

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2015

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÍ	SỐ ĐẦU NĂM
I	2	3	4	5
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>39.327.735.801</b>	<b>27.630.171.840</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>1.611.169.994</b>	<b>467.859.058</b>
1. Tiền	111		1.611.169.994	467.859.058
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>9.785.097.683</b>	<b>12.205.404.005</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		9.669.603.897	12.343.758.673
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		263.952.751	10.104.297
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136			
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(148.458.965)	(148.458.965)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>26.754.631.606</b>	<b>14.677.559.641</b>
1. Hàng tồn kho	141		26.890.429.244	14.804.496.821
2. Dự phòng giảm hàng tồn kho (*)	149		(135.797.638)	(126.937.180)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>1.176.836.518</b>	<b>279.349.136</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.072.356.518	78.384.136
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		104.480.000	200.965.000
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>8.726.564.373</b>	<b>9.082.380.625</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>7.937.616.580</b>	<b>8.265.149.190</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		6.345.116.580	6.665.149.190



CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÍ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
- Nguyên giá	222		10.886.932.897	10.886.932.897
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(4.541.816.317)	(4.221.783.707)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		1.592.500.000	1.600.000.000
- Nguyên giá	228		1.660.000.000	1.660.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(67.500.000)	(60.000.000)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		-	-
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		54.552.496	20.188.860
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		54.552.496	20.188.860
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		527.370.000	527.370.000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		610.370.000	610.370.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(83.000.000)	(83.000.000)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		207.025.297	269.672.575
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		207.025.297	269.672.575
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>48.054.300.174</b>	<b>36.712.552.465</b>
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>29.499.754.505</b>	<b>17.439.431.407</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>29.499.754.505</b>	<b>17.439.431.407</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		17.045.902.725	6.090.127.907
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		5.160.353	39.624.299
3. Thuế và các khoản khác phải nộp nhà nước	313		459.800.413	758.251.079
4. Phải trả người lao động	314		212.696.077	2.228.643.486
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		864.609.577	1.517.214.518
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		164.909.060	565.923.763
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		10.421.357.433	5.839.835.648
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		325.318.867	399.810.707
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	323			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		-	-
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí trả trước dài hạn	333			



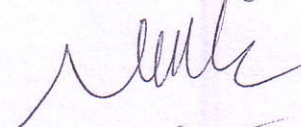
CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÍ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>18.554.545.669</b>	<b>19.273.121.058</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>18.554.545.669</b>	<b>19.273.121.058</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		12.310.600.000	12.310.600.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		12.310.600.000	12.310.600.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		552.400.000	552.400.000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		1.231.060.000	1.231.060.000
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		4.460.485.669	5.179.061.058
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		4.460.485.669	5.179.061.058
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b			
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>48.054.300.174</b>	<b>36.712.552.465</b>

