

CÔNG TY TNHH MTV SÁCH VIỆT NAM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến ngày 31/12/2014

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

Đơn vị tính: Đồng Việt nam

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		39 245 559 041	41 796 984 244
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		21 865 732 789	23 988 327 762
1. Tiền	111	V.01	21 865 732 789	23 988 327 762
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02		
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		9 094 166 077	5 658 036 362
1. Phải thu của khách hàng	131		4 335 499 786	4 873 363 052
2. Trả trước cho người bán	132		906 770 779	721 526 109
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.03	3 851 895 512	1 724 423 109
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139			-1 661 275 908
IV. Hàng tồn kho	140		8 141 960 175	9 797 937 920
1. Hàng tồn kho	141	V.04	8 141 960 175	10 184 326 141
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			- 386 388 221
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		143 700 000	2 352 682 200
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05		
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		143 700 000	2 352 682 200
B. Tài sản dài hạn (200 = 210 + 220 + 240 + 250 +	200		57 586 288 918	28 101 562 471
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
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	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220	V.08	25 992 050 894	8 973 368 579
1. TSCĐ hữu hình	221		25 992 050 894	8 973 368 579
- Nguyên giá	222		51 718 791 987	24 182 474 232
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-25 726 741 093	-15 209 105 653



NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.10		
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế	229			
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11		
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		18 580 279 511	18 315 360 000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		3 239 919 511	2 975 000 000
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	15 340 360 000	15 340 360 000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		13 013 958 513	812 833 892
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	13 013 958 513	812 833 892
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		96 831 847 959	69 898 546 715
Nguồn vốn				
A. Nợ phải trả (300 = 310 + 330)	300		28 924 912 388	20 958 490 474
I. Nợ ngắn hạn	310		16 255 109 825	20 515 312 434
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15		
2. Phải trả cho người bán	312		13 580 893 305	16 122 731 639
3. Người mua trả tiền trước	313		476 295 722	319 553 778
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	190 957 941	154 002 064
5. Phải trả người lao động	315		99 519 244	
6. Chi phí phải trả	316	V.17		1 922 476 391
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	1 822 880 339	1 828 073 669
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ phúc lợi, khen thưởng	323		84 563 274	168 474 893
II. Nợ dài hạn	330		12 669 802 563	443 178 040
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333			

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
4. Nợ dài hạn	334	V.20	12 269 977 195	
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		399 825 368	443 178 040
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B. Vốn chủ sở hữu (400 = 410 + 430)	400		67 906 935 571	48 940 056 241
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	67 906 935 571	48 940 056 241
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		63 696 479 888	40 602 909 880
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		3 380 973 209	3 380 973 209
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		829 482 474	829 482 474
8. Quỹ dự phòng tài chính	418			195 458 497
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420			129 705 498
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			864 940 781
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			2 936 585 902
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		96 831 847 959	69 898 546 715
Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán				
1. Tài sản thuê ngoài				
2. Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công				
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi				
4. Nợ khó đòi đã xử lý				
5. Ngoại tệ các loại				
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

Người lập biểu

[Signature]

Kế toán trưởng

[Signature]



Ngày tháng năm

Giám đốc

[Signature]
TỔNG GIÁM ĐỐC
Trần Quang Vinh

KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH

Năm 2014

Đơn vị tính: Đồng Việt nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	31.162.153.847	36.174.681.240
2. Các khoản giảm trừ	02		16.079.300	78.560.891
- Chiết khấu thương mại	04			
- Giảm giá hàng bán	05			
- Hàng bán bị trả lại	06		16.079.300	78.560.891
- Thuế tiêu thụ ĐB, thuế xuất khẩu phải nộp	07			
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		31.146.074.547	36.096.120.349
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	16.547.544.787	20.026.699.730
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		14.598.529.760	16.069.420.619
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	1.635.198.975	1.605.721.687
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	19.524.117	2.811.748
- Trong đó: Lãi vay phải trả	23			
8. Chi phí bán hàng	24		9.258.198.877	11.198.253.442
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		6.801.006.593	6.686.746.325
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))	30		154.999.148	-212.669.209
11. Thu nhập khác	31		412.555.143	513.224.105
12. Chi phí khác	32		19.536.400	
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		393.018.743	513.224.105
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		548.017.891	300.554.896
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	118.849.829	38.548.066
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30		
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		429.168.062	262.006.830

