,522 |

Giá vốn của thành phẩm đã bán

Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:

+ Hạng mục chi phí trích trước;

+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;

+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh;

| | | |
|---------------------------------|---------|---------------|
| Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 202,513 | 9,295,877,049 |
|---------------------------------|---------|---------------|

| | | |
|---------------------------|--|---------------|
| -Giá vốn giải bóng đá U21 | | 1,613,373,199 |
|---------------------------|--|---------------|

| | | |
|--------------------------|--|---------------|
| -Giá vốn Thanh Niên Film | | 3,977,291,342 |
|--------------------------|--|---------------|

| | | |
|----------------------------------|--|---------------|
| -Năng lượng mặt trời (CN Hà Nội) | | 2,226,762,000 |
|----------------------------------|--|---------------|

| | | |
|-----------------------|---------|---------------|
| -Giá vốn dịch vụ khác | 202,513 | 1,478,450,508 |
|-----------------------|---------|---------------|

Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;

Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;

Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;

Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;

Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán

Cộng**12,592,669,918 21,802,913,571**

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

Lãi tiền gửi, tiền cho vay
 Lãi bán các khoản đầu tư
 Cổ tức, lợi nhuận được chia;
 Lãi chênh lệch tỷ giá;
 Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;
 Doanh thu hoạt động tài chính khác

Cộng

| Năm trước | Kỳ này |
|--------------------|--------------------|
| 169,698,170 | 332,392,464 |
| 148,723,129 | |
| 318,421,299 | 332,392,464 |

5. Chi phí tài chính (Mã số 22)

Lãi tiền vay
 Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm
 Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;
 Lỗ chênh lệch tỷ giá;
 Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh
 và tổn thất đầu tư;
 Chi phí tài chính khác
 Các khoản ghi giảm chi phí tài chính

Cộng

| Năm trước | Kỳ này |
|--------------------|---------------------|
| 112,886,344 | |
| | -332,174,212 |
| 112,886,344 | -332,174,212 |

6. Thu nhập khác

Thu nhập từ bán thanh lý TSCĐ, CCDC
 Lãi do đánh giá lại tài sản
 Tiền phạt thu được
 Thuế được giảm
 Các khoản khác

Cộng

| Năm trước | Kỳ này |
|----------------------|--------------------|
| 6,415,638,709 | 111,962,676 |
| 6,415,638,709 | 111,962,676 |

7. Chi phí khác

Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý,
 nhượng bán TSCĐ;
 Lỗ do đánh giá lại tài sản;
 Các khoản bị phạt;
 Các khoản khác

Cộng

| Năm trước | Kỳ này |
|----------------------|------------------|
| 6,438,945,344 | 5,700,000 |
| 6,438,945,344 | 5,700,000 |

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

a. Chi phí QLDN phát sinh trong kỳ
 - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên
 tổng chi phí OLDN
 - Các khoản chi phí QLDN khác
 b. Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ
 - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên
 tổng chi phí bán hàng;
 - Các khoản chi phí bán hàng khác
 c. Các khoản ghi giảm chi phí BH & QLDN
 - Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm,
 hàng hóa;
 - Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng
 khác;
 - Các khoản ghi giảm khác

| Năm trước | Kỳ này |
|------------------|---------------|
| 4,076,374,852 | 5,504,818,808 |
| 459,018,013 | 362,909,011 |

9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;
- Chi phí nhân công;
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;
- Chi phí khác bằng tiền

Cộng**Năm trước****Kỳ này****10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)**

Trong đó:

Năm trước**Kỳ này**

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành

142,220,844

422,344,599

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

Cộng**142,220,844****422,344,599****11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)**

Trong đó:

Năm trước**Kỳ này**

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời hoãn chịu thuế:

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhân hoãn lại:

Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ:

Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng:

Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại hoãn trả:

Tổng chi phí thuế thu nhập hoãn lại.

III Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ

1 Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai

Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên

a quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho

thuê tài chính

b Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu

c Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;

d Các giao dịch phi tiền tệ khác

Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng: Trình bày giá trị và lý do của

2 các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có

sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện

3 Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

- Tiền thu từ đi vay theo khế ước thông thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

4 Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

- Tiền trả nợ gốc vay theo khế ước thông thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác.

IX Những thông tin khác

- 1 Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác :...
- 2 Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm :...
- 3 Thông tin về các bên liên quan:...
- 4 Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 " báo cáo bộ phận" (1):...
- 5 Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- 6 Thông tin về hoạt động liên tục:...
- 7 Những thông tin khác:...