Người lập biểu



Nguyễn Thùy Linh

Kế toán trưởng

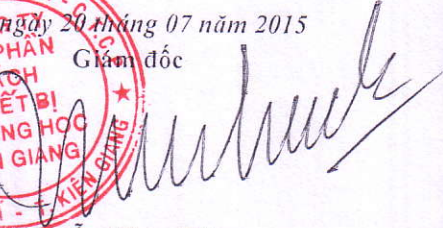


Lâm Nhật Minh



Ngày 20 tháng 07 năm 2015

Giám đốc

  
Nguyễn Hùng Dũng



## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 2 năm 2015

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Đơn vị tính: đồng	
					Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		21.809.485.417	23.719.913.578	34.806.138.422	34.977.506.253
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		85.702.791	75.319.401	900.074.889	634.526.038
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		21.723.782.626	23.644.594.177	33.906.063.533	34.342.980.215
4. Giá vốn hàng bán	11		17.532.208.531	19.181.008.903	26.754.133.876	27.089.622.366
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		4.191.574.095	4.463.585.274	7.151.929.657	7.253.357.849
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		35.927.175	51.725.293	77.581.039	53.096.111
7. Chi phí tài chính	22		208.773.361	140.028.087	361.152.026	212.490.517
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		208.773.361	140.028.087	361.152.026	212.490.517
8. Chi phí bán hàng	25		2.739.941.322	2.920.764.011	4.586.792.745	4.696.306.098
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		851.326.278	881.218.792	1.544.703.764	1.541.400.013
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22) - (25+26)}	30		427.460.309	573.299.677	736.862.161	856.257.332
11. Thu nhập khác	31		17.083.621	5.891.204	70.636.932	217.184.965
12. Chi phí khác	32					
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		17.083.621	5.891.204	70.636.932	217.184.965
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		444.543.930	579.190.881	807.499.093	1.073.442.297
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		56.481.088	69.739.117	118.436.322	168.838.623
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		388.062.842	509.451.764	689.062.771	904.603.674
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		274	360	487	639
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

LẬP BẢNG

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Cố Mập ngày 20 tháng 07 năm 2015

GIÁM ĐỐC



NGUYỄN THÙY LINH

LÂM NHỰT MINH

NGUYỄN HÙNG DŨNG

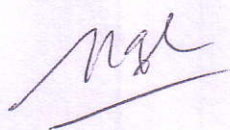


**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT**  
 Quý 2 năm 2015

Đơn vị tính: đồng.

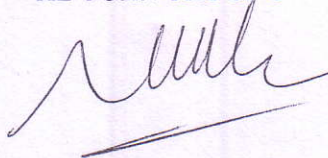
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		37.397.641.114	31.706.426.954
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(17.145.847.792)	(17.297.881.371)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(5.471.303.730)	(5.032.720.898)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(396.060.547)	(212.490.517)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		-	(377.548.883)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		315.695.727	472.434.251
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(6.119.890.529)	(5.631.528.034)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>8.580.234.243</b>	<b>3.626.691.502</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(34.363.636)	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		-	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(34.363.636)</b>	<b>-</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	
3. Tiền thu từ đi vay	33		-	
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(6.084.499.671)	(1.297.107.820)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(1.318.060.000)	(1.319.332.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(7.402.559.671)</b>	<b>(2.616.439.820)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>1.143.310.936</b>	<b>1.010.251.682</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>467.859.058</b>	<b>468.913.203</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>VII.34</b>	<b>1.611.169.994</b>	<b>1.479.164.885</b>

