

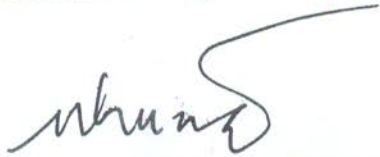
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH Quý IV năm 2017

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VII.1	5,515,061,849	3,888,516,082	42,753,187,878	41,971,450,126
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VII.2			7,132,956	15,851,504
3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		5,515,061,849	3,888,516,082	42,746,054,922	41,955,598,622
4- Giá vốn hàng bán	11	VII.3	4,422,133,245	2,972,906,343	38,016,512,924	36,967,317,597
5- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		1,092,928,604	915,609,739	4,729,541,998	4,988,281,025
6- Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	70,680,086	65,643,861	391,464,527	211,574,181
7- Chi phí tài chính	22	VII.5			115,449,857	146,420,501
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23				115,449,857	146,420,501
8- Chi phí bán hàng	25	VII.8	409,883,978	545,130,565	1,975,610,827	2,225,905,348
9- Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		497,471,038	486,704,473	2,181,780,803	2,203,206,857
10- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		256,253,674	(50,581,438)	848,165,038	624,322,500
11- Thu nhập khác	31	VII.6	89,466,495	816,887,514	136,455,390	885,978,000
12- Chi phí khác	32	VII.7	3,167,485	46,649,219	23,434,633	103,035,561
13- Lợi nhuận khác (40 = 31- 32)	40		86,299,010	770,238,295	113,020,757	782,942,439
			-	-	-	-
14- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		342,552,684	719,656,857	961,185,795	1,407,264,939
15- Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		73,749,125	145,047,226	201,523,639	289,469,349
16- Chi phí thuế TNDN hoãn lại			-	-	-	-
17- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51)	60		268,803,559	574,609,631	759,662,156	1,117,795,590
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		239	510	674	992
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Quy Nhơn, ngày 17 tháng 01 năm 2018

Kế toán trưởng



Diệp Cẩm Nhung

Giám đốc



Phạm Đình Thuận

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý IV năm 2017

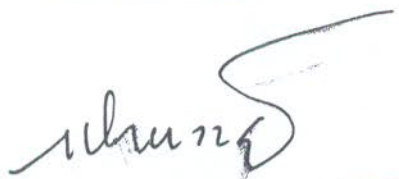
Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A-TÀI SẢN N. HẠN	100		10,787,614,187	10,554,009,015
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	1,167,164,109	1,869,199,842
1. Tiền :	111		1,167,164,109	1,869,199,842
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II.Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	3,500,000,000	2,500,000,000
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		3,500,000,000	2,500,000,000
III.Các khoản phải thu ngắn hạn:	130		1,605,244,075	1,264,599,021
1.Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	1,458,114,418	1,055,310,670
2.Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		13,846,778	43,318,080
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	240,717,224	283,169,616
7.Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.6	(107,434,345)	(117,199,345)
8.Tài sản thiếu chờ xử	139			
IV.Hàng tồn kho	140	V.7	4,505,475,322	4,904,751,978
1.Hàng tồn kho	141		4,732,731,654	5,210,762,828
2.Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(227,256,332)	(306,010,850)
V.Tài sản ngắn hạn khác	150		9,730,681	15,458,174
1.Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13a	9,730,681	15,458,174
2.Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	V.4		
B.TÀI SẢN DÀI HẠN	200		4,433,459,499	4,786,363,128
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
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			

4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219			
II. Tài sản cố định	220	V.9	4,278,358,719	4,528,607,925
1. Tài sản cố định hữu hình	221		805,778,044	975,297,646
- Nguyên giá	222		5,345,069,059	5,345,069,059
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(4,539,291,015)	(4,369,771,413)
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	V.10	3,472,580,675	3,553,310,279
- Nguyên giá	228		3,988,215,400	3,988,215,400
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(515,634,725)	(434,905,121)
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	231			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240			
1. Chi phí SX, KD dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			
IV. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư và công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn(*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
V. Tài sản dài hạn khác	260		155,100,780	257,755,203
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13b	155,100,780	257,755,203
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		15,221,073,686	15,340,372,143
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		2,442,032,834	2,381,830,169
I. Nợ ngắn hạn	310		2,272,032,834	2,289,830,169
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	1,503,188,647	1,607,330,853
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		181,861,926	66,479,036
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17	144,760,932	76,600,751
4. Phải trả người lao động	314		254,579,575	312,891,642
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18		
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	V.20		27,272,727
9. Các khoản phải trả ngắn hạn khác	319	V.19a	89,800,651	101,678,135
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15		