Người lập biểu



Kế toán trưởng





Ngày... tháng... năm....
Giám đốc


ÔNG GIÁM ĐỐC
Trần Quang Vinh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Năm 2014

Đơn vị tính: Đồng Việt nam

Chi tiêu (1)	MS (2)	TM (3)	Năm trước (4)	Năm nay (5)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		548.017.891	300.554.896
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao tài sản cố định	02		10.517.635.440	644.441.626
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-27.999.788	-4.179.963
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		245.364.000	255.024.000
- Chi phí lãi vay	06			
3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		11.283.017.543	1.195.840.559
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		-72.433.237.550	-63.060.932.303
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		-3.189.869.791	-7.232.984.429
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		71.861.056.572	63.022.451.743
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		-13.339.065.998	-406.384.441
- Tiền lãi vay đã trả	13			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		-90.461.693	-262.855.381
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		6.453.158.022	10.542.317.748
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		-1.548.970.409	-1.681.076.041
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		-1.004.373.304	2.116.377.455
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21			-259.805.364
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		7.909.091	5.800.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			-10.000.000.000
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			10.000.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			-1.043.000.000
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		1.389.834.975	1.350.650.874
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		1.397.744.066	53.645.510
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 doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-2.515.965.735	-2.722.097.488
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-2.515.965.735	-2.722.097.488
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		-2.122.594.973	-552.074.523
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		23.988.327.762	24.540.402.285
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70		21.865.732.789	23.988.327.762

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày... tháng... năm....
CÔNG TY
 TRÁCH NHIỆM HỮU HẠN
 MỘT THÀNH VIÊN
 SÁCH VIÊN
 Giám đốc
Trần Quang Vinh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2014

Đơn vị tính: Đồng Việt nam

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Nhà nước
2. Lĩnh vực kinh doanh: Sách, báo, VHP và kinh doanh thương mại
3. Ngành nghề kinh doanh:
 - Sản xuất bản gốc, in nhân bản và kinh doanh các sản phẩm băng âm thanh, đĩa âm thanh, băng hình, đĩa hình và thực hiện các dịch vụ về công nghệ, kỹ thuật ở các lĩnh vực trên;
 - Xuất bản các loại sách, tạp chí và văn hoá phẩm trên các chất liệu, công nghệ theo quy định của Luật xuất bản, Luật báo chí và các văn bản pháp luật có liên quan;
 - In các loại sách, báo, tạp chí, bao bì, nhãn tem, văn hoá phẩm và các loại giấy tờ quản lý, biểu mẫu và các sản phẩm in khác theo quy định của pháp luật;
 - Kinh doanh xuất nhập khẩu, các loại vật tư, thiết bị, hàng hoá phục vụ ngành xuất bản, in, phát hành sách và các loại vật tư, thiết bị, hàng hoá phục vụ sản xuất, kinh doanh, tiêu dùng khác trong xã hội theo quy định của pháp luật;
 - Trực tiếp xuất, nhập khẩu sách báo, tạp chí, văn hoá phẩm theo quy định của pháp luật;
 - Kinh doanh, phát hành sách, báo, văn hoá phẩm và các biểu mẫu, giấy tờ quản lý kinh tế - xã hội và các sản phẩm khác theo quy định của pháp luật;
 - Tổ chức và tham gia các triển lãm, hội chợ về sách, văn hoá phẩm, thiết bị in trong và ngoài nước;
 - Sản xuất và kinh doanh các sản phẩm mỹ thuật, thủ công mỹ nghệ, văn phòng phẩm;
 - Nghiên cứu và thử nghiệm các sản phẩm công nghệ mới về xuất bản, in, phát hành sách, tổ chức đào tạo, bồi dưỡng, nâng cao tay nghề cho cán bộ, viên chức, người lao động trong Tổng công ty;
 - Liên doanh, liên kết với các tổ chức, cá nhân trong nước và nước ngoài nhằm mở rộng sản xuất, kinh doanh, phát triển nguồn vốn và nâng cao chất lượng sản phẩm theo quy định của pháp luật và phù hợp với chức năng nhiệm vụ của Tổng công ty;
 - Tổ chức các dịch vụ văn hoá, nghệ thuật, kinh doanh khách sạn và các loại hình dịch vụ khác theo quy định của pháp luật;
 - Thực hiện các nhiệm vụ, hoạt động công ích như: cơ chế đặt hàng, trợ giá, trợ cước theo quy định của Nhà nước