LẬP BẢNG



NGUYỄN THÙY LINH

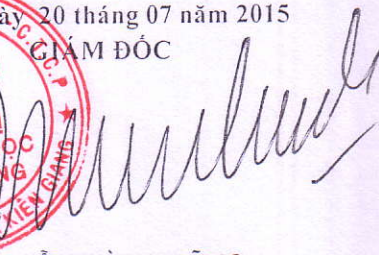
KẾ TOÁN TRƯỞNG



LÂM NHẬT MINH



Ngày 20 tháng 07 năm 2015  
 GIÁM ĐỐC



NGUYỄN HÙNG DŨNG



# CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC KIÊN GIANG

Địa chỉ: Lô E16 số 30-31-32 đường 3/2, phường Vĩnh Lạc, Tp. Rạch Giá, Kiên Giang

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ 2 NĂM 2015

### I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1- Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần.

2- Lĩnh vực kinh doanh : Cửa, xẻ, bào gỗ và bảo quản gỗ (1610). Sản xuất sản phẩm khác từ gỗ; sản xuất sản phẩm từ tre, nứa, rơm, rạ và vật liệu tết bện (1629). Sản xuất giấy nhãn, bì nhãn, bao bì từ giấy và bì (1702). Sản xuất các sản phẩm khác từ giấy và bì (17090). In ấn (18110). Dịch vụ liên quan đến in (18120). Bán buôn vali, cặp, túi, ví, hàng da và giả da khác (46491). Bán buôn nước hoa, hàng mỹ phẩm và chế phẩm vệ sinh (46493). Bán buôn hàng gốm, sứ, thủy tinh (46494). Bán buôn đồ điện gia dụng, đèn và bộ đèn điện (46495). Bán buôn giường, tủ, bàn, ghế và đồ dùng nội thất tương tự (46496). Bán buôn sách, báo, tạp chí, văn phòng phẩm (46497). Bán buôn dụng cụ thể dục, thể thao (46498). Bán buôn đồ dùng khác cho gia đình (46499). Bán buôn máy vi tính, thiết bị ngoại vi và phần mềm (46510). Bán buôn thiết bị và linh kiện điện tử, viễn thông (46520). Bán buôn máy móc, thiết bị điện, vật liệu điện (máy phát điện, động cơ điện, dây điện và thiết bị khác dùng trong mạch điện) (46592). Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy văn phòng (trừ máy vi tính và thiết bị ngoại vi) (46594). Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác (46599). Bán buôn hóa chất khác (trừ loại sử dụng trong nông nghiệp) (46692). Bán buôn chuyên doanh khác còn lại (46699). Bán lẻ khác trong các cửa hàng kinh doanh tổng hợp (4719). Bán lẻ lương thực (47210). Bán lẻ thực phẩm (4722). Bán lẻ đồ uống (47230). Bán lẻ máy vi tính, thiết bị ngoại vi, phần mềm và thiết bị viễn thông (4741). Bán lẻ thiết bị nghe nhìn (47420). Bán lẻ đồ ngũ kim, sơn, kính và thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng (4752). Bán lẻ đồ điện gia dụng, giường, tủ, bàn, ghế và đồ nội thất tương tự, đèn và bộ đèn điện, đồ dùng gia đình khác (4759). Bán lẻ sách, báo, tạp chí, văn phòng phẩm (47610). Bán lẻ băng đĩa âm thanh, hình ảnh (kể cả băng, đĩa trắng) (47620). Bán lẻ thiết bị, dụng cụ thể dục, thể thao (47630). Bán lẻ trò chơi, đồ chơi (47640). Bán lẻ hàng may mặc, giấy dép, hàng da và giả da (4771). Bán lẻ hàng hóa khác mới (4773). Bán lẻ theo yêu cầu đặt hàng qua bưu điện hoặc internet (47910). Bán lẻ hình thức khác (47990). Xuất bản sách (58110). Xuất bản báo, tạp chí và các ấn phẩm định kỳ (58130). Xuất bản phần mềm (58200). Lập trình máy vi tính (62010). Tư vấn máy vi tính và quản trị hệ thống máy vi tính (62020). Photo, chuẩn bị tài liệu (82191). Hoạt động hỗ trợ văn phòng đặc biệt khác (82199). Sửa chữa máy vi tính và thiết bị ngoại vi (95110). Sửa chữa thiết bị liên lạc (95120). Đại lý internet.

3- Ngành nghề kinh doanh : Thương mại, dịch vụ và sản xuất.

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



1- Kỳ kế toán năm bắt đầu từ 01-01-2015 kết thúc vào ngày 31-12-2015.

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Đồng Việt nam

### III-Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:

1- Chế độ kế toán áp dụng : Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt nam

2- Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt nam

Công ty tuân thủ chuẩn mực và chế độ kế toán Việt nam để soạn thảo và trình bày các báo cáo tài chính cho niên độ kết thúc vào ngày 30 tháng 06 năm 2015.

3- Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký sổ cái

### IV - Các chính sách kế toán áp dụng:

#### 1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền :

-Tiền mặt căn cứ vào sổ quỹ của kế toán và biên bản kiểm quỹ vào thời điểm khóa sổ 30/06/2015

-Tiền gửi ngân hàng căn cứ vào sổ quỹ của kế toán và bảng đối chiếu số dư của ngân hàng vào ngày 30/06/2015.

#### 2- Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho :

-Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : Hàng tồn kho được hạch toán theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc bao gồm chi phí mua 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 được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong kỳ sản xuất kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng .

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : Được tính trên giá bìa ( hoặc giá bán ) trừ khoản chiết khấu trên giá bìa ( hoặc giá bán )

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Kiểm kê định kỳ

-Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : Căn cứ vào kết quả kiểm kê cuối kỳ xác định hàng hóa kém, mất chất lượng, chậm luân chuyển hoặc do nhà nước quy định ( thay sách giáo khoa )

#### 3-Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư :

-Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ ( hữu hình, vô hình, thuê tài chính).

