

CÔNG TY CP SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC TP. HCM

Địa chỉ: 223 Nguyễn Tri Phương, P9, Q5, TP. HCM

Tel: 08.38553118 Fax:08.38564307

Báo cáo tài chính

năm tài chính 2014

Mẫu số B 01-DN

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2014)	Số đầu năm (01/01/2014)
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		93,973,175,605	91,118,716,247
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		30,198,679,853	26,009,942,274
1. Tiền	111	V.1	1,849,900,800	5,730,136,466
2. Các khoản tương đương tiền	112		28,348,779,053	20,279,805,808
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		0	5,000,000,000
1. Đầu tư ngắn hạn	121	V.2		5,000,000,000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		30,132,749,697	29,863,607,104
1. Phải thu khách hàng	131		29,304,600,996	26,293,414,050
2. Trả trước cho người bán	132		1,072,801,201	3,620,043,082
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.3	43,463,531	163,103,130
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(288,116,031)	(212,953,158)
IV. Hàng tồn kho	140		33,452,899,605	29,849,351,943
1. Hàng tồn kho	141	V.4	33,509,751,727	30,276,429,435
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(56,852,122)	(427,077,492)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		188,846,450	395,814,926
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		143,072,450	218,804,756
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154			15,010,170
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		45,774,000	162,000,000
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		42,805,528,791	46,801,060,989
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
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			
4. Phải thu dài hạn khác	218			
5. Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		26,629,690,512	28,693,032,224
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	25,598,854,148	26,738,827,386
- Nguyên giá	222		39,261,303,623	36,544,286,426
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(13,662,449,475)	(9,805,459,040)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.10	0	0
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	0	1,704,001,902
- Nguyên giá	228			2,248,129,500
- Giá trị hao mòn lũy kế	229			(544,127,598)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	1,030,836,364	250,202,936
III. Bất động sản đầu tư	240		0	0
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		6,047,000,000	7,330,000,000
1. Đầu tư vào công ty con	251		2,760,000,000	5,760,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		2,195,000,000	
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	1,092,000,000	1,570,000,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		10,128,838,279	10,778,028,765
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	10,128,838,279	10,778,028,765
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Tài sản dài hạn khác	268			
VI. Lợi thế thương mại	269		0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		136,778,704,396	137,919,777,236

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2014)	Số đầu năm (01/01/2014)
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		45,117,969,108	53,119,794,288
I. Nợ ngắn hạn	310		45,117,969,108	53,119,794,288
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	14,367,000,000	14,664,300,000
2. Phải trả người bán	312		12,590,852,615	11,220,851,744
3. Người mua trả tiền trước	313		237,165,032	3,245,071,296
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	325,097,430	609,172,512
5. Phải trả người lao động	315		6,324,512,743	8,955,650,758
6. Chi phí phải trả	316	V.17	616,222,833	922,325,148
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	4,965,379,865	9,984,337,438
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		5,691,738,590	3,518,085,392
II. Nợ dài hạn	330		0	0
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334			
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B.VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		91,660,735,288	84,799,982,948
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	91,660,735,288	84,799,982,948
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		56,655,300,000	56,655,300,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		13,761,696,224	12,325,320,000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		4,321,329,908	3,645,310,107
4. Cổ phiếu quỹ	414			(3,275,267,777)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		12,549,012,377	11,822,972,453
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		3,859,397,201	3,183,377,400
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		513,999,578	442,970,765
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
C. LỢI ÍCH CỐ ĐỒNG THIỂU SỐ	439			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		136,778,704,396	137,919,777,236
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG				
1. Tài sản thuê ngoài	01			
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	02			
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	03			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04		262,466,525	262,466,525
5. Ngoại tệ các loại	05		9,309.60	645.75
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	06			