4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

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

- 1- Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 của năm dương lịch
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:
 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam ("VND").
 - Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác căn cứ theo tỷ giá của Ngân hàng Nhà nước Việt nam

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ -BTC ngày 20/03/2006 và Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của bộ Tài chính về " Hướng dẫn sửa đổi, bổ sung Chế độ kế toán doanh nghiệp".
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Ban giám đốc đảm bảo đã tuân thủ theo chế độ kế toán và chuẩn mực kế toán Việt Nam.

3- Hình thức kế toán áp dụng

Tổng công ty áp dụng hình thức ghi sổ trên máy vi tính, sử dụng phần mềm kế toán Bravo.

V- Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.

Tiền là chỉ tiêu tổng hợp phản ánh toàn bộ số tiền hiện có của doanh nghiệp gồm tiền mặt tại quỹ và tiền gửi ngân hàng, được ghi nhận và lập báo cáo theo đồng Việt nam (VND)

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: theo tỷ giá của Ngân hàng ngoại thương công bố tại thời điểm 31/12

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá mua thực tế
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: giá thực tế ghi trên sổ sách
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: theo phương pháp kê khai thường xuyên.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo tỷ lệ % ước tính giá trị thu về của giá trị thực tế hàng tồn kho chậm luân chuyển tại thời điểm báo cáo.

3- Nguyên tắc ghi nhận & khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, vô hình: theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, vô hình: theo phương pháp khấu hao đường thẳng.

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

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư:

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

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát:
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn: Mua công trái của Công ty CP In Savina được ghi nhận theo giá gốc.
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: Đầu tư vào Công ty Liên doanh Kim Ngọc (nhận lại của Công ty Khách sạn và dịch vụ Văn hoá) với giá trị 1.040.000 USD tương đương 15.340.360.000 VND chiếm 15.20% vốn góp liên doanh.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Không trích lập.

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

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay :
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ :

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

- Chi phí trả trước:
- Chi phí khác:
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước :
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

Các khoản phải trả về chi phí vận chuyển sách cho các tỉnh trên toàn quốc.

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

10- 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.

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

- Doanh thu bán hàng: Sách các loại, văn hoá phẩm và lịch block. Được ghi nhận khi chuyển giao hàng hoá và phát hành hoá đơn cho khách được khách chấp nhận thanh toán

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: kinh doanh cho thuê xác định theo quý, tháng, vụ việc

- Doanh thu hoạt động tài chính: thu lãi tiền gửi ghi nhận cho từng khoản tiền với thời gian gửi và lãi suất thực tế từng kỳ.

- Doanh thu hợp đồng xây dựng.

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

Chi phí tài chính lãi lỗ chênh lệch tỷ giá được ghi nhận theo từng lần thanh toán.

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.

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

01- Tiền và các khoản tương đương tiền	Cuối năm		Đầu năm	
- Tiền mặt		175.483.052		571.394.504
- Tiền gửi ngân hàng		21.690.249.737		23.416.933.258
- Tiền đang chuyển				
Cộng		21.865.732.789		23.988.327.762
02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Tiền gửi có kỳ hạn tại NHCT				
- Tiền gửi có kỳ hạn tại NHCT Chương Dương				
- Tiền gửi có kỳ hạn tại NH MB				
- Đầu tư ngắn hạn khác				
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn				
Cộng				
- Li do thay đổi với từng khoản đầu tư / loại cổ phiếu, trái phiếu				
+ Về số lượng				
+ Về giá trị				
03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cuối năm		Đầu năm	
- Phải thu về cổ phần hoá		72.840.000		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động		-99.519.244		3.012.693
- Phải thu khác				
+ Phải thu vận chuyển xuất khẩu				
+ Phải thu khác (3388)				
+ Phải thu khác (1388)		3.779.055.512		1.721.410.416

