

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN**

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2021 đến 30/06/2021

**TỔNG CÔNG TY VĂN HÓA SÀI GÒN
CÔNG TY TNHH MTV
MST: 0 3 0 3 1 5 8 1 5 5**

MỤC LỤC

STT	NỘI DUNG	TRANG
1.	BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC	1 - 3
2.	BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP	4 - 5
3.	BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN	
	- Bảng cân đối kế toán hợp nhất	6 - 9
	- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất	10
	- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất	11 - 12
	- Thuyết minh các báo cáo tài chính hợp nhất	13 - 31

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc Tổng Công Ty Văn Hóa Sài Gòn - Công ty TNHH MTV trình bày báo cáo của mình và báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty cho năm tài chính 2020 kết thúc ngày 31/12/2020.

1- Khái quát về Công ty

Tổng Công Ty Văn Hóa Sài Gòn là doanh nghiệp nhà nước (từ tháng 1 đến tháng 8/2010); là Công ty TNHH MTV (từ tháng 9 đến tháng 12). Công ty được thành lập theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4106000014 đăng ký lần đầu ngày 03/12/2003, đăng ký thay đổi số 0303158155 ngày 23/08/2010, thay đổi lần thứ 4 ngày 24/10/2013, đăng ký thay đổi lần 6 ngày 07/09/2015 do Sở kế hoạch đầu tư Tp. Hồ Chí Minh cấp.

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4106000014 đăng ký lần đầu ngày 03/12/2003, lĩnh vực hoạt động của Công ty là: Hoạt động in ấn: in trên giấy, bao bì, văn hóa phẩm các loại (báo chí, vé số, nhãn hàng hóa, sách giáo khoa). Kinh doanh giấy in, mực in, vật tư, phụ tùng, trang thiết bị ngành in. Sản xuất, sửa chữa, bảo trì, tân trang và kinh doanh các máy móc cơ khí ngành in. Đúc chữ, chế bản in. Sản xuất và kinh doanh các sản phẩm băng từ, đĩa hình như băng cassette, băng video, đĩa CD, VCD. Kinh doanh vật phẩm văn hóa các loại. Sản xuất kinh doanh các sản phẩm mỹ thuật như gỗ chạm, sơn mài, gốm sứ,... Sản xuất phim nhựa, phim video các thể loại. Hoạt động chiếu bóng và phát hành phim. Sản xuất và kinh doanh trong lĩnh vực nhiếp ảnh như giấy ảnh, phim chụp, máy ảnh, dịch vụ chụp hình. Xuất nhập khẩu các sản phẩm văn hóa. Hoạt động quảng cáo và dịch vụ quảng cáo. Đầu tư tài chính vào các doanh nghiệp khác. Hoạt động in ấn: in tờ gấp, tờ quảng cáo, catalogue, tạp chí và các chất liệu in khác. Gia công cắt giấy cuộn. Vận chuyển máy móc thiết bị cơ khí ngành in. Mua bán trang thiết bị âm thanh, ánh sáng, hàng điện tử, kim khí điện máy. Sản xuất đĩa DVD (có nội dung được phép lưu hành), linh kiện sản xuất băng, đĩa nhạc. Lắp ráp hàng điện tử, kim khí điện máy. Mua bán quần áo may sẵn trẻ em, thủ công mỹ nghệ, đồ gỗ gia dụng, đồ nhựa các loại, thủy tinh các loại. Mua bán, sản xuất chế biến lương thực, thực phẩm công nghệ, hóa mỹ phẩm, đồ dùng trẻ em, đồ dùng gia đình, thiết bị văn phòng. Sản xuất mua bán nhựa, hạt màu và bao bì nhựa các loại (không sản xuất, chế biến thực phẩm tươi sống, thực phẩm công nghệ, chất tẩy rửa tại trụ sở). Mua bán rượu, bia, bánh kẹo, thuốc lá điều sản xuất trong nước. Đại lý ký gửi hàng hóa. Kinh doanh nhà hàng ăn uống (không kinh doanh tại Tp. Hồ Chí Minh). Phục vụ cà phê sách – tổ chức biểu diễn nghệ thuật chuyên nghiệp – nhạc jazz và nhạc dân gian Việt Nam (hoạt động tại số 28 Lê Lợi, P. Bến Nghé, Q.1). Bán tranh hội họa. Xuất bản các xuất bản phẩm theo quyết định số 01/QĐ-BVHTT ngày 04/01/2005 của Bộ Văn Hóa Thông Tin. Thiết kế tạo mẫu. Cho thuê văn phòng làm việc, nhà xưởng, kho bãi (chỉ thực hiện đối với những dự án được cấp có thẩm quyền phê duyệt). Nhà hàng ăn uống (tại số 40 Ngô Đức Kế, P. Bến Nghé, Q.1, không kinh doanh rượu).

Bán buôn sách, báo, tạp chí (có nội dung được phép lưu hành). Kinh doanh khách sạn (phải đạt tiêu chuẩn sao và không kinh doanh khách sạn tại trụ sở). Xây dựng nhà các loại. Bán buôn văn phòng phẩm. Bán lẻ hàng lưu niệm, hàng đan lát, hàng thủ công mỹ nghệ trong các cửa hàng chuyên doanh. Bán lẻ trò chơi, đồ chơi trong các cửa hàng chuyên doanh (trừ súng đạn thể thao, vũ khí thô sơ, đồ chơi có hại cho giáo dục nhân cách, sức khỏe trẻ em hoặc ảnh hưởng đến an ninh, trật tự, an toàn xã hội). Tổ chức giới thiệu và xúc tiến thương mại. Hoạt động phục vụ hôn lễ (trừ môi giới kết hôn).

Trụ sở chính của Công ty: 88 Trần Đình Xu, P.Cô Giang, Q.1, Tp. Hồ Chí Minh.

Công ty con: Công ty TNHH MTV Phim Nguyễn Đình Chiểu.

Các chi nhánh trực thuộc:

- Văn phòng Tổng Công ty Văn Hóa Sài Gòn
- Công ty Xuất nhập khẩu Ngành In Tp. Hồ Chí Minh
- Công ty In Văn Hóa Sài Gòn
- Trung tâm văn hóa Tân Định
- Cây sứ quán Phong Cua
- Cửa hàng ảnh màu photo Lập
- Trung tâm dịch vụ giải trí Lê Lợi

Báo cáo tài chính của Tổng Công ty Văn Hóa Sài Gòn - Công ty TNHH MTV bao gồm số liệu của các đơn vị trực thuộc nêu trên.

TỔNG CÔNG TY VĂN HÓA SÀI GÒN - CÔNG TY TNHH MTV

88 Trần Đình Xu, P.Cô Giang, Q.1, Tp. Hồ Chí Minh.

Báo cáo tài chính hợp nhất bao gồm Tổng Công ty Văn Hóa Sài Gòn - Công ty TNHH MTV và công ty con - Công ty TNHH MTV Phim Nguyễn Đình Chiểu. Báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2021 của công ty con chưa được kiểm

2- Thông tin về tài khoản ngân hàng:

• TK USD số 6222201001057	tại Agribank - CN Quận 5
• TK JPY số 6222201001483	tại Agribank - CN Quận 5
• TK EUR số 6222201006832	tại Agribank - CN Quận 5
• TK VND số 6222201132243	tại Agribank - CN Quận 5
• TK VND số 6222201001011	tại Agribank - CN Quận 5
• TK VND số 2011103226006	tại Mbbank - CN Bắc Sài Gòn
• TK VND số 102010000103765	tại Vietinbank - CN1 HCM
• TK USD số 102020000012972	tại Vietinbank - CN1 HCM
• TK VND số 0687041054999	tại Bản Việt bank - Trụ sở chính
• TK VND số 0010106186710002	tại SCBbank - CN Cống Quỳnh
• TK VND số 14510000040126	tại BIDV - CN 30/04
• TK VND số 6222201009401	tại NH NN & PT Nông Thôn - CN Quận 5
• TK VND số 0020100000095002	tại NH TMCP Phương Đông - CN Bến Thành
• TK VND số 1114000034026	tại Ngân hàng VietinBank - CN Nam Sài Gòn
• TK VND số 6222201002095	tại Ngân hàng Agribank - CN Quận 5
• TK VND số 6222630031460	tại Ngân hàng Agribank - CN Quận 5

3- Các sự kiện trong kỳ hoạt động , các sự kiện sau ngày khoá sổ kế toán lập báo cáo tài chính:

Không có

4- Hội đồng thành viên, Ban Tổng Giám đốc, Ban kiểm soát tại ngày lập Báo cáo tài chính:

Các thành viên Hội đồng thành viên đang tại chức vào ngày lập báo cáo này gồm:

Ông: Nguyễn Hồng Hà	Chủ tịch HĐQT
Ông: Trương Văn Hiền	Thành viên HĐQT

Các thành viên Ban Tổng Giám Đốc đang tại chức vào ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông: Trương Văn Hiền	Tổng giám đốc
Ông: Nguyễn Văn Hoạch	Phó Tổng giám đốc
Ông: Nguyễn Văn Minh	Phó Tổng giám đốc

Các thành viên Ban Kiểm Soát đang tại chức vào ngày lập báo cáo này bao gồm:

Bà: Phan Thị Mỹ Ngân	Kiểm soát viên
----------------------	----------------

5- Kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất trong 06 tháng đầu năm 2021 (Đơn vị tính : VND)

- Tổng thu nhập	:	103,952,286,056
- Các khoản giảm trừ doanh thu	:	-
- Tổng chi phí và giá vốn	:	102,858,869,704
- Lãi/(lỗ) trước thuế	:	1,093,416,352
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	:	119,050,434
- Lãi/(lỗ) sau thuế	:	974,365,918

6- Kiểm toán viên

Chi nhánh miền Nam Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Thăng Long - T.D.K là Công ty kiểm toán được lựa chọn và bày tỏ nguyện vọng được tiếp tục kiểm toán báo cáo tài chính hợp nhất cho Công ty trong những năm tiếp theo.

7- Công bố trách nhiệm của Ban Tổng giám đốc đối với báo cáo tài chính hợp nhất

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập báo cáo tài chính hợp nhất phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và tình hình lưu chuyển tiền tệ hợp nhất của Công ty trong kỳ kế toán từ 01/01/2021 đến 30/06/2021. Trong quá trình lập báo cáo tài chính, Ban Tổng Giám đốc Công ty khẳng định những vấn đề sau đây:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Lập và trình bày các báo cáo tài chính hợp nhất trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các quy định có liên quan hiện hành;
- Lập các báo cáo tài chính hợp nhất dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục. Công ty tiếp tục hoạt động và thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của mình trong năm tài chính tiếp theo;
- Các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng báo cáo tài chính tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác;
- Kể từ ngày kết thúc kỳ hoạt động đến ngày lập Báo cáo tài chính hợp nhất, chúng tôi khẳng định rằng không phát sinh bất kỳ một sự kiện nào có thể ảnh hưởng đáng kể đến các thông tin đã được trình bày trong Báo cáo tài chính hợp nhất và ảnh hưởng tới hoạt động của Công ty cho kỳ hoạt động tiếp theo.
- Kể từ ngày báo cáo kiểm toán được phát hành, ban giám đốc có trách nhiệm xem xét những ý kiến đóng góp của công ty kiểm toán trên thư quản lý đính kèm báo cáo kiểm toán này.

Ban giám đốc công ty cam kết rằng báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 30/06/2021, kết quả kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Thay mặt Ban Tổng Giám Đốc

Tổng Giám Đốc



Trương Văn Hiến

Ngày 27 tháng 07 năm 2021

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Về Báo cáo tài chính hợp nhất 6 tháng đầu năm 2021 từ 01/01/2021 đến ngày 30/06/2021 của Tổng Công Ty Văn Hóa Sài Gòn - Công ty TNHH MTV

Kính gửi: Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc Tổng Công Ty Văn Hóa Sài Gòn Công ty TNHH MTV

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính hợp nhất của Tổng Công Ty Văn Hóa Sài Gòn - Công ty TNHH MTV (sau đây gọi tắt là Công ty) cho giai đoạn 6 tháng đầu năm 2021 kết thúc vào ngày 30 tháng 06 năm 2021 được lập ngày 10/07/2021 từ trang 6 đến trang 31, bao gồm Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 30/06/2021, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho năm tài chính kết thúc cùng ngày và Bản thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về báo cáo tài chính hợp nhất dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên báo cáo tài chính hợp nhất. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong báo cáo tài chính hợp nhất do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo tài chính hợp nhất.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán ngoại trừ của chúng tôi.

Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ

Do ảnh hưởng tình hình dịch Covid -19 thành phố quy định giãn cách xã hội, vì vậy chúng tôi đã không thể tham gia chứng kiến kiểm kê hàng tồn kho và thu thập đầy đủ thư xác nhận công nợ của Công ty. Ngoài ra, chúng tôi không thể sử dụng các biện pháp thay thế khác để khẳng định tính hiện hữu của khoản mục này tại ngày 30/06/2021. Vì vậy, chúng tôi chỉ kiểm tra tính hợp lý của các khoản mục này trên cơ sở chứng từ, sổ sách và các tài liệu liên quan do Công ty cung cấp.

Ý kiến kiểm toán ngoại trừ

Theo ý kiến chúng tôi, ngoại trừ những ảnh hưởng đã nêu tại đoạn "Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ", báo cáo tài chính hợp nhất đính kèm đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Tổng Công Ty Văn Hóa Sài Gòn - Công ty TNHH MTV tại ngày 30 tháng 6 năm 2021, cũng như kết quả kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của năm tài chính kết thúc vào cùng ngày nêu trên, phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.



ĐÀO THỊ LINH NGUYỄN

Kiểm toán viên

Giấy CN ĐKHN Kiểm toán số 3907-2017-045-1



NGUYỄN VÕ HƯNG THỊNH

Phó Giám đốc Chi nhánh Miền Nam

Giấy CN ĐKHN Kiểm toán số 2826-2020-045-1

Thay mặt và đại diện cho

Công ty TNHH Kiểm Toán & Định Giá Thăng Long - TDK

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2021

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2021	01/01/2021
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		254,999,355,668	275,292,885,553
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	23,331,467,660	36,564,683,780
1. Tiền	111		7,831,467,660	21,064,683,780
2. Các khoản tương đương tiền	112		15,500,000,000	15,500,000,000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		10,000,000,000	10,000,000,000
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	V.02	10,000,000,000	10,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		164,318,570,673	170,830,166,004
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	109,448,635,782	124,944,425,925
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.05	15,231,014,289	4,550,171,940
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	V.06	45,891,123,103	45,739,999,011
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.03	(6,252,202,501)	(4,404,430,872)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	V.07	52,879,924,024	55,730,693,227
1. Hàng tồn kho	141		55,069,592,020	57,920,361,223
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(2,189,667,996)	(2,189,667,996)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4,469,393,311	2,167,342,542
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.11	2,678,215,779	1,366,767,801
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		806,018,131	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.12	985,159,401	800,574,741
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2021

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2021	01/01/2021
1	2	3	4	5
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		866,373,408,540	880,811,528,366
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		149,444,343,368	153,624,622,882
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.03	84,646,950	84,646,950
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212	V.05	18,087,965,905	18,087,965,905
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	V.06	-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.06	131,271,730,513	135,452,010,027
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		508,616,741,671	518,722,399,826
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	508,535,576,607	518,634,958,102
- Nguyên giá	222		676,189,895,257	689,462,288,660
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(167,654,318,650)	(170,827,330,558)
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	81,165,064	87,441,724
- Nguyên giá	228		148,885,000	148,885,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(67,719,936)	(61,443,276)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		8,830,254,003	8,830,254,003
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.08	8,830,254,003	8,830,254,003
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.02	130,416,660,646	130,416,660,646
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		114,565,470,646	114,565,470,646
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		15,751,190,000	15,751,190,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(500,000,000)	(500,000,000)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		600,000,000	600,000,000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		69,065,408,852	69,217,591,009
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	69,065,408,852	69,217,591,009
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		-	-
5. Lợi thế thương mại	269		-	-
Lợi thế thương mại			-	-
Hao mòn lũy kế lợi thế thương mại			-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1,121,372,764,208	1,156,104,413,919

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2021

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2021	01/01/2021
1	2	3	4	5
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		690,446,540,473	726,152,556,102
I. Nợ ngắn hạn	310		86,879,828,018	115,070,834,652
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14	10,231,139,849	30,209,655,138
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15	8,617,149,682	5,344,038,931
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	585,564,389	488,717,263
4. Phải trả người lao động	314		1,056,508,475	3,919,998,911
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		1,885,370,756	33,000,000
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	V.17	3,550,819,726	3,388,446,488
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.13	58,411,687,411	68,537,641,976
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2,541,587,730	3,149,335,945
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		603,566,712,455	611,081,721,450
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		34,200,000	34,200,000
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
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	V.18	158,427,369,040	161,134,005,874
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.17	443,701,786,651	448,490,185,628
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.13	-	-
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		(29,328,000)	(29,328,000)
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		1,432,684,764	1,452,657,948