Kế toán trưởng



Huỳnh Thị Bích Hạnh

TP. Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 02 năm 2015

Tổng giám đốc



Trần Văn Hưng

CÔNG TY CP SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC TP. HCM:
 Địa chỉ: 223 Nguyễn Tri Phương, P9, Q5, TP. HCM
 Tel: 08.38553118 Fax: 08.38564307

Báo cáo tài chính
 Quý 4 năm tài chính 2014

Mẫu số B 02-DN

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ 4 - MẸ

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Quý này Năm nay	Quý này Năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	50,079,827,054	54,511,611,442	252,080,350,124	255,865,380,359
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	900,822,645	429,598,433	2,817,871,645	3,094,567,632
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VI.27	49,179,004,409	54,082,013,009	249,262,478,479	252,770,812,727
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	34,994,863,115	37,734,046,845	194,747,722,024	192,548,403,271
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)	20		14,184,141,294	16,347,966,164	54,514,756,455	60,222,409,456
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	533,072,439	683,500,745	1,947,338,800	2,999,018,251
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	1,218,737,141	998,183,064	4,655,511,426	5,794,813,159
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		381,071,250	373,970,548	1,905,092,977	2,507,681,590
8. Chi phí bán hàng	24		7,803,456,486	7,195,797,243	24,812,602,857	24,017,563,594
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		4,359,300,097	5,528,664,810	16,582,396,115	18,230,269,763
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+(21-22) - (24+25))	30		1,335,720,009	3,308,821,792	10,411,584,857	15,178,781,191
11. Thu nhập khác	31	VI.33	1,481,683,691	174,171,056	11,970,232,242	1,303,464,109
12. Chi phí khác	32	VI.34	741,332,094	191,965,990	6,181,312,151	679,591,862
13. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		740,351,597	(17,794,934)	5,788,920,091	623,872,247
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50	VI.35	2,076,071,606	3,291,026,858	16,200,504,948	15,802,653,438
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.35	195,364,028	483,142,988	2,680,108,926	2,426,583,652
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60	VI.35	1,880,707,578	2,807,883,870	13,520,396,022	13,376,069,786
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	VI.36	347	522	2,494	2,486

TP. Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 02 năm 2015

Kê toán trưởng

Huỳnh Thị Bích Hạnh

Tổng giám đốc



Trần Văn Hưng

CÔNG TY CP SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC TP. HCM

Địa chỉ: 223 Nguyễn Tri Phương, P9, Q5, TP. HCM

Tel: 08.38553118 Fax: 08.38564307

Báo cáo tài chính

Quý 4 năm tài chính 2014

Mẫu số B 03-DN

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - QUÝ 4 NĂM 2014

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	LŨY KẾ NĂM 2014	LŨY KẾ NĂM 2013
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		266,225,123,823	278,068,478,738
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(215,823,831,760)	(212,992,608,115)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(30,759,562,731)	(28,762,133,222)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(1,905,092,977)	(2,507,681,590)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(3,036,370,750)	(3,506,743,278)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		6,236,743,880	3,405,679,554
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(16,776,794,196)	(16,467,631,186)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		4,160,215,289	17,237,360,901
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		(4,647,069,477)	(5,667,368,000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		7,369,602,058	6,280,000,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(40,000,000)	(6,035,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		5,415,000,000	58,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(2,092,000,000)	
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		1,551,879,908	2,091,009,553
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		7,557,412,489	(3,273,358,447)
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		4,711,644,001	
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		32,289,091,290	56,734,118,590
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(32,586,391,290)	(58,154,118,590)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(11,944,433,775)	(3,884,716,500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(7,530,089,774)	(5,304,716,500)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		4,187,538,004	8,659,285,954
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		26,009,942,274	17,350,888,123
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		1,199,575	(231,803)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		30,198,679,853	26,009,942,274