Cộng	3.851.895.512	1.721.410.416
04- Hàng tồn kho	Cuối năm	Đầu năm
- Hàng mua đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu		
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SX, KD dở dang		
- Thành phẩm		
- Hàng hóa	7.915.653.175	9.614.664.141
- Hàng gửi đi bán	226.307.000	569.662.000
- Hàng hoá kho bảo thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	8.141.960.175	10.184.326.141
* 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:		
.....		
* Dự phòng giảm giá hàng tồn kho:		-386.388.221
Tổng cộng	8.141.960.175	9.797.937.920
05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối năm	Đầu năm
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	-66.936.202	-38.548.066
- Thuế thu nhập cá nhân (3335-môn bài + CBCNV)	-24.758.334	-16.584.031
- Thuế thu nhập cá nhân (3338-ngoài DN)		-2.842.000
- Các khoản khác phải thu Nhà nước:		
Cộng	-91.694.536	-57.974.097
06- Phải thu dài hạn nội bộ	Cuối năm	Đầu năm
- Cho vay dài hạn nội bộ		
-		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
Cộng		
07- Phải thu dài hạn khác	Cuối năm	Đầu năm
- Kỳ quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận uỷ thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
Cộng		
08- Tăng, giảm TSCĐ hữu hình (Có biểu chi tiết kèm theo)		
09- Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính (Có biểu chi tiết đính kèm)		
10- Tăng, giảm TSCĐ vô hình (Có biểu chi tiết đính kèm)		
11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Cuối năm	Đầu năm
- Tổng số chi phí XD CB dở dang:		

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NĂM 2014

8- TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỔ ĐỊNH HỮU HÌNH (BIỂU CHI TIẾT ĐÍNH KÈM)

Chi tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cây nôm, súc vật làm việc	Tài sản cố định khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ							
Số đầu kỳ nguyên giá	16 828 672 090	58 055 000	913 524 181	6 382 222 961			24 182 474 232
Số tăng trong kỳ	26 108 499 806		220 302 233	1 207 515 716			27 536 317 755
- Mua sắm mới							
- Tăng do XDCB bàn giao							
- Tăng khác	26 108 499 806		220 302 233	1 207 515 716			27 536 317 755
Số giảm trong kỳ							
- Thanh lý, nhượng bán							
- XDCB bàn giao							
- Giảm do bán giao							
- Giảm khác							
Số cuối kỳ nguyên giá	42 937 171 896	58 055 000	1 133 826 414	7 589 738 677			51 718 791 987
Giá trị đã hao mòn							
Số đầu kỳ hao mòn	8 386 700 895	18 384 077	727 038 243	6 076 982 438			15 209 105 653
Số tăng trong kỳ	12 068 692 865	11 611 007	32 635 370	73 264 473			12 186 203 715
Số giảm trong kỳ	240 750 326		220 302 233	1 207 515 716			1 668 568 275
Số cuối kỳ hao mòn	20 214 643 434	29 995 084	539 371 380	4 942 731 195			25 726 741 093
Giá trị còn lại							
- Số đầu kỳ GTCL	8 441 971 195	39 670 923	186 485 938	305 240 523			8 973 368 579
- Số cuối kỳ GTCL	22 722 528 462	28 059 916	594 455 034	2 647 007 482			25 992 050 894

Trong đó (Những công trình lớn):

- Công trình.....

- Công trình.....

.....

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư (Có biểu chi tiết đính kèm)

13- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a - Đầu tư vào công ty con				
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư / loại cổ phiếu của công ty con				
+ Về số lượng (đối với cổ phiếu)				
+ Về giá trị				
b - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết (CP In)		3.239.919.511		2.975.000.000
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư / loại cổ phiếu của công ty liên doanh, liên kết				
+ Về số lượng (đối với cổ phiếu)				
+ Về giá trị				
c - Đầu tư dài hạn khác				
- Đầu tư cổ phiếu (Kim Ngọc)		15.340.360.000		15.340.360.000
- Đầu tư trái phiếu				
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu				
- Cho vay dài hạn				
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư / loại cổ phiếu, trái phiếu				
+ Về số lượng (đối với cổ phiếu, trái phiếu)				
+ Về giá trị				
Cộng		18.580.279.511		18.315.360.000