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2021

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2021	01/01/2021
1	2	3	4	5
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		430,926,223,735	429,951,857,817
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.19	430,926,223,735	429,951,857,817
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		394,167,633,424	394,167,633,424
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		263,230,853	263,230,853
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		43,648,905,002	43,648,905,002
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		(7,153,545,544)	(8,127,911,462)
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 (440 = 300 + 400)	440		1,121,372,764,208	1,156,104,413,919

Ngày 10 tháng 07 năm 2021

Kế Toán Trưởng

Tổng Giám Đốc

HUỲNH THANH TƯỜNG KHANH

TRƯƠNG VĂN HIỀN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
06 tháng đầu năm 2021

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	06 tháng đầu năm 2021	06 tháng đầu năm 2020
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01	98,232,746,847	81,163,833,138
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	5,600,000
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		98,232,746,847	81,158,233,138
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.02	73,241,518,322	61,683,864,035
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		24,991,228,525	19,474,369,103
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.03	903,133,216	746,339,561
7. Chi phí tài chính	22	VI.04	2,431,337,983	1,148,383,952
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		2,431,337,983	1,148,383,952
8. Phần lợi nhuận hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết				
9. Chi phí bán hàng	25	VI.07	6,496,628,654	3,929,588,542
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.07	20,457,097,917	18,280,147,861
11 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(3,490,702,813)	(3,137,411,691)
12. Thu nhập khác	31	VI.05	4,816,405,993	4,176,796,477
13. Chi phí khác	32	VI.06	232,286,828	77,779,732
14. Lợi nhuận khác	40		4,584,119,165	4,099,016,745
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		1,093,416,352	961,605,054
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.09	119,050,434	-
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		974,365,918	961,605,054
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	70			
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	71			

Kế Toán Trưởng

HUỖNH THANH TƯỜNG KHANH

Ngày 10 tháng 07 năm 2021

Tổng Giám Đốc



TRƯƠNG VĂN HIẾN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp trực tiếp)

06 tháng đầu năm 2021

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	06 tháng đầu năm 2021	06 tháng đầu năm 2020
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		112,209,468,160	76,593,854,412
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(91,911,010,285)	(53,735,584,171)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(12,009,791,893)	(11,894,772,246)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(1,754,090,441)	(2,516,606,733)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(14,894,318)	(877,559,408)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		42,302,088,342	22,663,754,526
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(75,016,823,715)	(46,094,265,168)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(26,195,054,150)	(15,861,178,788)
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		(11,900,000)	(1,393,154,046)
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		3,679,254,829	4,078,246,467
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		3,667,354,829	2,685,092,421
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 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		85,351,610,114	36,678,251,809
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(76,057,126,913)	(22,344,828,091)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(10,014,310,265)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		9,294,483,201	4,319,113,453

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT*(Theo phương pháp trực tiếp)***06 tháng đầu năm 2021**

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	06 tháng đầu năm 2021	06 tháng đầu năm 2020
1	2	3	4	5
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(13,233,216,120)	(8,856,972,914)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		36,564,683,780	34,791,764,260
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		23,331,467,660	25,934,791,346

Ngày 10 tháng 07 năm 2021

Kế Toán Trưởng

Tổng Giám Đốc

HUỲNH THANH TƯỜNG KHANH

TRƯƠNG VĂN HIỀN

TỔNG CÔNG TY VĂN HÓA SÀI GÒN - CÔNG TY TNHH MTV BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Mẫu số B 09 - DN/HN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Cho kỳ kế toán 06 tháng đầu năm 2021 kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2021

(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam (VND), ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính đính kèm.

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Tổng Công Ty Văn Hóa Sài Gòn là doanh nghiệp nhà nước (từ tháng 1 đến tháng 8/2010); là Công ty TNHH MTV (từ tháng 9 đến tháng 12). Công ty được thành lập theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4106000014 đăng ký lần đầu ngày 03/12/2003, đăng ký thay đổi số 0303158155 ngày 23/08/2010, thay đổi lần thứ 6 ngày 17/09/2015 do Sở kế hoạch đầu tư Tp. Hồ Chí Minh cấp.

2. Lĩnh vực kinh doanh: sản xuất, gia công, thương mại, dịch vụ.

3. Ngành nghề kinh doanh: kinh doanh giấy in, mực in, vật tư, thiết bị ngành in, hoạt động in ấn, sửa chữa máy móc...

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Công ty không quá 12 tháng

5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính: Không

6. Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các công ty con: Công ty TNHH MTV Phim Nguyễn Đình Chiểu
- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết
 - + Công ty TNHH MTV Vật Phẩm Văn Hóa Sài Gòn
 - + Công ty CP TT Điện Ảnh
 - + Công ty CP In số 4
 - + Công ty CP In số 7
 - + Công ty TNHH TMDV VH Minh Châu
 - + Công ty TNHH Hakuhodo - Sac
 - + Công ty TNHH Hakuhodo Việt Nam
 - + Công ty CP Bao Bì Vafaco
 - + Công ty CP Phát hành sách Tp.HCM
 - + Công ty CP In & Vật tư Sài Gòn
 - + Công ty CP In Gia Định
 - + Công ty CP Quảng cáo Sài Gòn
 - + Công ty CP In Vườn Lài
 - + Công ty CP In Hoàng Lê Kha - Tây Ninh
 - + Công ty CP Mỹ Thuật Sài Gòn
 - + Công ty TNHH Quả Cầu Vàng
 - + Công ty CP Sách & DV VH Tây Đô
- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:
 - + Công ty In Văn Hóa Sài Gòn
 - + Công ty Xuất Nhập Khẩu Ngành In Tp.Hồ Chí Minh
 - + Trung tâm văn hóa Tân Định
 - + Cửa hàng ảnh màu photo Lập
 - + Cây sứ quán Phong Cua
 - + Trung tâm dịch vụ giải trí Lê Lợi

Báo cáo tài chính hợp nhất bao gồm Tổng Công ty Văn Hóa Sài Gòn - Công ty TNHH MTV và công ty con - Công ty TNHH MTV Phim Nguyễn Đình Chiểu.

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính của Công ty được lập đảm bảo tính có thể so sánh được theo quy định của Luật kế toán hiện hành.

TỔNG CÔNG TY VĂN HÓA SÀI GÒN - CÔNG TY TNHH MTV BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Mẫu số B 09 - DN/HN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Cho kỳ kế toán 06 tháng đầu năm 2021 kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2021

(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam (VND), ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính đính kèm.

II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.
Kỳ kế toán 6 tháng đầu năm 2021 bắt đầu từ ngày 01/01/2021 kết thúc vào ngày 30/06/2021.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VND).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính, các thông tư về việc hướng dẫn, sửa đổi, bổ sung Chế độ kế toán doanh nghiệp và các quyết định ban hành chuẩn mực kế toán Việt Nam, các thông tư hướng dẫn, sửa đổi, bổ sung chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành có hiệu lực đến thời điểm kết thúc niên độ kế toán lập báo cáo tài chính năm.

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

Công ty đã áp dụng các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Các loại tỷ giá áp dụng trong kế toán

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế của ngân hàng giao dịch tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Toàn bộ chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh trong kỳ của hoạt động sản xuất kinh doanh được hạch toán ngay vào chi phí tài chính hoặc doanh thu hoạt động tài chính trong kỳ.

Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính sau khi bù trừ chênh lệch tăng và chênh lệch giảm được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính.

Tỷ giá sử dụng để quy đổi các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ là tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh giao dịch. Tỷ giá giao dịch thực tế đối với các giao dịch bằng ngoại tệ được xác định như sau:

- Đối với hợp đồng mua bán ngoại tệ (hợp đồng mua bán ngoại tệ giao ngay, hợp đồng kỳ hạn, hợp đồng tương lai, hợp đồng quyền chọn, hợp đồng hoán đổi): tỷ giá ký kết trong hợp đồng mua, bán ngoại tệ giữa Công ty và ngân hàng.
- Đối với các khoản góp vốn hoặc nhận vốn góp: tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản để nhận vốn của nhà đầu tư tại ngày góp vốn.
- Đối với nợ phải thu: tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty chỉ định khách hàng thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh.
- Đối với nợ phải trả: tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch tại thời điểm giao dịch phát sinh.
- Đối với các giao dịch mua sắm tài sản hoặc các khoản chi phí được thanh toán ngay bằng ngoại tệ (không qua các tài khoản phải trả): tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thực hiện thanh

Tỷ giá sử dụng để đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính được xác định theo nguyên tắc sau:

- Đối với các khoản ngoại tệ gửi ngân hàng: tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản ngoại tệ
- Đối với các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phân loại là tài sản khác: tỷ giá mua ngoại tệ của Ngân hàng thường xuyên giao dịch.
- Đối với các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phân loại là nợ phải trả: tỷ giá bán ngoại tệ của Ngân hàng thường xuyên giao dịch.

