

CÔNG TY: Cổ Phần In Sách Giáo khoa TP.HCM

Địa chỉ: 240 Trần Bình Trọng, Phường 4, Quận 5, TP.HCM

Tel: 08 38353171 Fax: .08 38352027

Báo cáo tài chính Quý 1 năm tài chính 2015

Mẫu số B 02- DN

(Ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ 1

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII- 1	1 575 584 018	3 783 141 109	1 575 584 018	3 783 141 109
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VII-2	1 575 584 018	3 783 141 109	1 575 584 018	3 783 141 109
4. Giá vốn hàng bán	11	VII-3	1 842 905 071	2 727 772 461	1 842 905 071	2 727 772 461
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)	20		- 267 321 053	1 055 368 648	- 267 321 053	1 055 368 648
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII-4	32 524 911	60 952 552	32 524 911	60 952 552
7. Chi phí tài chính	22		0	0	0	0
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		0	0	0	0
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		0	0	0	0
9. Chi phí bán hàng	25	VII-8	28 970 520	76 760 396	28 970 520	76 760 396
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII-8	362 197 684	593 883 306	362 197 684	593 883 306
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)+24-(25+26)}	30		- 625 964 346	445 677 498	- 625 964 346	445 677 498
12. Thu nhập khác	31	VII-6	15 000 000	120 000 004	15 000 000	120 000 004
13. Chi phí khác	32	VII-7	81 565 986	162 488 736	81 565 986	162 488 736
14. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		- 66 565 986	- 42 488 732	- 66 565 986	- 42 488 732
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		- 692 530 332	403 188 766	- 692 530 332	403 188 766
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51			42 165 258		42 165 258
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0	0	0	0
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		- 692 530 332	361 023 508	- 692 530 332	361 023 508
18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		0	0	0	0
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62					
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		- 538	281	- 538	281
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-538	281	-538	281



Giám đốc

Lê Chí Viện

Tp. HCM, ngày 14 tháng 04 năm 2015

Người lập bảng
Phụ trách kế toán

Nguyễn Thị Thảo

CÔNG TY: Cổ Phần In Sách Giáo khoa TP.HCM

Địa chỉ: 240 Trần Bình Trọng, Phường 4, Quận 5, TP.HCM

Tel: 08 38353171 Fax: .08 38352027

Báo cáo tài chính Quý 1 năm tài chính 2015

Mẫu số B 01-DN

(Ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC

ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		4 722 785 207	6 050 774 102
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V-01	2 541 608 354	2 916 669 133
1. Tiền	111		291 608 354	116 669 133
2. Các khoản tương đương tiền	112	V-02	2 250 000 000	2 800 000 000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		0	0
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		0	0
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V-03	1 310 815 975	1 871 244 985
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		1 066 121 524	443 677 077
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		27 500 000	27 500 000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		217 194 451	1 400 067 908
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		0	0
8. Tài sản Thiếu chờ xử lý	139		0	0
IV. Hàng tồn kho	140	V-04	593 871 009	986 370 115
1. Hàng tồn kho	141		593 871 009	986 370 115
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	V-05	276 489 869	276 489 869
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		0	0
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	0
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		276 489 869	276 489 869
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		9 978 331 083	10 153 519 806
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0



4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0
6. Phải thu dài hạn khác	216		0	0
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		0	0
II. Tài sản cố định	220	V-08	744 636 329	835 751 238
1. Tài sản cố định hữu hình	221		744 636 329	835 751 238
- Nguyên giá	222		22 615 623 181	22 615 623 181
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		- 21 870 986 852	- 21 779 871 943
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227		0	0
- Nguyên giá	228		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		0	0
III. Bất động sản đầu tư	230		0	0
- Nguyên giá	231		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		0	0
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V-08	1 186 677 683	1 186 677 683
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1 186 677 683	1 186 677 683
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		0	0
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		0	0
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		0	0
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		0	0
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
VI. Tài sản dài hạn khác	260	V-09	8 047 017 071	8 131 090 885
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		8 047 017 071	8 131 090 885
2. Tài sản thuê thu nhập hoàn lại	262		0	0
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		0	0
4. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
5. Lợi thế thương mại	269		0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		14 701 116 290	16 204 293 908
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ	300	V-11	2 446 856 244	2 017 322 264
I. Nợ ngắn hạn	310		2 446 856 244	2 017 322 264
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		566 215 712	350 860 703
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		0	0
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V-10	300 058 402	11 734 630
4. Phải trả người lao động	314		115 442 149	0
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		249 460 000	316 477 000
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0