10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		97,841,103	97,577,025
II. Nợ dài hạn	330		170,000,000	92,000,000
1. Phải trả dài hạn người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.19b	170,000,000	92,000,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
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			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		12,779,040,852	12,958,541,974
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22a	12,779,040,852	12,958,541,974
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.22b	11,264,740,000	11,264,740,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		11,264,740,000	11,264,740,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
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	V.22e	725,769,052	687,785,944
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp lại doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		788,531,800	1,006,016,030
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		104,836,830	543,185,959
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		683,694,970	462,830,071
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300 +400)	440		15,221,073,686	15,340,372,143

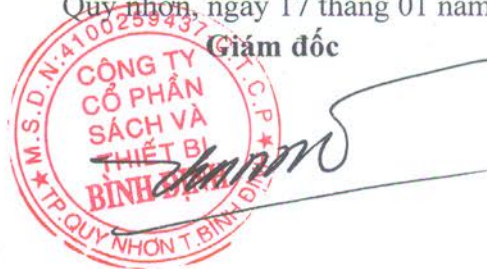
Kế toán trưởng



Diệp Cẩm Nhung

Quy Nhơn, ngày 17 tháng 01 năm 2018

Giám đốc



Phạm Đình Thuận

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Quý IV năm 2017

I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- a - Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần
- b - Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất và thương mại
- c - Ngành nghề kinh doanh: Mua bán sách giáo khoa, sách các loại, văn hóa phẩm, văn phòng phẩm, vật phẩm văn hóa; Sản xuất và mua bán thiết bị dạy học, dạy nghề, thiết bị điện tử, công nghệ thông tin, thiết bị viễn thông và thiết bị văn phòng; Sản xuất và mua bán bao bì, sản phẩm gỗ dân dụng và công nghiệp; Xuất nhập khẩu máy móc, thiết bị, vật tư, đồ gỗ và thiết bị giáo dục; In lụa; Khách sạn; Nhà hàng, quán ăn, hàng ăn uống
Mua bán dụng cụ thể thao, đồ chơi trẻ em; Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê; Kho bãi và lưu giữ hàng hoá trong kho khác; Kinh doanh vận tải bằng ô tô....
- d - Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường : 1 năm (12 tháng)

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

- a - Kỳ kế toán : bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm
- b - 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: Thông tư 200/2014/TT-BTC- BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC
- 2 - Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Chúng tôi đảm bảo tuân thủ chuẩn mực và chế độ Kế toán Việt Nam

IV - Các chính sách kế toán áp dụng

- 4 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng và tiền đang chuyển. Đồng tiền được sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam (VNĐ)
- 6 - Nguyên tắc ghi nợ phải thu: Các khoản phải thu 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
- 7 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho hàng tồn kho: Theo giá bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Căn cứ vào giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc của hàng tồn kho vào thời điểm cuối kỳ kế toán.
- 8 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình; thuê tài chính); Theo nguyên giá
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính). PP khấu hao theo đường thẳng, Tỷ lệ khấu hao phù hợp với Quyết định số 206/2003/QĐ/BTC ngày 12/12/2003 của Bộ Tài chính.Mức khấu hao TSCĐ vô hình là quyền sử dụng đất: Quyền sử dụng đất được nhà nước giao có thu tiền sử dụng đất thực hiện khấu hao theo thời hạn giao đất.

11 - Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

Chi phí trả trước phản ánh các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của một hay nhiều niên độ kế toán.

12 - Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: Các khoản phải trả ghi nhận cho số tiền phải trả cho từng đối tượng và số tiền phải trả cho từng đối tượng phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hoá và dịch vụ phục vụ cho

hoạt động SXKD của Công ty.

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

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

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

19- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.

+ Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: được xác định bằng tổng lợi nhuận sau khi trừ đi thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- Lợi nhuận thuần sau thuế được trích lập các quỹ và chia cổ tức cho cổ đông được thực hiện theo Nghị quyết của Đại hội cổ đông.

20 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu và thu nhập khác

- Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và thu nhập khác được ghi nhận khi có khả năng thu được các lợi ích tế và có thể xác định được một cách chắc chắn.