14- Chi phí trả trước dài hạn	Cuối năm	Đầu năm
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí trả trước về hoạt động DN (242-CCDC)	743.981.318	812.833.892
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn, chi phí thành lập DN		
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình		
- Chi phí chờ kết chuyển tiền thuê nhà và đất 2423	12.269.977.195	
-		
Cộng	13.013.958.513	812.833.892

15- Vay và nợ ngắn hạn	Cuối năm	Đầu năm
- Vay ngắn hạn		
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
- Phải trả cho người bán	13.580.893.305	16.122.731.639
- Người mua trả tiền trước	476.295.722	319.553.778
Cộng	14.057.189.027	16.442.285.417

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối năm	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng	99.263.405	96.027.967
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		

- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	66.936.202	38.548.066
- Thuế thu trên vốn	24.758.334	16.584.031
- Thuế tài nguyên		
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác (Thuế thu nhập cá nhân)		2.842.000
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	190.957.941	154.002.064

17- Chi phí phải trả

Cuối năm

Đầu năm

- Chi phí phải trả (vận chuyển + tiền nhà)

1.922.476.391

Cộng

1.922.476.391

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

Cuối năm

- Tài sản thừa chờ giải quyết

- Kinh phí công đoàn

56.799.621

18.037.670

- Bảo hiểm xã hội

5.498.607

19.303.808

- Bảo hiểm y tế

- Phải trả về cổ phần hoá

- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn

- Doanh thu chưa thực hiện

399.825.368

443.178.040

- Các khoản phải trả, phải nộp khác

1.760.582.111

1.790.732.191

- Bảo hiểm thất nghiệp

Cộng

2.222.705.707

2.271.251.709

19- Phải trả dài hạn nội bộ

Cuối năm

Đầu năm

- Vay dài hạn nội bộ

-

- Phải trả dài hạn nội bộ khác

Cộng

20- Vay và nợ dài hạn

Cuối năm

Đầu năm

- a - Vay dài hạn:

- Vay ngân hàng

- Vay đối tượng khác

- Trái phiếu phát hành

- b - Nợ dài hạn

- Thuế tài chính (Nợ nhà và đất chưa trả)

12.269.977.195

- Nợ dài hạn khác (Dự phòng trợ cấp mất việc làm)

- Các khoản nợ thuế tài chính (Có biểu chi tiết đính kèm)

Cộng

12.269.977.195

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 hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

b - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả Cuối năm Đầu năm

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Khoản hoãn 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 cân đối biến động của vốn chủ sở hữu (Có biểu chi tiết đính kèm)

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cuối năm	Đầu năm
- Vốn góp của Nhà nước (CĐNS)	44.124.418.132	21.030.848.124
- Vốn góp của Nhà nước (LĐNS)	4.231.701.756	4.231.701.756
- Vốn đầu tư vào Liên doanh Kim Ngọc	15.340.360.000	15.340.360.000
- Vốn lưu động bổ sung	870.000.000	870.000.000
- Vốn lưu động tự có	302.378.818	302.378.818
- Vốn Cố định tự có	2.208.594.391	2.208.594.391
Cộng	67.077.453.097	43.983.883.089

* Giá trị trái phiếu đã chuyển 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
 - + Vốn góp đầu năm 43.983.883.089 43.983.883.089
 - + Vốn góp tăng trong năm 23.093.570.008
 - + Vốn góp giảm trong năm -23.093.570.008
 - + Vốn góp cuối năm 67.077.453.097 43.983.883.089
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia (Bằng cổ phiếu)

d - Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
 - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:.....
 - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:.....
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:.....

d - Cổ phiếu Cuối năm Đầu năm

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng
 - + Cổ phiếu phổ thông
 - + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu được mua lại
 - + Cổ phiếu phổ thông
 - + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
 - + Cổ phiếu phổ thông

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
NĂM 2014

22 - VỐN CHỦ SỞ HỮU

a. Bảng cân đối biến động của vốn chủ sở hữu (Biểu chi tiết đính kèm)