308
 CẾ
 CỐ
 SÁCH
 THÁ
 HỒ C
 S-TI

7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		0	0
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		1 329 279 431	1 451 849 381
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		0	0
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		- 113 599 450	- 113 599 450
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0	0
II. Nợ dài hạn	330		0	0
1. Phải trả người bán dài hạn	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337		0	0
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		0	0
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0	0
D.VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	V-12	12 254 260 046	14 186 971 644
I. Vốn chủ sở hữu	410		12 254 260 046	14 186 971 644
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		12 869 840 000	12 869 840 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		12 869 840 000	12 869 840 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0	0
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		0	0
5. Cổ phiếu quỹ	415		0	0
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		0	1 093 848 666
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		76 950 378	76 950 378
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		- 692 530 332	146 332 600
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			146 332 600
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		- 692 530 332	0
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	0
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		0	0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0

17130
 NG TY
 PHÂN
 GIÁO K
 NH PHỐ
 HÍ MINI
 HỒ CH

1. Nguồn kinh phí	431		0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		14 701 116 290	16 204 293 908



Giám đốc

Le Chi Vien
Lê Chí Viện

Tp. HCM, ngày 14 tháng 04 năm 2015

Người lập biểu
Phụ trách kế toán

Nguyễn Thị Thảo
Nguyễn Thị Thảo



CÔNG TY: Cổ Phần In Sách Giáo khoa TP.HCM
 Địa chỉ: 240 Trần Bình Trọng, Phường 4, Quận 5, TP.HCM
 Tel: 08 38353171 Fax: .08 38352027

Báo cáo tài chính
Quý 1 năm tài chính 2015

Mẫu số B 03- DN
 (Ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - QUÝ 1

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		1,127,197,977	3,814,920,214
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(365,190,890)	(1,434,285,484)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(821,423,686)	(1,714,260,291)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		-	-
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05			(87,901,088)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		19,410,210	46,549,490
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(341,016,801)	(1,745,786,320)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(381,023,190)	(1,120,763,479)
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		0	0
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			1,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		5,962,411	8,452,553
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		5,962,411	1,008,452,553
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		0	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp	32		0	0
3. Tiền thu từ đi vay	33		0	0
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		0	0
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		0	0
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(375,060,779)	(112,310,926)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		2,916,669,133	613,254,968
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0	0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		2,541,608,354	500,944,042


 Giám đốc
 Lê Chí Viện

Tp. HCM, ngày 14 tháng 04 năm 2015

Người lập bảng
 Phụ trách kế toán


 Nguyễn Thị Thảo

Đơn vị: Công ty Cổ phần In sách giáo khoa TP. HCM
Địa chỉ: 240 Trần Bình Trọng, Phường 4, Quận 5, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/03/2015

Mẫu số B 09-DN

(Ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần In Sách Giáo khoa Thành phố Hồ Chí Minh (sau đây gọi tắt là “Công ty”) là Công ty Cổ phần được thành lập trên cơ sở cổ phần hóa Xí nghiệp In Sách Giáo khoa Thành phố Hồ Chí Minh thuộc Nhà Xuất bản Giáo dục tại quyết định số 7976/QĐ-BGD&ĐT-TCCB ngày 30 tháng 12 năm 2003 của Bộ trưởng Bộ Giáo dục và Đào tạo. Công ty là đơn vị hạch toán độc lập, hoạt động sản xuất kinh doanh theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103002074 ngày 30/01/2004 và thay đổi lần thứ nhất vào ngày 10 tháng 07 năm 2007 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.