Kế toán trưởng

Huỳnh Thị Bích Hạnh

TP. Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 02 năm 2015

Tổng giám đốc



Trần Văn Hưng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 - NĂM 2014

I. Đặc điểm hoạt động

Công ty Cổ phần Sách & Thiết Bị Trường Học Thành phố Hồ Chí Minh (sau đây gọi tắt là "Công ty") là Công ty Cổ phần được thành lập từ việc Cổ phần hóa Doanh nghiệp nhà nước (Công ty Sách & Thiết Bị Trường Học Thành phố Hồ Chí Minh theo Quyết định số 6500/QĐ-UBND ngày 23 tháng 12 năm 2005 của Ủy Ban Nhân Dân Thành Phố Hồ Chí Minh. Công ty là đơn vị hạch toán độc lập, hoạt động sản xuất kinh doanh theo Giấy chứng nhận doanh nghiệp theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103004971 ngày 04 tháng 07 năm 2006 của Sở Kế Hoạch và Đầu Tư Thành phố Hồ Chí Minh, Luật Doanh Nghiệp, Điều lệ Công ty và các quy định pháp lý hiện hành có liên quan. Từ khi thành lập đến nay Công ty đã bốn lần điều chỉnh Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và lần điều chỉnh gần nhất vào ngày 25 tháng 02 năm 2014.

Công ty đã niêm yết giao dịch cổ phiếu phổ thông tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội kể từ ngày 21/12/2006 theo Giấy chứng nhận đăng ký giao dịch cổ phiếu số 63/TTGDHN – ĐKGD ngày 06/12/2006 của Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội với mã chứng khoán là STC.

Ngành nghề kinh doanh chính

- Mua bán sách giáo khoa. In sách giáo khoa học sinh và các loại ấn phẩm nhà trường, nhãn hiệu bao bì;
- Sản xuất và cung ứng các thiết bị trường học và đồ dùng dạy học
- Mua bán tủ, bàn, ghế, sản phẩm bằng gỗ, đồ chơi trẻ em, thiết bị nghe nhìn, máy vi tính, thiết bị ngoại vi, phần mềm máy tính
- Giáo dục tiểu học, trung học cơ sở, trung học phổ thông.
- Đào tạo nghề
- Cho thuê văn phòng

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

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

III. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán Việt Nam, ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006, các quy định sửa đổi, bổ sung có liên quan và hệ thống Chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành.
Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ.

IV Các chính sách kế toán áp dụng:

1- 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

2- Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Việc ghi nhận, đánh giá và xử lý các khoản chênh lệch tỷ giá được thực hiện theo hướng dẫn của Thông tư số Thông tư số 179/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012 của Bộ Tài chính. Theo đó, đối với việc thanh toán các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ phát sinh trong kỳ kế toán thì thực hiện theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh giao dịch ngoại tệ của Ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp có giao dịch, đối với việc đánh giá lại số dư ngoại tệ cuối kỳ kế toán thì thực hiện theo tỷ giá mua vào của Ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp mở tài khoản công bố tại thời điểm lập Báo cáo tài chính.

Chênh lệch tỷ giá ngoại tệ phát sinh trong kỳ và do đánh giá lại số dư cuối kỳ được phản ánh vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ.

3- Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính 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- 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 bình quân gia quyền 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.

5- Các khoản đầu tư tài chính:

Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, công ty liên doanh và các khoản đầu tư tài chính khác được ghi nhận theo giá gốc.

Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư chứng khoán được lập cho các loại chứng khoán đầu tư của Công ty bị giảm giá tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

Dự phòng tổn thất các khoản đầu tư được lập cho các khoản vốn Công ty đang đầu tư vào các tổ chức kinh tế khác nếu các tổ chức này bị lỗ tại ngày kết thúc kỳ kế toán (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư).

Việc trích lập dự phòng thực hiện theo Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 và Thông tư số 89/2013/TT-BT ngày 28/06/2013 của Bộ Tài chính.