Tài sản cố định được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá. Nguyên giá là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sử dụng. Quản lý TSCĐ theo Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ ( hữu hình, vô hình, thuê tài chính)

Nguyên giá TSCĐ được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng dự tính của tài sản. Thời gian khấu hao ước tính cho một nhóm tài sản như sau :

+ Nhà cửa, vật kiến trúc 4-25 năm ; + Máy móc thiết bị 3- 8 năm; + Phương tiện vận tải 6-8 năm

+Thiết bị quản lý 3-4 năm ; + Phần mềm quản lý nhà sách 3 năm .

#### 4-Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư :



#### 5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

#### 6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

#### 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác

#### 8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Chi phí phải trả cuối kỳ gồm các khoản chiết khấu thương mại cho người mua, chiết khấu thanh toán được trích theo kế hoạch, khoản hao hụt, mất mát được trích theo quy chế.

#### 9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.

Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm: thực hiện theo Thông tư số 180/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012 của Bộ Tài chính.

Quỹ khen thưởng, phúc lợi lần lượt trích theo tỷ lệ 10% và 3% trên lợi nhuận sau thuế được xem là khoản phải trả (theo Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ Tài Chính).

#### 10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu :

- + Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.
- + Thặng dư vốn cổ phần là phần chênh lệch lớn hơn giữa giá bán cổ phiếu và mệnh giá cổ phiếu. Trong tương lai nó sẽ được chia cho cổ đông của công ty bằng cách phát hành cổ phiếu thưởng cho cổ đông với một tỷ lệ nhất định.
- + Vốn khác của chủ sở hữu là Quỹ dự phòng tài chính được trích 5% trên lợi nhuận sau thuế.

#### 11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu :

Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được. Trong hầu hết các trường hợp doanh thu được ghi nhận khi chuyển giao cho người mua phần lớn rủi ro và lợi ích kinh tế gắn liền với quyền sở hữu hàng hóa.

Doanh thu hoạt động tài chính bao gồm các khoản chiết khấu thanh toán được nhận từ các hợp đồng, lãi bán hàng trả chậm, lãi tiền gửi và các khoản đầu tư tài chính khác (nếu có).

#### 12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính.

Chi phí tài chính được trích theo kế hoạch đối với khoản doanh thu về chiết khấu thanh toán, theo hợp đồng đối với lãi bán hàng trả chậm và các khoản khác theo qui định.

#### 13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp trong năm hiện hành.

#### 14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

#### 15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác



V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh :

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
<b>1- Tiền</b>		
- Tiền mặt	141.132.529	149.525.787
- Tiền gửi ngân hàng	1.470.037.465	963.597.407
- Tiền đang chuyển		
<b>Cộng</b>	<b>1.611.169.994</b>	<b>1.113.123.194</b>
<b>2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>		
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác		-
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>		
- Phải thu về cổ phần hóa		-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		-
- Phải thu người lao động	50.000.000	50.000.000
- Phải thu khác	49.480.000	75.760.000
<b>Cộng</b>	<b>99.480.000</b>	<b>125.760.000</b>
<b>4- Hàng tồn kho</b>		
- Hàng mua đang đi trên đường		-
- Nguyên liệu, vật liệu	1.002.427.203	1.038.471.893
- Công cụ, dụng cụ		-
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang		-
- Thành phẩm	312.250.000	243.609.000
- Hàng hóa	25.575.752.041	14.212.610.374
- Hàng gửi đi bán		-
- Hàng hóa kho bảo thuế		-
- Hàng hóa bất động sản		-
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>26.890.429.244</b>	<b>15.494.691.267</b>
* 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	- 135.797.638	- 130.221.712