21 - Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

Các khoản giảm trừ doanh thu bao gồm:

- Giảm giá hàng bán

- Hàng bán bị trả lại

22 - Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: Đảm bảo nguyên tắc phù hợp với doanh thu

23 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Ghi nhận đầy đủ chi phí lãi vay

24 - Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp: Là tổng chi phí phát sinh trong kỳ

25 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại. Thuế TNDN áp dụng theo quy định hiện hành là 22%

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

(Đơn vị tính: đồng VN)

1 - Tiền	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị sổ sách	Giá gốc	Giá trị sổ sách
- Tiền mặt		140,946,266		213,677,197
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		1,026,217,843		1,655,522,645
- Tiền gửi ngân hàng kỳ hạn 1 tháng				
Cộng		1,167,164,109		1,869,199,842
2 - Các khoản đầu tư tài chính	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị sổ sách	Giá gốc	Giá trị sổ sách
b Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	3,500,000,000	3,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000.00
b1 Ngắn hạn	3,500,000,000	3,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000
- Tiền gửi có kỳ hạn	3,500,000,000	3,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
Cộng	3,500,000,000	3,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000
3 - Phải thu của khách hàng	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị sổ sách	Giá gốc	Giá trị sổ sách
a Phải thu của khách hàng ngắn hạn		1,458,114,418		1,055,310,670
- NXB Giáo dục Việt Nam		-		162,020,817
- Lương Thị Thương (98 Vũ Bão)		408,709,773		315,924,139
- Trần Thị Phương Thảo		244,469,800		102,662,800
- Nguyễn Thị Diệu (HS Phù Mỹ)		333,644,082		52,626,334
- Phải thu khác		471,290,763		422,076,580

c Phải thu của khách hàng là các bên liên quan

4 - Phải thu khác

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a Ngắn hạn	240,717,224	21,728,000	283,169,616	29,897,000
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động			22,548,000	
- Phải thu khác	38,989,224		45,324,616	
b Dài hạn				
- Phải thu Công đoàn Công ty	201,728,000	21,728,000	215,297,000	29,897,000

5 - Tài sản thiếu chờ xử lý

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a Tiền				
b Hàng tồn kho				
c TSCĐ				
d Tài sản khác				

6 - Nợ xấu

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- Tổng giá trị các khoản phải thu khó đòi	107,434,345		117,199,345	
Trong đó:				
- Bà Phùng thị Nhanh - Quảng Ngãi	23,412,405		23,412,405	
- Bà Nguyễn thị Liễu - Tây Sơn	58,447,162		60,043,162	
- Các đối tượng khác	25,574,778		33,743,778	

7 - Hàng tồn kho

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	151,405,327		113,479,975	
- Công cụ, dụng cụ	3,923,172		1,316,875	
- Chi phí SX, KD dở dang				
- Thành phẩm	50,155,259		122,852,458	33,003,784
- Hàng hóa	4,527,247,896	227,256,332	4,973,113,520	273,007,066
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				

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

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Nhóm tài sản cố định					
	Nhà cửa	Máy móc,	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
.Nguyên giá						
Số dư đầu kỳ	4,506,759,059		763,310,000	75,000,000	-	5,345,069,059
- Mua trong năm					-	-
- Đầu tư XD/CB hoàn thành					-	-
- Tăng khác	-				-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-				-	-
- Thanh lý, nhượng bán					-	-
- Giảm khác					-	-
Số dư cuối kỳ	4,506,759,059	0	763,310,000	75,000,000	-	5,345,069,059
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	3,931,991,050		490,228,595	75,000,000	-	4,497,219,645
- Khấu hao trong kỳ	29,467,932		12,603,438		-	42,071,370
- Tăng khác					-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-	-
- Thanh lý, nhượng bán					-	-
- Giảm khác					-	-
Số dư cuối kỳ	3,961,458,982	0	502,832,033	75,000,000	0	4,539,291,015
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu kỳ	574,768,009	0	273,081,405	0	0	847,849,414
- Tại ngày cuối kỳ	545,300,077	0	260,477,967	0	0	805,778,044

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

102,333,087

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

2,438,322,400

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hiệu	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu quý	3,988,215,400	-	-	-	-	3,988,215,400
- Mua trong năm	-	-	-	-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-	-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	3,988,215,400	-	-	-	-	3,988,215,400
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu quý	495,452,324	-	-	-	-	495,452,324
- Khấu hao trong năm	20,182,401	-	-	-	-	20,182,401
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	515,634,725	-	-	-	-	515,634,725
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
- Tại ngày đầu quý	3,492,763,076	-	-	-	-	3,492,763,076
- Tại ngày cuối quý	3,472,580,675	-	-	-	-	3,472,580,675