TỔNG CÔNG TY VĂN HÓA SÀI GÒN - CÔNG TY TNHH MTV
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Mẫu số B 09 - DN/HN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Cho kỳ kế toán 06 tháng đầu năm 2021 kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2021

(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam (VND), ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính đính kèm.

2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn và tiền đang chuyển.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

3. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

3.1. Nguyên tắc đánh giá Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá gốc của hàng tồn kho mua ngoài bao gồm giá mua, các loại thuế không được hoàn lại, chi phí vận chuyển, bốc xếp, bảo quản trong quá trình mua hàng và các chi phí khác có liên quan trực tiếp đến việc mua hàng tồn kho.

3.2. Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho

Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền

3.3. Phương pháp hạch toán hàng tồn kho

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ, phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng (nếu có), và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo được phân loại là Ngắn hạn và Dài hạn trên Bảng cân đối kế toán căn cứ vào kỳ hạn còn lại của các khoản phải thu tại ngày lập Báo cáo tài chính, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán không quá 01 năm hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là Tài sản ngắn hạn.
- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 01 năm hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là Tài sản dài hạn.

5. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

5.1. Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình

Tài sản cố định được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

5.2. Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao phù hợp với Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính và được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	05 - 40 năm
- Máy móc, thiết bị	05 - 08 năm
- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	04 - 07 năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	05 năm
- Các tài sản hữu hình khác	04 - 07 năm

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

Cho kỳ kế toán 06 tháng đầu năm 2021 kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2021

(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam (VND), ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính đính kèm.

7. Nguyên tắc ghi nhận chi phí trả trước

Chi phí trả trước ngắn hạn: Là các loại chi phí trả trước nếu chỉ liên quan đến năm tài chính hiện tại thì được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Chi phí trả trước dài hạn: Là các loại chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán bao gồm:

- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn

Công ty tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ từ 2 năm.

8. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo được phân loại là Ngắn hạn và Dài hạn trên Bảng cân đối kế toán căn cứ vào kỳ hạn còn lại của các khoản phải trả tại ngày lập Báo cáo tài chính, nếu:

- Có thời hạn thanh toán không quá 01 năm hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là Nợ ngắn hạn.
- Có thời hạn thanh toán trên 01 năm hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là Nợ dài hạn.

9. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Chi phí phải trả là các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn góp của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi nhận theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng biếu sau khi trừ các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được biếu, tặng này và các khoản bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh.

Chênh lệch tỷ giá hối đoái phản ánh trên Bảng cân đối kế toán là chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh hoặc đánh giá lại cuối kỳ của các khoản mục có gốc ngoại tệ của hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

11. Nguyên tắc trích lập các khoản dự trữ các quỹ từ lợi nhuận sau thuế:

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp được phân phối theo quy định tại Nghị định 91/2015/NĐ-CP ngày 13/10/2015 của Chính phủ về Đầu tư vốn Nhà nước vào doanh nghiệp và quản lý sử dụng vốn tài sản tại doanh nghiệp.

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp sau khi được Hội đồng quản trị phê duyệt được trích các quỹ theo Điều lệ Công ty và các quy định pháp lý hiện hành, sẽ phân chia cho các bên dựa trên tỷ lệ vốn góp.

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

12.1. Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;

TỔNG CÔNG TY VĂN HÓA SÀI GÒN - CÔNG TY TNHH MTV BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Mẫu số B 09 - DN/HN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Cho kỳ kế toán 06 tháng đầu năm 2021 kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2021

(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam (VND), ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính đính kèm.

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

12.2. Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn

13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính, chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

13.1. Chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí đi vay vốn bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ. Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

Các khoản trên được ghi nhận theo số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

13.2. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp bao gồm các khoản chi phí gián tiếp phục vụ cho hoạt động phân phối sản phẩm, hàng hoá, cung cấp dịch vụ ra thị trường và điều hành sản xuất kinh doanh của Công ty. Mọi khoản chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ được ghi nhận ngay vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của kỳ đó khi chi phí đó không đem lại lợi ích kinh tế trong các kỳ sau.

14. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Chi phí thuế TNDN hiện hành thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả trong năm hiện tại và số thuế 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 TNDN trong năm hiện hành. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có).

Việc xác định chi phí thuế TNDN căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế TNDN thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

15. Các loại thuế khác

Các loại thuế khác áp dụng theo quy định hiện hành.

Các báo cáo thuế của công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các quy định về thuế đối với các loại nghiệp vụ khác nhau theo từng thời kỳ có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên các Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định cuối cùng của cơ quan thuế.

TỔNG CÔNG TY VĂN HÓA SÀI GÒN - CÔNG TY TNHH MTV
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Mẫu số B 09 - DN/HN
 (Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Cho kỳ kế toán 06 tháng đầu năm 2021 kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2021

(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam (VND), ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính đính kèm.

16. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

16.1. Cơ sở lập báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được lập và trình bày dựa trên các nguyên tắc và phương pháp kế toán cơ bản: cơ sở dồn tích, hoạt động liên tục, giá gốc, phù hợp, nhất quán, thận trọng, trọng yếu, bù trừ và có thể so sánh. Báo cáo tài chính do Công ty lập không nhằm phản ánh tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ theo các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán hay các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận chung tại các nước khác ngoài Việt Nam.

16.2. Các bên liên quan

Một bên được xem là bên liên quan đến Công ty nếu có khả năng kiểm soát Công ty hay có ảnh hưởng trọng yếu đến các quyết định tài chính và hoạt động của Công ty.

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÊN BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHO KỲ KẾ TOÁN KẾT THÚC VÀO NGÀY 30/6/2021

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	<u>30/06/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
- Tiền mặt bằng đồng Việt Nam	1,285,324,483	2,279,080,238
- Tiền gửi ngân hàng bằng đồng Việt Nam	5,143,263,860	17,733,905,929
- Tiền gửi ngân hàng bằng đồng Ngoại tệ	1,402,879,317	1,051,697,613
- Tiền gửi có kỳ hạn không quá 3 tháng	15,500,000,000	15,500,000,000
- Cộng	<u>23,331,467,660</u>	<u>36,564,683,780</u>

Chi tiết tiền gửi ngân hàng bằng đồng Việt Nam

TK số 6222201001011 tại Agribank (CN Quận 5)	1,177,514,499
TK số 112000005358 tại Vietinbank (CN 1 HCM)	630,465,858
TK số 2011103226006 tại MB bank CN Bắc Sài Gòn	52,564,107
TK số 14510000040126 tại BIDV - CN 30/04	230,897,583
TK số 6222201009401 tại Agribank - CN Q.5	1,256,165,781
TK số 5371171756378 tại ngân hàng MB - PGD Nguyễn Trị Phương	739,687,320
TK VND 1114000034026 tại VietinBank	17,425,140
TK VND 6222201002095 tại Agribank	237,836,203
TK VND 6222201142008 tại Agribank	1,452,450
TK VND tại Agribank - TK Ký quỹ	563,219,500
TK số 112000006101 tại Vietinbank	236,035,419
Cộng	<u>5,143,263,860</u>

Chi tiết tiền gửi ngân hàng bằng đồng ngoại tệ

TK số 6222201001057 Tại Agribank (CN Quận 5)	641,779,089	#	27.777,23 USD
TK số 6222201001483 Tại Agribank (CN Quận 5)	8,117,798	#	36.244 JPY
TK số 6222201006832 Tại Agribank (CN Quận 5)	732,010,336	#	26.393 EUR
TK số 102020000012972 Tại Vietinbank (CN1 HCM)	20,972,094	#	907,49 USD
Cộng	<u>1,402,879,317</u>		

TỔNG CÔNG TY VĂN HÓA SÀI GÒN - CÔNG TY TNHH MTV
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Mẫu số B 09 - DN/HN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Cho kỳ kế toán 06 tháng đầu năm 2021 kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2021

(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam (VND), ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính đính kèm.

**TỔNG CÔNG TY VĂN HÓA SÀI GÒN - CÔNG TY TNHH MTV
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Mẫu số B 09 - DN/HN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Cho kỳ kế toán 06 tháng đầu năm 2021 kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2021

(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam (VND), ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính đính kèm.