	Cuối kỳ	Đầu kỳ
<b>5-Thuế và các khoản phải thu nhà nước</b>		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa( cá nhân )		
- Các khoản khác phải thu nhà nước		
<b>Cộng</b>	-	-
<b>6- Phải thu dài hạn nội bộ</b>		
-Cho vay dài hạn nội bộ		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
<b>Cộng</b>		
<b>7 - Phải thu dài hạn khác</b>		
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
<b>Cộng</b>	-	-

#### 8 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính : Đồng

KHOẢN MỤC	TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH				
	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cộng
<b>NGUYÊN GIÁ TSCĐ HH</b>					
Số dư đầu kỳ	9.066.493.801	308.253.283	1.059.641.926	452.543.887	10.886.932.897
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
-Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-
-Tăng khác	-	-	-	-	-
-Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-
-Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
-Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	9.066.493.801	308.253.283	1.059.641.926	452.543.887	10.886.932.897
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu kỳ	2.989.776.277	308.253.283	668.207.679	415.562.903	4.381.800.142
-Khấu hao trong kỳ	118.802.862	-	34.538.313	6.675.000	160.016.175
-Tăng khác	-	-	-	-	-
-Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-



-Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
-Giảm khác	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>3.108.579.139</b>	<b>308.253.283</b>	<b>702.745.992</b>	<b>422.237.903</b>	<b>4.541.816.317</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ</b>					
-Tại ngày đầu kỳ	6.076.717.524	-	391.434.247	36.980.984	6.505.132.755
-Tại ngày cuối kỳ	5.957.914.662	-	356.895.934	30.305.984	6.345.116.580

- 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 kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng : 1,080,563,183 đồng
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã thanh lý :
- Cam kết về việc mua bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai :
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình : Tài sản đã khấu hao hết chuyển sang công cụ, dụng cụ.

#### 9 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Đơn vị tính : Đồng

KHOẢN MỤC	TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH				
	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Lợi thế thương mại khi CPCT	Phần mềm máy vi tính	Cộng
<b>I - NGUYÊN GIÁ TSCĐ</b>					
<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>1.540.000.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>120.000.000</b>	<b>1.660.000.000</b>
-Mua trong kỳ					-
-Tạo ra từ nội bộ DN					
-Tăng do hợp nhất KD					-
-Tăng khác					-
-Thanh lý, nhượng bán					-
-Giảm khác					-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>1.540.000.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>120.000.000</b>	<b>1.660.000.000</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>63.750.000</b>	<b>63.750.000</b>
-Khấu hao trong kỳ				3.750.000	3.750.000
-Tăng khác					
-Thanh lý, nhượng bán					
-Giảm khác					-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>67.500.000</b>	<b>67.500.000</b>



<b>Giá trị còn lại của TSCĐVH</b>					-
-Tại ngày đầu kỳ	1.540.000.000	-	-	56.250.000	1.596.250.000
-Tại ngày cuối kỳ	1.540.000.000	-	-	52.500.000	1.592.500.000

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác :

<b>11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Tổng số chi phí xây dựng cơ bản dở dang	54.552.496	20.188.860
Trong đó: Những công trình lớn		
+ Công trình Nhà làm việc và kho	20.188.860	20.188.860
+ Công trình Nhà sách Vĩnh Thuận	34.363.636	0
+ Công trình		
<b>12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư :</b>		

<b>13- Đầu tư dài hạn khác :</b>	<b>Cuối kỳ</b>		<b>Đầu kỳ</b>	
	<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>
a- Đầu tư vào công ty con				
b- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết				
c- Đầu tư dài hạn khác:	48.737	610.370.000	48.737	610.370.000
- Đầu tư cổ phiếu	48.737	610.370.000	48.737	610.370.000
- Đầu tư trái phiếu				
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu				
- Cho vay dài hạn, đầu tư khác				
<b>Cộng</b>	<b>48.737</b>	<b>610.370.000</b>	<b>48.737</b>	<b>610.370.000</b>
<b>14- Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>Cuối kỳ</b>		<b>Đầu kỳ</b>	
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ				
- Chi phí thành lập doanh nghiệp				
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn				
- Chi phí khác		207.025.297		245.890.453
<b>Cộng</b>		<b>207.025.297</b>		<b>245.890.453</b>