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác;

13 - Chi phí trả trước

a) Ngắn hạn

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng
- Chi phí đi vay
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn)

b) Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Các khoản khác

Cộng

Cuối kỳ

Đầu năm

9,730,681

15,458,174

155,100,780

257,755,203

164,831,461

273,213,377

14 - Tài sản khác

a) Ngắn hạn

b) Dài hạn

Cuối kỳ

Đầu năm

15 - Vay và nợ thuê tài chính

- Vay ngắn hạn
- Nợ dài hạn đến hạn trả

Cộng

-

-

16 - Phải trả người bán

Cuối kỳ

Đầu năm

Giá trị

Số có khả
năng trả nợ

Giá trị

Số có khả
năng trả nợ

a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

1,503,188,647

1,503,188,647

1,607,330,853

1,607,330,853

- Công ty CP đầu tư và PT GD Đà Nẵng

188,741,554

188,741,554

170,507,675

170,507,675

- Công ty TNHH Thành Đạt

117,975,880

117,975,880

184,815,880

184,815,880

- DNTN Hưng Phát

225,142,956

225,142,956

415,532,960

415,532,960

- Công ty TNHH TM và DV Bảo Long

250,300,499

250,300,499

168,601,463

168,601,463

- Phải trả cho các đối tượng khác

721,027,758

721,027,758

667,872,875

667,872,875

b) Các khoản phải trả người bán dài hạn

Cộng

1,503,188,647

1,503,188,647

1,607,330,853

1,607,330,853

d) Phải trả người bán là các bên liên quan

- Công ty CP đầu tư và PT GD Đà Nẵng

188,741,554

188,741,554

170,507,675

170,507,675

17 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ
- Thuế GTGT	89,207,427	71,011,800	89,207,420	71,011,807
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt				-
- Thuế xuất, nhập khẩu				-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	33,663,099	73,749,125	33,663,099	73,749,125
- Thuế tài nguyên				-
- Thuế nhà đất				-
- Tiền thuê đất		6,251,348	6,251,348	-
- Các loại khác				-
Cộng	122,870,526	151,012,273	129,121,867	144,760,932
18 - Chi phí phải trả			Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn				
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép				
- Chi phí trong thời gian ngừng hoạt động kinh doanh				
- Các khoản trích trước khác				
Cộng			-	-
19 - Phải trả khác			Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn				
- Tài sản thừa chờ giải quyết				
- Kinh phí công đoàn			8,544,651	10,008,460
- Bảo hiểm xã hội				
- Bảo hiểm thất nghiệp				
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn				
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;				
- Các khoản phải trả, phải nộp khác			81,256,000	91,669,675
Cộng			89,800,651	101,678,135
b) Dài hạn				
- Phải trả dài hạn khác			170,000,000	92,000,000
20 - Doanh thu chưa thực hiện				
a. Ngắn hạn			Cuối kỳ	Đầu năm
- Doanh thu nhận trước;			-	27,272,727
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống				
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác				

22 - Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	
Số dư đầu năm trước	11,264,740,000						1,195,133,164		12,459,873,164
- Tăng vốn trong năm trước									-
- Lãi trong năm trước							1,061,905,810		1,061,905,810
- Tăng khác									-
- Giảm vốn trong năm trước									-
- Lỗ trong năm trước									-
- Giảm khác							563,237,000		563,237,000
Số dư đầu năm nay	11,264,740,000			0			1,693,801,974		12,958,541,974
Tăng vốn trong kỳ				-					-
- Lãi trong kỳ									-
- Tăng khác							721,678,078		721,678,078
- Giảm vốn trong kỳ									-
- Lỗ trong kỳ									-
- Giảm khác							901,179,200		901,179,200
Số dư cuối kỳ	11,264,740,000	-		-	-		1,514,300,852	-	12,779,040,852

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

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

Cộng

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

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

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

Năm nay

Năm trước

11,264,740,000

+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm		901,179,200
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d - Cổ phiếu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	1,126,474	1,126,474
+ Cổ phiếu phổ thông	1,126,474	1,126,474
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	1,126,474	1,126,474
+ Cổ phiếu phổ thông	1,126,474	1,126,474
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000đ / cổ phiếu		
đ - Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		
e - Các quỹ của doanh nghiệp:	725,769,052	687,785,944
- Quỹ đầu tư phát triển	725,769,052	687,785,944
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
29, Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tài sản nhân giữ hộ (Giá trị còn lại của tài sản khi CP hóa DN)	8,252,589	8,252,589