3. Phải thu của khách hàng

3.1. Phải thu của khách hàng ngắn hạn

	30/06/2021	01/01/2021
* Văn phòng Tổng Công ty	30,855,473,078	31,263,196,425
Công Ty Cổ Phần In Vườn Lài	3,090,000,000	4,190,000,000
Công Ty CP Phát triển Bất động sản HI TIEN LAND	3,193,379,674	3,193,379,674
Công ty Cổ Phần Phát Hành Sách TP.HCM - FAHASA	6,139,419,455	6,999,350,717
Công ty TNHH TM Bách Tùng	10,986,490,982	10,986,490,982
- Các khoản phải thu khách hàng khác	7,446,182,967	5,893,975,052
* Công ty In Văn Hóa Sài Gòn	12,959,027,271	22,722,510,981
Nhà Xuất Bản Giáo Dục Tại Thành Phố Hồ Chí Minh	935,761,058	-
Công Ty TNHH Nts	322,289,440	3,234,000
Công Ty TNHH Sản Xuất Thương Mại Á Kim	554,249,500	360,947,000
Công Ty TNHH Bao Bì Thông Minh Intbox	250,266,302	175,159,072
Ông Bành Minh Khương	759,541,900	759,541,900
Công Ty Cổ Phần Sản Xuất Và Phát Triển Thương Mại Hà Anh	1,443,372,063	2,513,575,553
Công Ty Cổ Phần In Khuyến Học Phía Nam	254,584,000	-
Cty Cp Hệ Thống Lộc Tài	261,592,258	261,592,258
Công Ty TNHH Mtv Nhà Xuất Bản Nông Nghiệp	410,764,250	510,764,250
Công Ty TNHH Quảng Cáo Mộc An	295,750,000	328,250,000
Công Ty TNHH Tm & Dv In Quảng Cáo Minh Trí	840,219,620	840,219,620
Cty Cp Dv Tm & Quảng Cáo Sta	413,163,268	413,163,268
Cty TNHH Mtv Trần Chung Á Châu	371,273,352	371,273,352
Công Ty TNHH Mtv Trần Chung Á Châu	884,681,000	884,681,000
Cty Prime Resources Media->Cty TNHH V&T	339,455,602	339,455,602
Công Ty TNHH Sản Xuất Thương Mại Và Dịch Vụ Vạn An	264,371,097	264,371,097
Phải Thu Khách Hàng In 6	916,568,640	916,568,640
Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Kim Tín	410,876,400	-
Khách Hàng Khác	3,030,247,521	13,779,714,369
* Công ty XNK Ngành In Tp.Hồ Chí Minh	63,716,189,929	70,596,413,919
Công Ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Tân Chí Bảo	4,100,000,000	4,100,000,000
Côngty TNHH Mtv Thương Mại Dịch Vụ In Bao Bì Cuộc Sống Mới	10,350,000,000	10,350,000,000
Công Ty TNHH Dịch Vụ Thương Mại Đình Thông	4,518,000,000	4,518,000,000
Công Ty TNHH Đầu Tư Thương Mại Dịch Vụ Phan Gia Huy	1,375,000,000	1,375,000,000
Công Ty TNHH Qsc45 Hoàng Kim Phát	4,375,815,068	3,779,881,730
Công Ty TNHH Dvtm Sang Hoàng Long	4,221,000,000	4,221,000,000
Công Ty TNHH Mtv Tự Động Hóa Hưng Thạnh	6,267,000,000	6,267,000,000
Công Ty Multipack-Cho Thuê Tài Chánh TNHH Mtv Qt Chailease	1,840,000,000	-
Công Ty TNHH Một Thành Viên Tân Á Châu	3,250,000,000	3,250,000,000
Công Ty TNHH Sản Xuất Thương Mại Dịch Vụ Tam Hợp	1,694,000,000	-
Công Ty Cổ Phần In & Bao Bì Thái Bình Dương	2,208,215,991	-
Ban Qldudtbtb Nâng Cao Năng Lực- Cty TNHH Mtv Báo Hải Phòng	4,710,000,000	4,710,000,000
- Các khoản phải thu khách hàng khác	14,807,158,870	28,025,532,189
* Trung tâm văn hóa Tân Định	1,006,048,904	-

**TỔNG CÔNG TY VĂN HÓA SÀI GÒN - CÔNG TY TNHH MTV
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Mẫu số B 09 - DN/HN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Cho kỳ kế toán 06 tháng đầu năm 2021 kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2021

(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam (VND), ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính đính kèm.

* Công ty TNHH MTV Phim Nguyễn Đình Chiểu	911,896,600	362,304,600
Ban tuyên giáo Tp.HCM	214,830,000	
Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Thiên Định	220,000,000	220,000,000
Sở Văn Hóa & Thể Thao Tp. HCM	334,616,600	142,304,600
Khách Hàng Khác	142,450,000	
- Cộng	109,448,635,782	124,944,425,925

3.2. Phải thu của khách hàng dài hạn

	30/06/2021	01/01/2021
* Công ty TNHH MTV Phim Nguyễn Đình Chiểu	84,646,950	84,646,950
Công ty TNHH Phương Nam Phim	3,300,000	3,300,000
Công ty TNHH SX TM DV Quảng Cáo Nghiệp Thắng	50,000,000	50,000,000
Đài Phát Thanh Truyền Hình Kiên Giang	10,949,840	10,949,840
Tỉnh Sóc Trăng	10,647,120	10,647,120
Trung tâm Băng nhạc Bến Thành	1,749,990	1,749,990
Xí Nghiệp Chăn Nuôi Đồng Hiệp	8,000,000	8,000,000
- Cộng	84,646,950	84,646,950

4. Nợ khó đòi và nợ quá hạn

*** Văn phòng Tổng Công ty Văn Hóa**

	Tại ngày 30/06/2021		Tại ngày 01/01/2021	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nợ khó đòi (TK 131)	5.200.179.668	1.588.582.471	5.200.179.668	102.033.160
Xí nghiệp In Số 3 chuyển về Tcty năm 2004	798.003.856	797.853.706	798.003.856	84.033.160
Cty Vật phẩm VH chuyển về Tcty năm 2008	194.653.298	181.729.925	194.653.298	18.000.000
Công Ty CP Phát triển BDS Hi Tien Land	3.193.379.674		3.193.379.674	
Công ty CP Quốc Tế Hoa Việt				
Công ty TNHH TMDV Phụng Sơn	608.998.840	608.998.840	608.998.840	
Công ty CP Đầu tư Đô thị Á Châu	330.000.000		330.000.000	
Khách hàng khác	75.144.000		75.144.000	
Nợ khó đòi (TK dư Nợ 331)	9.910.852.442	3.254.021.054	9.910.852.442	2.969.590.000
Công Ty Cổ Phần CT Phương Nam	8.759.265.042	2.500.000.000	8.759.265.042	2.500.000.000
CN Cty TNHH Hãng kiểm toán AASC	16.500.000		16.500.000	
Công Ty CP XD số 5	1.124.000.000	754.021.054	1.124.000.000	469.590.000
Công ty TNHH công nghệ A.N.S.I	11.087.400		11.087.400	
Nợ khó đòi (TK 1388)	1.304.596.712	76.791.264	1.304.596.712	
Công Ty CP Mai Lan	1.219.416.008		1.219.416.008	
Khách hàng khác	85.180.704	76.791.264	85.180.704	
- Cộng	16.415.628.822	4.919.394.789	16.415.628.822	3.071.623.160

**TỔNG CÔNG TY VĂN HÓA SÀI GÒN - CÔNG TY TNHH MTV
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Mẫu số B 09 - DN/HN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Cho kỳ kế toán 06 tháng đầu năm 2021 kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2021

(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam (VND), ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính đính kèm.