	Cuối kỳ	Đầu kỳ
<b>15- Vay và nợ ngắn hạn</b>		
- Vay ngắn hạn	10.421.357.433	8.093.900.023
- Nợ dài hạn đến hạn trả	-	-
<b>Cộng</b>	<b>10.421.357.433</b>	<b>8.093.900.023</b>
<b>16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>		
- Thuế GTGT	33.197.849	584.749.157
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt		-
- Thuế Xuất, nhập khẩu		-
- Thuế TNDN	254.714.775	198.233.687
- Thuế thu nhập cá nhân	171.887.789	58.081.000
- Thuế Tài nguyên		
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản nộp khác		
<b>Cộng</b>	<b>459.800.413</b>	<b>841.063.844</b>
<b>17- Chi phí phải trả</b>		
- Trích trước CP tiền lương theo kế hoạch		
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Các khoản chi phí khác	864.609.577	773.509.152
<b>Cộng</b>	<b>864.609.577</b>	<b>773.509.152</b>
<b>18- Các khoản phải trả , phải nộp ngắn hạn khác</b>		
- Tài sản thừa chờ giải quyết	37.718.071	17.284.511
- Kinh phí công đoàn	25.378.740	43.898.788
- Bảo hiểm xã hội	51.509.665	93.467.951
- Bảo hiểm y tế	26.232.422	22.666.453
- Bảo hiểm thất nghiệp	9.929.709	10.039.577
- Nhận ký quỹ , ký cược ngắn hạn		-
- Doanh thu chưa thực hiện		-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	14.140.453	14.140.453
<b>Cộng</b>	<b>164.909.060</b>	<b>201.497.733</b>
<b>19- Phải trả dài hạn nội bộ</b>		
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
<b>Cộng</b>		



20- Vay và nợ dài hạn	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a- Vay dài hạn	-	-
- Vay ngân hàng		
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành		
b- Nợ dài hạn	-	-
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
<b>Cộng</b>	-	-

c- Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Từ 1 năm trở xuống	Trên 1 năm đến 5 năm	Trên 5 năm
<b>Năm nay</b>			
- Tổng khoản TT-TT-TC			
- Trả tiền lãi thuê			
- Trả nợ gốc			
<b>Năm trước</b>			
- Tổng khoản TT-TT-TC			
- Trả tiền lãi thuê			
- Trả nợ gốc			

21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại :	Cuối năm	Đầu năm
- 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		
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ những năm trước		
<b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>		
<b>b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		



22- Vốn chủ sở hữu

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

Khoản mục	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn khác của CSH (Thặng dư VCP)	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối
Số dư đầu năm trước	12.310.600.000	552.400.000	-	1.231.060.000	5.179.061.058
- Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm trước	-	-	-	-	2.462.120.000
-Tăng khác	-	-	-	-	-
-Giảm vốn trong năm trước	-	-	-	-	-
-Lỗ trong năm trước	-	-	-	-	-
-Giảm khác	-	-	-	-	2.462.120.000
Số dư cuối năm trước -Số dư đầu năm nay	12.310.600.000	552.400.000	-	1.231.060.000	5.179.061.058
- Tăng vốn trong năm nay					
- Lãi trong năm nay					512.484.611
-Tăng khác					
-Giảm vốn trong năm nay					
-Lỗ trong năm nay					
-Giảm khác					1.231.060.000
Số dư cuối năm nay	12.310.600.000	552.400.000	-	1.231.060.000	4.460.485.669

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vốn góp của nhà nước	2.462.000.000	2.462.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	9.848.600.000	9.848.600.000
- .....		
<b>Cộng</b>	<b>12.310.600.000</b>	<b>12.310.600.000</b>
* Giá trị trái phiếu đã trở thành cổ phiếu trong năm		
* Số lượng cổ phiếu quỹ		
c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	12.310.600.000	12.310.600.000
+ Vốn góp đầu năm		
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		



+ Vốn góp cuối năm		
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	1.231.060.000	2.462.120.000
<b>d- Cổ tức</b>		
- 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		