Công ty đã đăng ký giao dịch cổ phiếu phổ thông tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội kể từ ngày 27/11/2006 theo Giấy chứng nhận đăng ký giao dịch cổ phiếu số 41/TTGDHN – ĐKGD ngày 27/11/2006 của Trung tâm Giao dịch Chứng khoán Hà Nội (nay là Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội)

Vốn điều lệ: 26.100.000.000 đồng.

Vốn góp thực tế đến thời điểm 31/12/2014 là: 12.869.840.000 đồng, trong đó vốn Nhà nước (Nhà Xuất bản Giáo dục Việt Nam) là 414.070.000 đồng chiếm tỷ lệ 32.17 %.

Trụ sở chính

- Địa chỉ: 240 Trần Bình Trọng, Thành phố Hồ Chí Minh
- Điện thoại: (84) 08.38353171
- Fax: (84) 08.38352027

2. Ngành nghề kinh doanh

- * In sách giáo khoa, sách báo tạp chí, tập san, nhãn, biểu, sản phẩm bao bì và các giấy tờ quản lý kinh tế xã hội;
- * Sản xuất kinh doanh các loại sản phẩm: giấy kẻ, vở học sinh, nhãn vở, sổ tay và các loại văn phòng phẩm khác;
- * Mua bán vật tư thiết bị kỹ thuật ngành in.

II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Năm tài chính

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam (VND).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp Việt nam theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006; Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ Tài Chính

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Ban Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập Báo cáo tài chính.

3. Hình thức kế toán áp dụng:

Công ty sử dụng hình thức Nhật ký chung trên máy tính

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

2. Tiền và tương đương tiền

Tiền bao gồm : Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 03 tháng kể từ ngày gửi hoặc cho vay, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

3. 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.

4. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

5. Tài sản cố định hữu hình :

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 Quyết định số 203/2009/QĐ-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2009 của Bộ Tài chính. Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013.

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	10~20.
Máy móc và thiết bị	06~10
Thiết bị, dụng cụ quản lý	02~06

6. Chi phí đi vay

(Không có phát sinh)



7. Đầu tư tài chính

(Không có phát sinh)

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 hợp đồng và theo quy định của NN.

- Chi phí thuê đất Cát Lái Quận 2
- Chi phí công cụ dụng cụ

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

9. Chi phí phải trả

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. Trích lập quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm

Chưa sử dụng

11. Nguồn vốn kinh doanh

Nguồn vốn kinh doanh của Công ty bao gồm:

- Vốn đầu tư của Chủ sở hữu: được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của thành viên góp vốn.
- Các nguồn vốn khác của chủ sở hữu

12. Thuế thu nhập Doanh nghiệp

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ với thuế suất áp dụng tại ngày cuối kỳ. 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.

13. Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ

Không phát sinh

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được ghi nhận vào

14. Nguyên tắc ghi nhận Doanh thu: được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời 2 điều kiện

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó
- Doanh thu được xác định một cách chắc chắn

1300
TY
HÀN
ÁO KH
PHỐ
MÌNH
ĐỒ CHỈ

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
01- Tiền (Mã số 111)		
- Tiền mặt	1,623,666	10,313,718
- Tiền gửi ngân hàng	289,984,688	106,355,415
- Tiền đang chuyển		
Cộng	291,608,354	116,669,133
02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn: (Mã số 112)	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác	2,250,000,000	2,800,000,000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng	2,250,000,000	2,800,000,000
03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác (Mã số 130)	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Phải thu ngắn hạn của khách hàng	1,066,121,524	443,677,077
- Trả trước cho người bán	27,500,000	27,500,000
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	183,431,951	1,286,984,000
- Phải thu người lao động		
- Cầm cố, ký cược, ký quỹ ngắn hạn		130,525
- Phải thu khác	33,762,500	112,953,383
Cộng	1,310,815,975	1,871,244,985
04- Hàng tồn kho (Mã số 140)	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Hàng mua đang đi đường	-	
- Nguyên liệu, vật liệu	593,871,009	658,564,116
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SX, KD dở dang		70,528,586
- Thành phẩm		257,277,413
- Hàng hóa		
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hoá kho bảo thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	593,871,009	986,370,115