	Tại ngày 30/06/2021		Tại ngày 01/01/2021	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nợ quá hạn (TK 131)	13.036.328.896	-	13.036.328.896	-
Công ty TNHH TM Bách Tùng	10.986.490.982		10.986.490.982	
Công ty TNHH Emka	1.003.945.250		1.003.945.250	
Công ty TNHH Phan Thanh	645.843.541		645.843.541	
Công ty TNHH MTV Phim Nguyễn Đình Chiểu	384.867.123		384.867.123	
Khách hàng khác	15.182.000		15.182.000	
Nợ quá hạn (TK 1388)	4.699.630.786		4.699.630.786	
Công ty TNHH MTV Phim Nguyễn Đình Chiểu	4.591.136.689		4.591.136.689	
Công ty TNHH TM Vina	108.494.097		108.494.097	
- Cộng	17.735.959.682	-	17.735.959.682	-

*** Công ty In Văn Hóa Sài Gòn**

	Tại ngày 30/06/2021		Tại ngày 01/01/2021	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nợ khó đòi	4.635.276.537	232.775.800	4.635.276.537	232.775.800
Công Ty CP DV TM & Quảng Cáo Sta	413.163.268		413.163.268	
Công ty TNHH MTV Trần Chung Á Châu	371.273.352		371.273.352	
Công ty Prime Resources Media	339.455.602		339.455.602	
Công ty TNHH SX & TM BBVPVHXD Minh Việt Long	184.854.900	184.854.900	184.854.900	184.854.900
Công ty TNHH MTV Chung Bình Minh	47.920.900	47.920.900	47.920.900	47.920.900
Phải thu khách hàng in 6	916.568.640		916.568.640	
Phải thu khác in 6 (TK 1388)	563.423.499		563.423.499	
Các khoản phải trả phải nộp khác dư nợ in 6 (TK 3388)	157.707.195		157.707.195	
Khách hàng khác	1.640.909.181		1.640.909.181	
Nợ quá hạn	3.144.403.138	454.164.162	3.144.403.138	454.164.162
Công Ty TNHH TM & DV In QC Minh Trí	840.219.620	100.000.000	840.219.620	100.000.000
Công ty TNHH SX TM & DV Vạn An	264.371.097	264.371.097	264.371.097	264.371.097
Công ty CP Ứng Dụng Công Nghệ Xuân Huy	30.656.001	21.459.201	30.656.001	21.459.201
Công ty TNHH IT Code	52.290.000	26.145.000	52.290.000	26.145.000
Tạp chí nông thôn mới - CQĐĐ phía Nam	53.745.000	26.872.500	53.745.000	26.872.500
Khách vãng lại - Trầm Lê	21.880.520	15.316.364	21.880.520	15.316.364
Khách hàng khác	1.881.240.900		1.881.240.900	
- Cộng	7.779.679.675	686.939.962	7.779.679.675	686.939.962

**TỔNG CÔNG TY VĂN HÓA SÀI GÒN - CÔNG TY TNHH MTV
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Mẫu số B 09 - DN/HN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Cho kỳ kế toán 06 tháng đầu năm 2021 kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2021

(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam (VND), ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính đính kèm.

*** Công ty XNK Ngành In Tp.Hồ Chí Minh**

	Tại ngày 30/06/2021		Tại ngày 01/01/2021	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nợ khó đòi	2.454.327.659	645.867.750	2.454.327.659	645.867.750
Anh A Mành (Campuchia)	393.000.000		393.000.000	
Pictoriala Inc	111.700.000		111.700.000	
Công Ty Cp Tm Dv Xnk Phước Lộc Thọ	380.000.000	115.867.864	380.000.000	115.867.864
Công Ty TNHH TV SX & TM Thủy Nguyệt	529.999.886	529.999.886	529.999.886	529.999.886
Công ty TNHH Quảng Cáo Hoàng Hà	200.000.000		200.000.000	
Khách hàng khác	839.627.773		839.627.773	
Nợ không có khả năng thanh toán	3.218.285.838		3.218.285.838	
Công Ty Cổ Phần In Trần Hưng	380.000.000		380.000.000	
Công ty TNHH MTV In Ấn Bao Bì Lê Gia	276.462.935		276.462.935	
Công ty TNHH Quảng Cáo Thanh Long	256.890.699		256.890.699	
Vongseth Printing House	534.167.750		534.167.750	
Khách hàng khác	1.753.764.454		1.753.764.454	
Tk 1388 - Nguyễn Văn Bảnh	17.000.000		17.000.000	
- Cộng	5.672.613.497	645.867.750	5.672.613.497	645.867.750

5. Trả trước cho người bán

5.1. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	<u>30/06/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
* Văn phòng Tổng Công ty Văn Hóa	308,120,140	308,128,640
Cục thi hành án dân sự Q1	50,094,556	50,094,556
Công ty CP xây dựng và kinh doanh Địa ốc III	70,902,784	70,902,784
Văn phòng luật sư Chiêu Dương	150,000,000	175,000,000
- Các khoản phải trả trước cho người bán khác	37,122,800	12,131,300
* Công ty In Văn Hóa Sài Gòn	12,500,000	1,356,600
Phạm Nguyễn Duy Tài	12,500,000	
Công ty CP Cấp nước Phú Hòa Tân		1,356,600
* Công ty XNK Ngành In Tp.Hồ Chí Minh	14,902,175,800	4,240,589,600
Công Ty TNHH Dvtm Sang Hoàng Long	308,000,000	308,000,000
Công Ty TNHH Tm Dv Xnk Hữu Sang	302,500,000	
Care Graphic Machinery Ltd	3,754,806,600	
Printing And Graphic Machinery Limited	9,260,796,600	
Yoshida Kizai Co, Ltd	605,668,000	605,668,000
Alcon Id Srl		1,472,432,000
Shin Chyi Enterprise Co, ; Ltd		525,563,000
- Các khoản phải trả trước cho người bán khác	670,404,600	1,328,926,600
* Khách hàng của Công ty TNHH MTV Phim Nguyễn Đình Chiểu	8,218,349	97,100
- Cộng	15,231,014,289	4,550,171,940

**TỔNG CÔNG TY VĂN HÓA SÀI GÒN - CÔNG TY TNHH MTV
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Mẫu số B 09 - DN/HN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Cho kỳ kế toán 06 tháng đầu năm 2021 kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2021

(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam (VND), ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính đính kèm.

5.2. Trả trước cho người bán dài hạn

	30/06/2021	01/01/2021
* Văn phòng Tổng Công ty Văn Hóa	18,025,367,505	18,025,367,505
Công Ty Cổ Phần CT Phương Nam	16,884,867,505	16,884,867,505
CN Cty TNHH Hằng kiểm toán AASC	16,500,000	16,500,000
Công Ty CP Xây Dựng Số 5	1,124,000,000	1,124,000,000
* Công ty TNHH MTV Phim Nguyễn Đình Chiểu	62,598,400	62,598,400
Bảo Tàng Tp.HCM	50,000,000	50,000,000
Cty CP Xây Dựng TMDV - XNK Bảo Ngọc Sài Gòn	10,000,000	10,000,000
Cty TNHH MTV DV Giải Trí Miền Đất Lạ	598,400	598,400
Trần Văn Thôi	2,000,000	2,000,000
- Cộng	18,087,965,905	18,087,965,905

6. Các khoản phải thu khác

6.1. Các khoản phải thu khác ngắn hạn

	30/06/2021	01/01/2021
- Phải thu về cổ phần hóa	71,908,727	71,908,727
- Ký cược, ký quỹ	-	1,375,315,800
- Các khoản tạm ứng	1,798,030,371	1,763,206,802
- Bảo hiểm thất nghiệp nộp thừa	57,757,342	2,108,279
- Phải trả, phải nộp khác dư Nợ	232,425,410	503,313,785
- Phải thu khác	43,731,001,253	42,024,145,618
+ Công Ty Cổ Phần In Số 4	16,200,000,000	16,200,000,000
+ Công ty CP In Số 7	3,915,000,000	3,915,000,000
+ Công Ty CP Quốc Tế Truyền thông (IMC)	2,450,000,003	3,082,711,390
+ Phải thu đối tượng khác	21,166,001,250	18,826,434,228
- Cộng	45,891,123,103	45,739,999,011

6.2. Các khoản phải thu khác dài hạn

	30/06/2021	01/01/2021
- Ký cược, ký quỹ	28,000,000	28,000,000
- Phải thu khác	131,243,730,513	135,424,010,027
+ Công ty CP Sài Gòn Quê Hương	125,106,695,694	125,106,695,694
+ Công ty CP GT- Phát hành phim - Rạp chiếu phim Ngôi Sao	5,375,399,999	9,555,679,513
+ Công ty CP Đầu Tư Xây Dựng Nam Việt Thành	-	-
+ Đối tượng khác	761,634,820	761,634,820
- Cộng	131,271,730,513	135,452,010,027

7. Hàng tồn kho

	Tại ngày 30/06/2021		Tại ngày 01/01/2021	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	1,876,777,873	(38,853,951)	2,184,265,188	(38,853,951)
- Chi phí SXKDDD	3,463,332,616	(150,814,045)	4,175,014,406	(150,814,045)
- Thành phẩm nhập kho	1,037,503,860	-	1,873,899,389	-
- Giá mua hàng hóa	48,691,977,671	(2,000,000,000)	49,687,182,240	(2,000,000,000)
- Cộng	55,069,592,020	(2,189,667,996)	57,920,361,223	(2,189,667,996)

TỔNG CÔNG TY VĂN HÓA SÀI GÒN - CÔNG TY TNHH MTV
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Mẫu số B 09 - DN/HN
 (Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Cho kỳ kế toán 06 tháng đầu năm 2021 kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2021

(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam (VND), ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính đính kèm.