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
<b>đ- Cổ phiếu</b>		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	1.231.060	1.231.060
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	1.231.060	1.231.060
+ Cổ phiếu phổ thông	1.231.060	1.231.060
+ 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	1.231.060	1.231.060
+ Cổ phiếu phổ thông	1.231.060	1.231.060
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000
<b>e- Các quỹ của doanh nghiệp</b>		
- Quỹ đầu tư phát triển	1.231.060.000	1.231.060.000
- Quỹ dự phòng tài chính	-	-
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	168.027.498	333.540.698
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu (quỹ trợ cấp mất việc)		-
<b>Cộng</b>	<b>1.399.087.498</b>	<b>1.564.600.698</b>

\* 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 qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.



23-Nguồn kinh phí	Năm nay	Năm trước
24- Tài sản thuê ngoài	Cuối năm	Đầu năm
VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	Năm nay	Năm trước
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	21.809.485.417	23.719.913.578
- Doanh thu bán hàng	21.751.955.416	23.629.231.355
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu nội bộ	57.530.001	90.682.223
26- Các khoản giảm trừ doanh thu	85.702.791	75.319.401
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại	85.702.791	75.319.401
- Thuế GTGT phải nộp ( phương pháp trực tiếp )		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		

27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ . Trong đó :	21.723.782.626	23.644.594.177
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm hàng hóa	21.666.252.625	23.553.911.954
- Doanh thu thuần nội bộ	57.530.001	90.682.223
28- Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	17.374.487.912	18.841.073.328
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	141.403.041	329.799.010
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại chi phí nhượng bán, thanh lý BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
- Hao hụt mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	16.317.578	10.136.665
<b>Cộng</b>	<b>17.532.208.531</b>	<b>19.181.009.003</b>



	Năm nay	Năm trước
<b>29- Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	35.927.175	51.725.293
- 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	-	-
<b>Cộng</b>	<b>35.927.175</b>	<b>51.725.293</b>
<b>30- Chi phí tài chính</b>		
- Lãi tiền vay	208.773.361	140.028.087
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>208.773.361</b>	<b>140.028.087</b>
<b>31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	56.481.088	69.739.117
- Điều chỉnh thuế thu nhập DN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập DN hiện hành năm nay		
<b>Cộng</b>	<b>56.481.088</b>	<b>69.739.117</b>

	Kỳ trước	Kỳ này
<b>32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>		
- Chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập DN hoãn lại phát sinh từ		



các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập DN hoãn lại phát sinh từ		
các khoản Lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập DN hoãn lại phát sinh từ		
việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại		
<b>Cộng</b>		

33- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

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

34- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

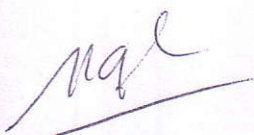
VIII- Những thông tin khác

\* Trong kỳ đã thanh toán cổ tức đợt 2 năm 2014 cho cổ đông là 1,231,060,000 đồng (10%). Lợi nhuận để lại chưa phân phối trong kỳ trích được là 294,750,673 đồng; tổng lợi nhuận chưa phân phối còn lại đến cuối quý 2/2015 là 4,460,485,669 đồng.

\* Trong kỳ đã tăng dự phòng giảm giá hàng tồn kho 5,575,926 đồng; tổng dự phòng giảm giá hàng tồn kho đến cuối quý 2/2015 là 135.797.638 đồng.

Lập ngày 20 tháng 07 năm 2015

Người lập biểu



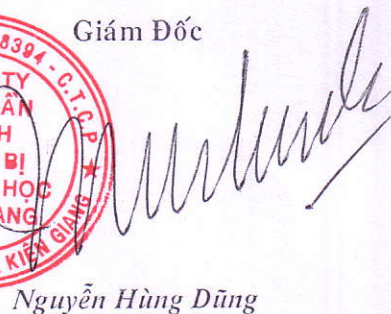
Nguyễn Thùy Linh

Kế toán trưởng



Lâm Nhật Minh

Giám Đốc

Nguyễn Hùng Dũng