* 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 năm:



* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

(Mã số 150)

- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa
- Thuế GTGT được khấu trừ
- Các khoản khác phải thu Nhà nước:

Cộng

Số cuối năm

271,547,546

Số đầu năm

271,547,546

4,942,323

4,942,323

276,489,869

276,489,869

06- Phải thu dài hạn nội bộ

- Cho vay dài hạn nội bộ
- Phải thu dài hạn nội bộ khác

Cộng

Số cuối năm

-

Số đầu năm

-

07- Phải thu dài hạn khác

- Ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản tiền nhận uỷ thác
- Cho vay không có lãi
- Phải thu dài hạn khác

Cộng

Số cuối năm

-

Số đầu năm

-

08 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình: (Mã số 220)

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ Quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	1,707,961,422	20,876,136,759		31,525,000		22,615,623,181
- Mua trong năm						-
- Đầu tư XD CB hoàn thành						-
- Tăng khác						-
- Chuyển sang bất động sản đầu						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	1,707,961,422	20,876,136,759	-	31,525,000		22,615,623,181
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	1,306,979,953	20,441,366,990		31,525,000		21,779,871,943
- Khấu hao trong năm	10,941,531	80,173,378				91,114,909
- Tăng khác						-
- Chuyển sang bất động sản đầu						-
- Thanh lý, nhượng bán						-

3803
 CỘNG
 CỔ
 SÁCH
 THÀNH
 HỒ CH
 S - TP

- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	1,317,921,484	20,521,540,368	-	31,525,000		21,870,986,852
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu	390,039,938	354,596,391	-	-		744,636,329
- Tại ngày đầu năm	400,981,469	434,769,769	-	-	-	835,751,238
- Tại ngày cuối năm	390,039,938	354,596,391	-	-	-	744,636,329

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 0

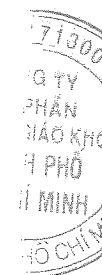
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 19.622.730.946 đồng

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý: 559.085.900 đồng

- 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:

- Chi phí dở dang XD nhà xưởng Cát Lái: (Mã số 240)		1,186,677,683		1,186,677,683
9- Chi phí trả trước dài hạn (Mã số 260)	Số cuối năm		Số đầu năm	
- Chi phí trả trước		8,044,463,656		8,126,029,642
- Chi phí thành lập doanh nghiệp				
- 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		2,553,415		5,061,243
Cộng		8,047,017,071		8,131,090,885
10- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Mã số 313)	Số cuối năm		Số đầu năm	
- Thuế giá trị gia tăng		119,128,402		11,734,630
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		-		-
- Thuế xuất, nhập khẩu		-		-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp				
- Thuế thu nhập cá nhân				
- Thuế tài nguyên		-		-
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		180,930,000		-
- Các loại thuế khác				-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		-		-
Cộng		300,058,402		11,734,630
11- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác (Mã số 300)	Số cuối năm		Số đầu năm	
- Phải trả người bán ngắn hạn		566,215,712		350,860,706
- Thuế và các khoản phải trả nhà nước		300,058,402		11,734,630
- Phải trả người lao động		115,442,149		
- Chi phí phải trả ngắn hạn		249,460,000		316,477,000