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	5 – 44
Máy móc thiết bị	5 – 7
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	6 – 10
Thiết bị dụng cụ quản lý	3 – 5

7- Tài sản cố định vô hình

Quyền sử dụng đất

TSCĐ vô hình là quyền sử dụng đất bao gồm:

+ Quyền sử dụng đất được nhà nước giao có thu tiền sử dụng đất hoặc nhận chuyển nhượng quyền sử dụng đất hợp pháp (bao gồm quyền sử dụng đất có thời hạn, quyền sử dụng đất không thời hạn).

+ Quyền sử dụng đất thuê trước ngày có hiệu lực của Luật Đất đai năm 2003 mà đã trả tiền thuê đất cho cả thời gian thuê hoặc đã trả trước tiền thuê đất cho nhiều năm mà thời hạn thuê đất đã được trả tiền còn lại ít nhất là 05 năm và được cơ quan có thẩm quyền cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất.

Nguyên giá TSCĐ là quyền sử dụng đất được xác định là toàn bộ 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 (không bao gồm các chi phí chi ra để xây dựng các công trình trên đất); hoặc là giá trị quyền sử dụng đất nhận góp vốn.

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 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

8- Ghi nhận chi phí trả trước

Chi phí trả trước dài hạn phản ánh các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan 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.

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.

10- Phân phối lợi nhuận sau thuế

Lợi nhuận sau thuế sau khi trích lập các quỹ theo Điều lệ của Công ty được chia cho các cổ đông theo Nghị quyết của Đại hội Cổ đông.

11- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng, doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có khả năng thu được các lợi ích kinh tế và có thể xác định được một cách chắc chắn, đồng thời thỏa mãn điều kiện sau:

- Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi những rủi ro đáng kể và quyền sở hữu về sản phẩm đã được chuyển giao cho người mua và không còn khả năng đáng kể nào làm thay đổi quyết định của hai bên về giá bán hoặc khả năng trả lại hàng

- Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đã hoàn thành dịch vụ. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày kết thúc năm tài chính

Doanh thu hoạt động tài chính được ghi nhận khi doanh thu xác định tương đối chắc chắn và có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó

- Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế.

- Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn

12- 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 kỳ 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.

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 kỳ 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.

13- Chính sách thuế và các lệ phí nộp Ngân sách mà công ty đang thực hiện

• Thuế Giá trị gia tăng

Sách giáo khoa và các loại sách tham khảo bổ trợ sách giáo khoa thuộc đối tượng không chịu thuế, các loại sách khác và thiết bị văn phòng, dụng cụ học tập chịu thuế suất theo quy định hiện hành.

• Thuế thu nhập doanh nghiệp

Áp dụng mức thuế suất thuế Thu nhập doanh nghiệp là 10% trong suốt thời gian hoạt động đối với phần thu nhập của doanh nghiệp có được trong lĩnh vực xã hội hóa (Sản xuất và cung ứng thiết bị trường học, đồ dùng dạy học).

Ưu đãi trên được thực hiện theo Công văn số 1294/TCT-CS của Tổng cục Thuế ngày 15/4/2011 về việc trả lời Công văn số 245/STB-10 ngày 29/12/2010 của Công ty Sách và Thiết bị trường học Thành phố Hồ Chí Minh.

Áp dụng mức thuế suất thuế Thu nhập doanh nghiệp là 22% đối với các hoạt động khác.

• Các loại thuế khác và lệ phí nộp theo quy định hiện hành.

14- Công cụ tài chính:

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

Tại ngày ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc mua sắm tài sản tài chính đó. Tài sản tài chính của Công ty bao gồm: tiền mặt, tiền gửi ngắn hạn, các khoản đầu tư tài chính, phải thu khách hàng, phải thu khác và tài sản tài chính khác.

Nợ phải trả tài chính

Tại ngày ghi nhận ban đầu, nợ phải trả tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng với các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc phát hành công nợ tài chính đó. Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản vay, phải trả người bán, chi phí phải trả và phải trả khác.

Đánh giá lại sau lần ghi nhận ban đầu

Hiện tại, chưa có quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu

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.