8. Xây dựng cơ bản dở dang

	30/06/2021	01/01/2021
- Mua sắm tài sản cố định	335,720,000	335,720,000
- Xây dựng cơ bản dở dang	8,494,534,003	8,494,534,003
+ Công trình 1557 đường 3/2	4,565,063,636	4,565,063,636
+ Công trình 63 - 65 Châu Văn Liêm	959,372,727	959,372,727
+ Hỗ trợ di dời In Văn Hóa	2,970,097,640	2,970,097,640
- Cộng	8,830,254,003	8,830,254,003

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu năm	589,674,599,116	81,842,241,282	5,964,434,534	11,981,013,728	689,462,288,660
Thanh lý, nhượng bán		(13,272,393,403)			(13,272,393,403)
Giảm khác					-
Số dư cuối năm	589,674,599,116	68,569,847,879	5,964,434,534	11,981,013,728	676,189,895,257
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	96,445,784,590	57,109,265,566	5,576,498,962	11,695,781,440	170,827,330,558
Khấu hao trong năm	8,138,750,926	1,562,004,797	101,011,344	65,903,202	9,867,670,269
Thanh lý, nhượng bán		(13,040,682,177)			(13,040,682,177)
Giảm khác					-
Số dư cuối năm	104,584,535,516	45,630,588,186	5,677,510,306	11,761,684,642	167,654,318,650
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu năm	493,228,814,526	24,732,975,716	387,935,572	285,232,288	518,634,958,102
Tại ngày cuối năm	485,090,063,600	22,939,259,693	286,924,228	219,329,086	508,535,576,607

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

	Chi phí thành lập	Quyền sử dụng đất	Phần mềm	Tài sản vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu năm			148,885,000		148,885,000
Mua trong năm					-
Số dư cuối năm	-	-	148,885,000	-	148,885,000
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm			61,443,276		61,443,276
Khấu hao trong năm			6,276,660		6,276,660
Số dư cuối năm	-	-	67,719,936	-	67,719,936
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu năm	-	-	87,441,724	-	87,441,724
Tại ngày cuối năm	-	-	81,165,064	-	81,165,064

11. Chi phí trả trước

11.1. Chi phí trả trước ngắn hạn

	30/06/2021	01/01/2021
- Các khoản khác	2,678,215,779	1,366,767,801

**TỔNG CÔNG TY VĂN HÓA SÀI GÒN - CÔNG TY TNHH MTV
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Mẫu số B 09 - DN/HN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Cho kỳ kế toán 06 tháng đầu năm 2021 kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2021

(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam (VND), ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính đính kèm.

11.2. Chi phí trả trước dài hạn

	30/06/2021	01/01/2021
- Tiền thuê đất	39,653,478,520	39,844,859,699
- Tiền thuê cơ sở hạ tầng	25,663,396,536	25,663,396,536
- Các khoản khác	3,748,533,796	3,709,334,774
- Cộng	69,065,408,852	69,217,591,009

12. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

	30/06/2021	01/01/2021
- Thu trên vốn	800,574,741	800,574,741
- Thuế thu nhập cá nhân	184,584,660	
- Cộng	985,159,401	800,574,741

13. Vay và nợ thuê tài chính

Khoản mục	Tại ngày 30/06/2021		Tại ngày 01/01/2021	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn				
- Vay Agribank	58,411,687,411	68,537,641,976	68,537,641,976	68,537,641,976

14. Phải trả người bán ngắn hạn

	30/06/2021	01/01/2021
* Văn phòng Tổng Công ty Văn Hóa	6,284,194,431	8,503,149,564
Công ty Cổ Phần Sản Xuất Thương Mại Mê Kông	6,210,552,076	8,462,853,636
Các khoản phải trả khách hàng khác	73,642,355	40,295,928
* Công ty In Văn Hóa Sài Gòn	3,913,963,229	17,720,403,363
Cn Tổng Cty Công Nghiệp In Bao Bì Liksin - Tnhh Mtv Trung Tâm Kinh I	143,440,000	51,048,800
Cty Cp Giấy Toàn Lực	2,982,144,852	3,489,414,609
Cty Tnhh Một Thành Viên Thu Cường	213,369,360	213,369,360
Cty Tnhh Tín Nhân	121,536,030	236,804,854
Công Ty Tnhh Mtv In Báo Nhân Dân Tp.Hcm	124,545,548	-
Công Ty Tnhh Sản Xuất Aroma		841,786,260
Công Ty Tnhh Mtv Năng Lượng An Việt Phát		717,145,020
Công Ty Tnhh Sản Xuất Thương Mại Đông Thịnh Win		2,527,019,000
Cty Tnhh Giấy Tín Thịnh Phát		1,128,681,923
Công Ty Cổ Phần In Vườn Lài		590,893,050
Cty Tnhh Giấy Minh Cường Phát		441,882,390
Cty Cổ Phần Sản Xuất Thương Mại Giấy Mê Kông		361,022,411
Công Ty Tnhh Quốc Tế Quảng Cáo Truyền Thông Inca		700,776,404
Cty Tnhh Sx Tm Trường Sơn Sài Gòn		329,849,686
Cty Cổ Phần Giấy Cp	51,660,000	4,465,940,780
Nhà Cung Cấp Khác	277,267,439	1,624,768,816
* Công ty XNK Ngành In Tp.Hồ Chí Minh	32,700,189	3,946,220,211
Công ty TNHH XNK TM DV Đăng Khôi	-	3,489,720,107
Công Ty Tnhh Xnk Tm Dv Đăng Khôi	4,611	-
Công Ty Tnhh Thương Mại Dịch Vụ Kỹ Thuật Isp	19,250,000	-
Tổng Công Ty Văn Hóa Sài Gòn - Công Ty Tnhh Mtv	13,445,578	-
Các khoản phải trả khách hàng khác	-	456,500,104
* Công nợ của Công ty TNHH MTV Phim Nguyễn Đình Chiểu	282,000	39,882,000
- Cộng	10,231,139,849	30,209,655,138

**TỔNG CÔNG TY VĂN HÓA SÀI GÒN - CÔNG TY TNHH MTV
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Mẫu số B 09 - DN/HN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Cho kỳ kế toán 06 tháng đầu năm 2021 kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2021

(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam (VND), ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính đính kèm.

15. Người mua trả tiền trước

15.1. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	30/06/2021	01/01/2021
* Văn phòng Tổng Công ty Văn Hóa	3,000,000	3,000,000
Công ty XNK Ngành In	-	
Công ty TNHH XNK và TM An Phương	3,000,000	3,000,000
* Công ty In Văn Hóa Sài Gòn	223,511,152	134,325,000
Công ty CP Thiên Minh Book		50,325,000
Khách vãng lai/ Ngô Tấn Tài		44,000,000
Công ty TNHH SX Aroma	190,511,152	-
Khách hàng khác	33,000,000	40,000,000
* Công ty XNK Ngành In Tp.Hồ Chí Minh	6,666,572,000	3,482,647,401
Công Ty Cổ Phần In Amazon	2,444,872,000	
Công Ty Cổ Phần Bao Bì Bình Minh	2,800,000,000	
Công Ty TNHH Sản Xuất Công Nghiệp Pp	441,700,000	
Công Ty Cổ Phần Phát Triển In Việt Nam	500,000,000	
Công Ty TNHH In Và Thương Mại Trần Gia	480,000,000	
Chi Nhánh Công Ty TNHH Rieckermann Việt Nam Tp. Hồ Chí Minh		35,112,000
Công Ty TNHH In Bao Bì Hoàng Hiền		350,000,000
Công Ty TNHH Thương Mại Công Nghiệp Hoàng Phúc		70,000,000
Công Ty TNHH Thiết Kế Và In Kan		210,000,000
Công Ty TNHH Tmsx Kiên Thành		8,839,159
Công Ty TNHH Thiết Kế Và Quảng Cáo Nhất Bản		129,128
Công Ty TNHH Công Nghiệp Và Năng Lượng Việt Nam		648,439,000
Công Ty Cổ Phần In & Bao Bì Thái Bình Dương		2,160,128,114
* Công ty TNHH MTV Phim Nguyễn Đình Chiểu	1,724,066,530	1,724,066,530
Cty TNHH SX TM DV Quảng Cáo Nghiệp Thắng	1,724,066,530	1,724,066,530
- Cộng	8,617,149,682	5,344,038,931