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư chủ SH	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng TC	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Nguồn đầu tư XDCB	Tổng
Số dư đầu năm trước	43 983 883 089	681 650 026	376 949 011	2 936 585 902	129 705 498	864 940 781	48 973 714 307
- Tăng vốn trong năm trước							
- Lãi trong năm trước					262 006 830		
- Tăng khác		147 832 448	49 277 483		230 767 997		
- Giảm vốn trong năm trước							
- Lỗ trong năm trước							
- Giảm khác			230 767 997		492 774 827		
Số dư cuối năm trước, SD đầu năm nay	43 983 883 089	829 482 474	195 458 497	2 936 585 902	129 705 498	864 940 781	48 940 056 241
- Tăng vốn trong năm nay	23 302 662 269						
- Lãi trong năm nay					429 168 062		
- Tăng khác					129 705 498		
- Giảm vốn trong năm nay	209 092 261						
- Lỗ trong năm nay							
- Giảm khác			195 458 497		688 579 058	864 940 781	
Số dư cuối năm nay	67 077 453 097	829 482 474					67 906 935 571

- Cổ phiếu ưu đãi

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:.....

e - Các quỹ của doanh nghiệp:	829.482.474	1.024.940.971
- Quỹ đầu tư phát triển	829.482.474	829.482.474
- Quỹ dự phòng tài chính		195.458.497
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		

* 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
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		

Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

24- Tài sản thuê ngoài	Cuối năm	Đầu năm
(1) - Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		
(2) - Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn		
- Từ 1 năm trở xuống		
- Trên 1 năm đến 5 năm		
- Trên 5 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 (Mã số 01)	31.162.153.847	36.174.681.240
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng: 5111+5112	21.449.896.933	27.920.770.244
- Doanh thu cung cấp dịch vụ: 5116	9.559.744.766	8.106.868.667
- Doanh thu nội bộ: 512	152.512.148	147.042.329
26 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	16.079.300	78.560.891
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại	16.079.300	78.560.891
- Hàng bán bị trả lại	16.079.300	78.560.891
- Hàng bán bị trả lại		
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)		

- Thuế tiêu thụ đặc biệt
- Thuế xuất khẩu

	Năm nay	Năm trước
27 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	31.146.074.547	36.096.120.349
Trong đó:		
- Doanh thu nội bộ	152.512.148	147.042.329
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	21.433.817.633	27.842.209.353
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	9.559.744.766	8.106.868.667
	Năm nay	Năm trước
28 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán (Sách)	9.292.120.167	12.226.123.035
- Giá vốn của hàng hóa đã bán (VHP)	7.255.424.620	7.945.448.045
- Giá vốn của hàng hóa đã bán (LBL)		
- 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		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-386.388.221	-144.871.350
Cộng	16.161.156.566	20.026.699.730
29 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.389.834.975	1.350.650.874
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi bán ngoại tệ		46.813
- 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	245.364.000	255.024.000
Cộng	1.635.198.975	1.605.721.687
30 - 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 ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ	19.524.117	2.811.748
- 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		
Cộng	19.524.117	2.811.748
31 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		

- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành 118.849.829 38.548.066

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

Năm nay

Năm trước

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế
- 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 hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

33 - Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

Năm nay

Năm trước

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu 632 16.547.544.787 20.026.699.730
- Chi phí nhân công 6411 4.662.726.172 4.405.939.454
- Chi phí nhân công 6421 3.516.618.079 3.163.311.519
- Chi phí khấu hao tài sản cố định 6424 574.782.898 632.210.972
- Chi phí khấu hao tài sản cố định 6414 8.010.408
- Chi phí phân bổ công cụ dụng cụ 6424 76.236.950 12.211.287
- Chi phí phân bổ công cụ dụng cụ 6414 252.309.980 23.394.280
- Chi phí dịch vụ mua ngoài 6417 14.186.835
- Chi phí dịch vụ mua ngoài 6427 2.388.321.090 2.703.748.042
- Chi phí Thuế, phí, lệ phí 6425 3.000.000 6.000.000
- Chi phí dự phòng 6426
- Chi phí khác bằng tiền 6418,6428,6412,6422,6413,6423,6415,6416 4.585.210.301 6.900.453.339
- Cộng** 32.606.750.257 37.896.165.866

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

Năm nay

Năm trước

- a - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính:
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;
 - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;
- b - Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo.
- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý;
 - Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền;
 - Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý;
 - Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.
- c - Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện

VIII- Những thông tin khác

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

Người lập biểu

[Signature]

Kế toán trưởng

[Signature]



Ngày... tháng... năm...

Giám đốc

[Signature]

TỔNG GIÁM ĐỐC

Trần Quang Vinh