01. Tiền	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Tiền mặt tại quỹ (VND)	164,024,948	424,371,495
Tiền gửi ngân hàng	1,685,875,852	5,305,764,971
Tương đương tiền	28,348,779,053	20,279,805,808
Cộng	30,198,679,853	26,009,942,274
02. Các khoản đầu tư ngắn hạn:	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
- Cho vay ngắn hạn	0	5,000,000,000
+ Công ty TNHH MTV Nhà Xuất Bản Giáo Dục Việt Nam (cho vay trên 03 tháng)		5,000,000,000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn khác:		
Cộng	0	5,000,000,000
03. Các khoản phải thu khác:	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Phải thu người lao động (thuế tncn)		124,592,957
Lãi dự thu	24,342,852	38,510,173
Phải thu khác	19,120,679	
Cộng	43,463,531	163,103,130
* Dự phòng phải thu khó đòi:	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Các khoản nợ phải thu trên 3 năm	33,000,000	100,695,200
Các khoản nợ phải thu từ 1 năm đến dưới 2 năm	176,985,936	112,257,958
Các khoản nợ phải thu từ 6 tháng đến dưới 1 năm	78,130,095	
Các khoản nợ khác		
Cộng	288,116,031	212,953,158
** Chi phí trả trước ngắn hạn	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
- Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	116,388,993	188,308,331
- Chi phí trả trước khác	26,683,457	30,496,425
Cộng	143,072,450	218,804,756
*** Tài sản ngắn hạn khác	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
- Tạm ứng	20,774,000	142,000,000
- Cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	25,000,000	20,000,000
Cộng	45,774,000	162,000,000

04. Hàng tồn kho	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
- Nguyên liệu, vật liệu	5,499,430,567	5,431,574,790
- Công cụ, dụng cụ	21,009,144	76,696,555
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	2,399,331,615	1,788,727,507
- Thành phẩm	8,700,395,230	6,057,098,202
- Hàng hóa	16,889,585,171	16,922,332,381
Cộng	33,509,751,727	30,276,429,435

08. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình						Cộng
Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý		
	VND	VND	VND		VND	
Nguyên giá						
Số 01/10/2014	25,612,680,716	8,122,481,277	1,934,399,524	664,504,597	36,334,066,114	
Mua trong năm	46,000,000	2,618,195,285		103,039,595	2,767,234,880	
Nhận điều chuyển	606,517,045	1,579,797,381			2,186,314,426	
Thanh lý, bán		1,960,143,702		66,168,095	2,026,311,797	
Giảm khác					0	
Số 31/12/2014	26,265,197,761	10,360,330,241	1,934,399,524	701,376,097	39,261,303,623	
Khấu hao						
Số 01/10/2014	5,995,149,540	2,911,804,636	656,185,089	361,932,436	9,925,071,701	
Khấu hao trong l	182,545,791	288,827,955	64,145,446	92,126,132	627,645,324	
Khấu hao nhận c	606,517,045	4,016,093,066			4,622,610,111	
Thanh lý, bán	0	1,446,709,566		66,168,095	1,512,877,661	
Số 31/12/2014	6,784,212,376	5,770,016,091	720,330,535	387,890,473	13,662,449,475	
Giá trị còn lại						
Số đầu kỳ	19,617,531,176	5,210,676,641	1,278,214,435	302,572,161	26,408,994,413	
Số 31/12/2014	19,480,985,385	4,590,314,150	1,214,068,989	313,485,624	25,598,854,148	

Nguyên giá TSCĐ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng tại ngày 31/12/2014 là: 4.127.643.056 đồng.