- Quỹ khen thưởng phúc lợi	-	113,599,450	-	113,599,450
- Kinh phí công đoàn		21,293,440		14,553,250
- Bảo hiểm xã hội		54,883,472		8,755,117
- Bảo hiểm y tế		-		-
- Bảo hiểm thất nghiệp		3,316,255		-
- Phải trả về cổ phần hoá		-		-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		-		-
- Doanh thu chưa thực hiện		-		-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		1,249,786,264		1,428,541,014
Cộng		2,446,856,244		2,017,322,267

12- Vốn chủ sở hữu (Mã 400)

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	LN sau thuế chưa phân phối			Cộng
A	1	2	3	5	6	7	8
Số dư đầu năm trước	12,869,840,000	1,093,848,666	76,950,378	(251,495,044)	-	-	13,789,144,000
- Tăng vốn trong năm trước		-	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm trước				331,094,738			331,094,738
- Tăng khác				66,732,906			66,732,906
- Giảm vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong năm trước							-
- Giảm khác							-
Số dư cuối năm trước Số dư	12,869,840,000	1,093,848,666	76,950,378	146,332,600	-	-	14,186,971,644
- Tăng vốn trong năm nay	-			-	-	-	-
- Lãi trong năm nay							-
- Tăng khác	-						-
- Giảm vốn trong năm nay	-	1,093,848,666		146,332,600	-		1,240,181,266
- Lỗ trong năm nay				(692,530,332)			(692,530,332)
- Giảm khác							-
Số dư cuối năm nay	12,869,840,000	-	76,950,378	(692,530,332)	-	-	12,254,260,046

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

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

Năm nay

Năm trước

1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

1,575,584,018

3,783,141,109



<i>a/ Doanh thu</i>		-
- Doanh thu sản phẩm sản xuất	1,575,584,018	3,783,141,109
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
2 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	-	-
<i>Trong đó:</i>		
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
- Thuế xuất khẩu	-	-
- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	1,575,584,018	3,783,141,109
<i>Trong đó:</i>		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	1,575,584,018	3,783,141,109
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	-	-
3- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	1,842,905,071	2,727,772,461
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của	-	-
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư	-	-
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho	-	-
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường	-	-
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	1,842,905,071	2,727,772,461
4 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	32,524,911	60,952,552
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi bán ngoại tệ	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	32,524,911	60,952,552

583
CỘNG
CỔ
ÁCH
THÀNH
HỒ CH
5-TP

10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	0	42,165,258
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện	-	42,165,258

11- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập 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 phải trả
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

VIII - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

1. Các khoản giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai (không phát sinh)
2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng: (không có phát sinh)
3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ: (không có phát sinh)
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ : (không có phát sinh)

IX. Những thông tin khác

Giải trình doanh thu và lợi nhuận sau thuế Quý 1/2015 giảm so với Quý 1/2014 là do:

ĐVT: Triệu đồng

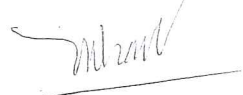
Chỉ tiêu	Quý 1/2015	Quý 1/2014	Chênh Lệch	Diễn giải
-Doanh thu thuần về bán hàng	1,576	3,783	(2,208)	Do ngừng nhận in từ ngày 10/02/2015 theo NQ HĐQT
-Lợi nhuận gộp về bán hàng	-267	1,055	(1,322)	
-Doanh thu hoạt động tài chính	32	61	(29)	Do lãi suất Ngân Hàng giảm
-Chi phí hoạt động tài chính	82	162	(80)	



-Chi phí bán hàng và quản lý	391	670	(279)
-Lợi nhuận khác	-66	(42)	(24)
-Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	-692	361	(1,053)

Từ những nguyên nhân trên dẫn đến lợi nhuận sau thuế Quý 1/2015 giảm so với Quý 1/2014

Người lập biểu
Phụ trách kế toán

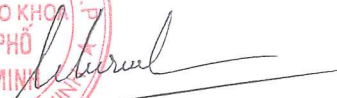


Nguyễn Thị Thảo

TP.HCM ngày 14 tháng 04 năm 2015



Giám đốc



Lê Chí Viện