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

(Đơn vị tính: đồng)

	Năm nay	Năm trước
1) - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	5,515,061,849	3,888,516,082
a) Doanh thu		
Doanh thu bán hàng		
+ Doanh thu sách các loại	1,760,029,130	1,240,469,319
+ Doanh thu thiết bị	2,764,842,001	2,300,590,941
+ Doanh thu thành phẩm (gỗ, mốp, ...)	751,194,807	157,401,731
Doanh thu cung cấp dịch vụ, khác	238,995,911	190,054,091
2) - Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
+ Chiết khấu thương mại	-	-
+ Giảm giá hàng bán	-	-
+ Hàng bán bị trả lại	-	-
	Năm nay	Năm trước
3) - Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn sách các loại	1,524,761,074	607,705,194
- Giá vốn thiết bị đã bán	2,256,025,464	2,034,069,234
- Giá vốn của thành phẩm (gỗ, mốp, ...)	638,947,961	152,501,811
- Giá vốn khác	2,398,746	2,324,001
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		176,306,103
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
	Cộng	
	4,422,133,245	2,972,906,343
4) - Doanh thu hoạt động tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	37,511,188	44,056,342
- Lãi bán các khoản đầu tư	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá	-	-
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	33,168,898	21,587,519
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
	Cộng	
	70,680,086	65,643,861
5) - Chi phí tài chính (Mã số 22)	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay		
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư		
- Chi phí tài chính khác		

- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		-	-
	Cộng		
6) - Thu nhập khác			829,103,409
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ			
- Lãi do đánh giá lại tài sản			
- Tiền phạt thu được			
- Thuế được giảm		89,466,495	82,027,895
- Các khoản khác			
7) Chi phí khác			94,243,790
- Giá trị còn lại và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ			
- Lỗ do đánh giá lại tài sản			
- Các khoản bị phạt		3,167,485	46,649,219
- Các khoản khác			
8) Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp			
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	515,471,038		486,704,473
- Tiền lương, BHXH, BHYT, KPCĐ	280,398,698		246,739,180
- Khấu hao TSCĐ	18,150,000		
- Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp khác	216,922,340		239,965,293
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	409,883,978		545,130,565
- Tiền lương, BHXH, BHYT, KPCĐ	289,909,877		401,029,880
- Sửa chữa thường xuyên, công cụ dụng cụ	34,151,036		
- Tiền thuê đất			
- Các khoản chi phí bán hàng khác	85,823,065		144,100,685
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí QLDN			
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa		18,000,000	
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;			
- Các khoản ghi giảm khác			
9 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố		Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu		61,353,321	76,478,294
- Chi phí nhân công		571,548,575	650,714,060
- Chi phí khấu hao tài sản cố định		62,253,771	64,827,556
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		130,996,324	136,487,967
- Chi phí bằng tiền khác		160,596,346	185,074,454
	Cộng	986,748,337	1,113,582,331
10 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		73,749,125	145,047,226

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý IV năm 2017

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I	2		3	4
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		43,165,541,093	40,269,351,660
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2		(39,538,088,950)	(20,582,127,845)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(2,074,730,500)	(2,161,216,000)
4. Tiền chi trả lãi vay	4		(109,648,792)	(146,420,501)
5. Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp	5		(130,228,907)	(315,414,263)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		1,409,603,433	1,990,628,127
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		(1,692,209,096)	(20,905,663,450)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		1,030,238,281	(1,850,862,272)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			829,103,409
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ của đơn vị khác	23		(6,000,000,000)	(2,500,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		5,000,000,000	2,000,000,000
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		177,996,686	128,111,284
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(822,003,314)	457,214,693
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		13,509,800,251	19,103,165,639
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(13,509,800,251)	(19,103,165,639)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(910,270,700)	(555,969,500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(910,270,700)	(555,969,500)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(702,035,733)	(1,949,617,079)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1,869,199,842	3,818,816,924
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 +60+61)	70		1,167,164,109	1,869,199,845

Kế toán trưởng

nhung

Diệp Cẩm Nhung

Quy Nhơn, ngày 17 tháng 1 năm 2018

Giám đốc



Phạm Đình Thuận