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Cải tạo Nhà Xưởng 122 Phan Văn Trị		195,868,236
Công trình Khu Công Nghiệp Sóng Thần		54,334,700
Sửa chữa 223 Nguyễn Tri Phương	158,109,090	
Sửa chữa 780 Nguyễn Kiệm	190,909,092	
Chi phí thiết kế 104/5 Mai Thị Lựu	681,818,182	
Cộng	1,030,836,364	250,202,936

13. Đầu tư tài chính dài hạn	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
13.1 Đầu tư vào công ty con	Số lượng CP	
- Công ty TNHH MTV In Chuyên Dừng (a)		3,000,000,000
- Công ty CP Giáo Dục An Đông (b)	276,000	2,760,000,000
Cộng	2,760,000,000	5,760,000,000
13.2 Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh		
- Công ty CP Sách và Thiết Bị Giáo Dục Tây Ninh ©	21,920	2,195,000,000
13.3 Đầu tư tài chính dài hạn khác		
Đầu tư góp vốn	490,000,000	593,000,000
- Công ty CP Sách Giáo Dục Tây Ninh		103,000,000
- Công ty CP DV XB GD Gia Định ©	49,000	490,000,000

Cho vay dài hạn:		602,000,000	977,000,000
- DNTN Nhựa Tiền Vinh	(d)	550,000,000	950,000,000
- Trần Tuấn Kiệt	(e)	15,000,000	27,000,000
- Nguyễn Tuấn Thanh		37,000,000	
Cộng		1,092,000,000	1,570,000,000
Tổng cộng		6,047,000,000	7,330,000,000

(a) Đây là khoản vốn góp thành lập Công ty TNHH Một thành viên In Chuyên Dùng. Vốn điều lệ của Công ty TNHH Một thành viên In Chuyên Dùng là 3.000.000.000 đồng. Đến 31/12/2014 đã giải thể đơn vị này

(b) Đây là khoản vốn góp thành lập Công ty Cổ phần Giáo dục An Đông. Đến thời điểm 31/12/2014, Công ty sở hữu 276.000 cổ phần, chiếm tỷ lệ 52,77% tổng số vốn góp của chủ sở hữu thực góp (5.230.000.000 đồng) tại Công ty CP Giáo dục An Đông.

(c) Báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2014 của Công ty Cổ phần DVXB Giáo dục Gia Định và Công ty CP Sách và Thiết bị Trường học Tây Ninh có kết quả kinh doanh lãi, vốn chủ sở hữu được bảo toàn nên Công ty không trích dự phòng đối với các khoản đầu tư này.

(d) Cho Doanh nghiệp tư nhân Nhựa Tiền Vinh vay theo Hợp đồng vay vốn số 27/T10/STB ngày 05/10/2013, lãi suất cho vay là 10%/năm. Thời gian cho vay đến 06/10/2015.

(e) Cho ông Trần Tuấn Kiệt vay theo Hợp đồng vay vốn ngày 23/05/2013, lãi suất cho vay là 11%/năm. Thời gian cho vay đến 24/05/2016.

14. Chi phí trả trước dài hạn	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	428,170,862	682,876,363
Sửa chữa 223 Nguyễn Tri Phương	198,276,725	91,207,916
Sửa chữa 122 Phan Văn Trị	1,246,437,775	1,693,570,554
Sửa chữa Bình Dương	112,209,950	161,766,959
Sửa chữa Cửa hàng Bình Thạnh 122 PVT	130,571,882	
Chi phí thuê đất trả trước tại KCN Sóng Thần - Bình Dương	7,955,884,779	8,145,310,611
Chi phí khác	57,286,306	3,296,362
Cộng	10,128,838,279	10,778,028,765
15. Các khoản vay và nợ ngắn hạn	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
- Vay cá nhân	14,367,000,000	14,664,300,000
Cộng	14,367,000,000	14,664,300,000
16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	76,861,041	483,142,988
- Thuế thu nhập cá nhân	73,904,628	
- Thuế giá trị gia tăng	174,331,761	126,029,524
Cộng	325,097,430	609,172,512
17. Chi phí phải trả:	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
- Trích trước chi phí chiết khấu thanh toán nhanh, hoa hồng môi giới	551,222,833	857,325,148
- Trích trước chi phí lãi vay		
- Trích trước chi phí kiểm toán	65,000,000	65,000,000
Cộng	616,222,833	922,325,148