Các loại công cụ tài chính

| | KỲ NÀY | NĂM TRƯỚC |
|--|------------------------|------------------------|
| Tài sản tài chính | | |
| Tiền và các khoản tương đương tiền | 41,820,506,872 | 40,961,071,976 |
| Các khoản phải thu, Trả trước cho người bán | 39,091,948,635 | 36,681,293,254 |
| Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn, dài hạn | 312,506,345,054 | 312,506,345,054 |
| | 393,418,800,561 | 390,148,710,284 |
| Công nợ tài chính | | |
| Vay và nợ ngắn hạn, dài hạn | 103,150,000,000 | 103,000,000,000 |
| Phải trả người bán, Người mua trả tiền trước | 28,221,862,709 | 24,331,977,073 |
| Các khoản nợ tài chính khác | 38,776,967,904 | 35,554,086,693 |
| | 170,148,830,613 | 162,886,063,766 |

Bảng dưới đây trình bày chi tiết các mức đáo hạn cho nợ phải trả tài chính phí phát sinh và tài sản chính phát sinh trên cơ sở không chiết khấu tại thời điểm lập báo cáo :

| Nợ phải trả tài chính | Dưới 1 năm | Trên 1 năm | Tổng cộng |
|--|------------------------|------------|------------------------|
| SỐ CUỐI NĂM | | | |
| Vay và nợ ngắn hạn, dài hạn | 103,150,000,000 | | 103,150,000,000 |
| Phải trả người bán, Người mua trả tiền trước | 28,221,862,709 | - | 28,221,862,709 |
| Các khoản nợ tài chính khác | 38,776,967,904 | | 38,776,967,904 |
| Cộng | 170,148,830,613 | - | 170,148,830,613 |
| SỐ ĐẦU NĂM | | | |
| Vay và nợ ngắn hạn, dài hạn | 103,000,000,000 | | 103,000,000,000 |

| | | |
|--|------------------------|------------------------|
| Phải trả người bán, Người mua trả tiền trước | 24,331,977,073 | 24,331,977,073 |
| Các khoản nợ tài chính khác | 35,554,086,693 | 35,554,086,693 |
| Cộng | 162,886,063,766 | 162,886,063,766 |
| Tài sản tài chính | | |
| SỐ CUỐI NĂM | | |
| Tiền và các khoản tương đương tiền | 41,820,506,872 | 41,820,506,872 |
| Các khoản phải thu, Trả trước cho người bán | 39,091,948,635 | 39,091,948,635 |
| Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn, dài hạn | 312,506,345,054 | 312,506,345,054 |
| Cộng | 393,418,800,561 | 393,418,800,561 |
| SỐ ĐẦU NĂM | | |
| Tiền và các khoản tương đương tiền | 40,961,071,976 | 40,961,071,976 |
| Các khoản phải thu, Trả trước cho người bán | 36,681,293,254 | 36,681,293,254 |
| Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn, dài hạn | 312,506,345,054 | 312,506,345,054 |
| Cộng | 390,148,710,284 | 390,148,710,284 |

5 Một số chỉ số đánh giá tình hình tài chính và kết quả hoạt động của doanh nghiệp

| Chỉ tiêu | KỶ NÀY | | KỶ TRƯỚC | |
|--|--------|--|----------|--|
| | | | | |
| a. Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn | | | | |
| Bố trí cơ cấu tài sản (%) | | | | |
| - Tài sản dài hạn / Tổng tài sản | 80.71% | | 81.28% | |
| - Tài sản ngắn hạn / Tổng tài sản | 19.29% | | 18.72% | |
| Bố trí cơ cấu nguồn vốn (%) | | | | |
| - Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn | 28.94% | | 28.08% | |
| - Nguồn vốn chủ sở hữu / Tổng nguồn vốn | 71.06% | | 71.92% | |
| b. Khả năng thanh toán | | | | |
| Khả năng thanh toán hiện hành (lần) | 0.67 | | 0.67 | |
| Khả năng thanh toán nhanh (lần) | 0.56 | | 0.57 | |
| c. Tỷ suất sinh lời | | | | |
| Tỷ suất sinh lời trên doanh thu thuần (%) | | | | |
| - Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần | 4.13% | | 5.78% | |
| - Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần | 2.20% | | 4.15% | |
| Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản (%) | | | | |
| - Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên Tổng tài sản | 0.20% | | 1.24% | |
| - Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên Tổng tài sản | 0.10% | | 0.89% | |
| Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên Nguồn vốn chủ sở hữu | 0.15% | | 1.24% | |

NGƯỜI LẬP BẢNG

Phùng Kim Dung

TP.HCM, ngày 31 tháng 03 năm 2016

KẾ TOÁN TRƯỞNG PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Bùi Thị Hồng Minh



Hồng Đại Thanh