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

	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
- Kinh phí công đoàn	297,054,649	298,923,847
- Bảo hiểm xã hội		
- Phải trả về cổ phần hóa	723,771,000	723,771,000
- Cổ tức phải trả	3,724,718,157	8,303,962,932
- Thủ lao phải trả Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát	117,306,472	444,220,722
- Thuế TNCN tạm thu	15,597,037	15,597,037
- Khoản phải trả khác	86,932,550	197,861,900
Cộng	4,965,379,865	9,984,337,438

22. Vốn chủ sở hữu

a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu VND	Vốn khác của chủ sở hữu VND	Quỹ đầu tư phát triển VND	Quỹ Dự phòng tài chính VND	
Số dư 01/01/2013	56,655,300,000	2,976,506,618	12,402,085,004	2,514,573,911	
Tăng trong năm		668,803,489	668,803,489	668,803,489	
Tăng khác					
Giảm trong năm			1,247,916,040		
Số dư 31/12/2013	56,655,300,000	3,645,310,107	11,822,972,453	3,183,377,400	
Số dư 01/01/2014	56,655,300,000	3,645,310,107	11,822,972,453	3,183,377,400	
Tăng trong năm		676,019,801	726,039,924	676,019,801	
Tăng khác					
Giảm trong năm					
Số dư 31/12/2014	56,655,300,000	4,321,329,908	12,549,012,377	3,859,397,201	
	Thặng dư vốn cổ phần VND	Cổ phiếu quỹ VND	Chênh lệch tỷ giá hối đoái VND	LN sau thuế chưa phân phối VND	Tổng cộng VND
Số dư 01/01/2013	12,325,320,000	(3,275,267,777)	-	4,389,355,590	87,987,873,346
Tăng trong năm				13,376,069,786	15,382,480,253
Tăng khác		0			0
Giảm trong năm				17,322,454,611	18,570,370,651
Số dư 31/12/2013	12,325,320,000	(3,275,267,777)	-	442,970,765	84,799,982,948
Số dư 01/01/2014	12,325,320,000	(3,275,267,777)	0	442,970,765	84,799,982,948
Tăng trong năm	1,448,252,223			13,520,396,022	17,046,727,771
Giảm trong năm	11,875,999	(3,275,267,777)		13,449,367,209	10,185,975,431
Số dư 31/12/2014	13,761,696,224	0	0	513,999,578	91,660,735,288

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	31/12/2014	01/01/2014
	Tổng số VND	Tổng số VND
Vốn đầu tư của Nhà Xuất Bản Giáo Dục Việt Nam	29,767,680,000	29,767,680,000
Vốn góp của cổ đông khác	26,887,620,000	24,042,620,000
Giá trị cổ phiếu quỹ theo mệnh giá	0	2,845,000,000
Cộng	56,655,300,000	56,655,300,000

c. Cổ phiếu

	31/12/2014	01/01/2014
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	5,665,530	5,665,530
+ Cổ phiếu phổ thông	5,665,530	5,665,530
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	0	284,500
+ Cổ phiếu phổ thông		284,500
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	5,665,530	5,381,030
+ Cổ phiếu phổ thông	5,665,530	5,381,030

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000VNĐ

e. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối

	31/12/2014 VND	01/01/2014 VND
Lợi nhuận năm trước chuyển sang	442,970,765	4,389,355,590
Lợi nhuận sau thuế Thu nhập doanh nghiệp	13,520,396,022	13,376,069,786
Phân phối lợi nhuận năm trước:	0	3,766,721,000
- Chia cổ tức		3,766,721,000
Phân phối lợi nhuận năm nay:	13,449,367,209	13,555,733,611
- Trích quỹ đầu tư phát triển	676,019,801	668,803,489
- Trích quỹ dự phòng tài chính	676,019,801	668,803,489
- Trích quỹ dự trữ (vốn khác)	676,019,801	668,803,489
- Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	3,380,099,005	2,808,974,655
- Trích quỹ khen thưởng Ban điều hành	676,019,801	668,803,489
- Chia cổ tức	7,365,189,000	8,071,545,000
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	513,999,578	442,970,765

Công ty thực hiện phân phối lợi nhuận sau thuế năm 2013 theo Nghị quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ/14 ngày 30/03/2014 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014.

f. Cổ tức

Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014 số 01/NQ-ĐHĐCĐ/14 ngày 30/03/2014 đã thông qua phương án chi trả cổ tức năm 2014 với tỷ lệ 13%/ giá trị cổ phiếu lưu hành theo mệnh giá, tương ứng số tiền là: 7.365.189.000 đồng.

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

	Q4-2014 VND	Q4-2013 VND
25. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	50,079,827,054	54,511,611,442
+ Doanh thu bán hàng sách và sản phẩm in	7,679,744,870	7,478,653,972
+ Doanh thu thiết bị giáo dục	42,050,265,820	46,898,700,198
+ Doanh thu khác	349,816,364	134,257,272
26 Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	900,822,645	429,598,433
+ Hàng bán bị trả lại	900,822,645	380,534,749
+ Giảm giá hàng bán		49,063,684
27 Doanh thu thuần về bán hàng hóa dịch vụ (mã số 10)	49,179,004,409	54,082,013,009
28. Giá vốn hàng bán(Mã số 11)	Q4-2014 VND	Q4-2013 VND
+ Giá vốn sách và sản phẩm in	5,533,650,342	4,897,215,237
+ Giá vốn thiết bị giáo dục	29,499,336,745	32,898,230,855
+ Giá vốn khác	225,520,076	84,391,469
+ Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(263,644,048)	(145,790,716)
Cộng	34,994,863,115	37,734,046,845
29. Doanh thu hoạt động tài chính(Mã số 21)	Q4-2014 VND	Q4-2013 VND
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	315,317,448	594,952,230
- Cổ tức lợi nhuận được chia		
- Chiết khấu thanh toán nhanh nhận được	209,739,767	88,548,515
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	6,946,216	
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	1,069,008	
	533,072,439	683,500,745

30. Chi phí hoạt động tài chính(Mã số 22)	Q4-2014	Q4-2013
	VND	VND
- Lãi vay ngân hàng, cá nhân	381,071,250	373,970,548
- Chiết khấu thanh toán nhanh	1,135,371,458	624,224,009
- Trích lập dự phòng đầu tư tài chính	-313,539,091	
- Chi phí tài chính khác	13,027,755	
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2,805,769	-11,493
Cộng	1,218,737,141	998,183,064

33. Thu nhập khác(Mã số 31)	Q4-2014	Q4-2013
	VND	VND
- Thanh lý TSCĐ	1,307,970,000	81,818,182
- Thu nhập chuyển nhượng bất động sản		
- Xử lý chênh lệch kiểm kê hàng tồn kho	77,553,245	87,330,318
- Thanh lý phế liệu	20,486,364	90,909
- Thu nhập khác	75,674,082	4,931,647
Cộng	1,481,683,691	174,171,056

34. Chi phí khác(Mã số 32)	Q4-2014	Q4-2013
	VND	VND
- Giá trị còn lại TSCĐ thanh lý	513,434,136	56,861,122
- Chi phí thanh lý TSCĐ	207,463,636	
- Xuất vật tư, hàng hóa thanh lý	12,002,372	132,897,364
- Xử lý chênh lệch hàng thiếu qua kiểm kê	48,079,519	
- Chi phí khác	-39,647,569	2,207,504
Cộng	741,332,094	191,965,990

Kế toán trưởng



Huỳnh Thị Bích Hạnh

TP. Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 02 năm 2015



Tổng giám đốc

Trần Văn Hưng