15.2. Người mua trả tiền trước dài hạn

	30/06/2021	01/01/2021
Công ty TNHH Communication Cream	4,200,000	4,200,000
Công Ty Chánh Huy	5,000,000	5,000,000
Công ty TNHH Trí Nam	25,000,000	25,000,000
- Cộng	34,200,000	34,200,000

16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Tại ngày 01/01/2021	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Tại ngày 30/06/2021
- Thuế GTGT đầu ra	465,985,968	3,891,345,439	4,291,339,454	65,991,953
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	119,050,434	14,894,318	104,156,116
- Thuế thu nhập cá nhân	22,231,295	97,357,681	113,488,976	6,100,000
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	3,775,429,279	3,366,612,959	408,816,320
- Các loại thuế khác	500,000	373,009	373,009	500,000
- Thuế, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	18,000,000	18,000,000	-
- Cộng	488,717,263	7,901,555,842	7,804,708,716	585,564,389

TỔNG CÔNG TY VĂN HÓA SÀI GÒN - CÔNG TY TNHH MTV
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Mẫu số B 09 - DN/HN
 (Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Cho kỳ kế toán 06 tháng đầu năm 2021 kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2021

(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam (VND), ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính đính kèm.

17. Phải trả khác

17.1. Phải trả khác ngắn hạn

	30/06/2021	01/01/2021
- Kinh phí công đoàn;	56,838,480	24,674,208
- Bảo hiểm xã hội;	-	164,400
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	1,836,903,239	1,757,734,759
- Các khoản phải thu khác dư có	1,604,228,423	1,605,873,121
- Cộng	3,550,819,726	3,388,446,488

17.2. Phải trả khác dài hạn

	30/06/2021	01/01/2021
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	5,548,100,000	5,547,100,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	438,153,686,651	442,943,085,628
+ Công ty CP Sài Gòn Quê Hương	312,874,868,818	317,664,267,795
+ Công Ty CP Quốc Tế Truyền thông (IMC)	125,186,665,676	125,186,665,676
+ Công ty CP Đầu Tư Xây Dựng Nam Việt Thành	-	-
+ Công Ty Cổ Phần Quốc Tế C&T	50,000,000	50,000,000
+ Đối tượng khác	42,152,157	42,152,157
- Cộng	443,701,786,651	448,490,185,628

18. Doanh thu chưa thực hiện

	30/06/2021	01/01/2021
- Doanh thu nhận trước	158,427,369,040	161,134,005,874

TỔNG CÔNG TY VĂN HÓA SÀI GÒN - CÔNG TY TNHH MTV
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Mẫu số B 09 - DN/HN
 (Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Cho kỳ kế toán 06 tháng đầu năm 2021 kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2021

(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam (VND), ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính đính kèm.

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	06 tháng đầu năm 2021	06 tháng đầu năm 2020
- Doanh thu bán hàng	98,232,746,847	81,163,833,138

2. Giá vốn hàng bán

	06 tháng đầu năm 2021	06 tháng đầu năm 2020
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	73,241,518,322	61,683,864,035
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
- Cộng	73,241,518,322	61,683,864,035

3. Doanh thu hoạt động tài chính

	06 tháng đầu năm 2021	06 tháng đầu năm 2020
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	902,687,108	746,018,215
- Lãi chênh lệch tỷ giá	446,108	321,346
- Cộng	903,133,216	746,339,561

4. Chi phí tài chính

	06 tháng đầu năm 2021	06 tháng đầu năm 2020
- Lãi tiền vay	2,431,337,983	1,148,383,952
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	-	-
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	-	-
- Cộng	2,431,337,983	1,148,383,952

5. Thu nhập khác

	06 tháng đầu năm 2021	06 tháng đầu năm 2020
- Thu bán phế liệu	118,218,181	80,368,455
- Cổ tức lợi nhuận được chia	1,771,400,000	1,836,650,000
- Thu HTKD	862,727,270	691,249,998
- Thu thanh lý TSCĐ	477,272,727	-
- Các khoản khác	1,586,787,815	1,568,528,024
- Cộng	4,816,405,993	4,176,796,477

6. Chi phí khác

	06 tháng đầu năm 2021	06 tháng đầu năm 2020
- Giá trị còn lại TSCĐ thanh lý, nhượng bán	231,711,226	-
- Các khoản bị phạt	369,390	77,662,890
- Các khoản khác	206,212	116,842
- Cộng	232,286,828	77,779,732

TỔNG CÔNG TY VĂN HÓA SÀI GÒN - CÔNG TY TNHH MTV
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Mẫu số B 09 - DN/HN
 (Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Cho kỳ kế toán 06 tháng đầu năm 2021 kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2021

(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam (VND), ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính đính kèm.

7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

7.1. Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ

	06 tháng đầu năm 2021	06 tháng đầu năm 2020
- Chi phí nhân viên quản lý	2,467,875,312	2,658,682,138
- Chi phí vật liệu quản lý	1,457,427,867	2,061,207
- Chi phí đồ dùng văn phòng	14,335,429	-
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	8,115,766,985	8,143,595,565
- Thuế, phí và lệ phí	3,995,242,691	2,202,809,823
- Chi phí dự phòng	44,863,000	29,303,534
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,513,064,363	2,791,355,730
- Chi phí bằng tiền khác	1,848,522,270	2,452,339,864
- Cộng	20,457,097,917	18,280,147,861

7.2. Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ

	06 tháng đầu năm 2021	06 tháng đầu năm 2020
- Chi phí nhân viên	2,554,039,166	1,558,418,952
- Chi phí nguyên vật liệu, bao bì	8,944,123	9,443,000
- Chi phí dụng cụ, đồ dùng	67,159,388	3,708,000
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	651,655,884	612,834,959
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,917,210,734	1,208,711,934
- Chi phí bằng tiền khác	1,297,619,359	536,471,697
- Cộng	6,496,628,654	3,929,588,542

8. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	06 tháng đầu năm 2021	06 tháng đầu năm 2020
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	60,957,164,075	52,451,148,704
- Chi phí nhân công	9,670,647,966	7,281,978,785
- Chi phí khấu hao TSCĐ	9,853,973,745	10,207,905,786
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	12,121,357,203	9,772,529,560
- Chi phí khác bằng tiền	6,137,792,314	4,321,623,359
- Cộng	98,740,935,303	84,035,186,194

TỔNG CÔNG TY VĂN HÓA SÀI GÒN - CÔNG TY TNHH MTV
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Mẫu số B 09 - DN/HN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Cho kỳ kế toán 06 tháng đầu năm 2021 kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2021

(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam (VND), ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính đính kèm.

9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay
- **Cộng**

06 tháng đầu năm 2021	06 tháng đầu năm 2020
104,156,116	-
14,894,318	-
119,050,434	-

Kế Toán Trưởng

HUYỀN THANH TƯỜNG KHANH

Ngày 10 tháng 07 năm 2021

Tổng Giám Đốc



TRƯƠNG VĂN HIẾN

**TỔNG CÔNG TY VĂN HÓA SÀI GÒN - CÔNG TY TNHH MTV
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Mẫu số B 09 - DN/HN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014
của Bộ Tài chính)

Cho kỳ kế toán 06 tháng đầu năm 2021 kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2021

(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam (VND), ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính đính kèm.

2. Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư tài chính	30/06/2021			01/01/2021		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
Vốn góp liên doanh	114,565,470,646	500,000,000	114,065,470,646	114,565,470,646	500,000,000	114,065,470,646
Công ty TNHH MTV Vật Phẩm Văn Hóa Sài Gòn	8,000,000,000	500,000,000	7,500,000,000	8,000,000,000	500,000,000	7,500,000,000
Công ty CP TT Điện Ảnh	29,095,730,646	-	29,095,730,646	29,095,730,646	-	29,095,730,646
Công ty CP In số 4	5,400,000,000	-	5,400,000,000	5,400,000,000	-	5,400,000,000
Công ty CP In số 7	13,500,000,000	-	13,500,000,000	13,500,000,000	-	13,500,000,000
Công ty TNHH TMDV VH Minh Châu	4,608,000,000	-	4,608,000,000	4,608,000,000	-	4,608,000,000
Công ty TNHH Hakuhodo - Sac	5,943,120,000	-	5,943,120,000	5,943,120,000	-	5,943,120,000
Công ty TNHH Hakuhodo Việt Nam	3,124,500,000	-	3,124,500,000	3,124,500,000	-	3,124,500,000
Công ty CP Bao Bì Vafaco	1,890,000,000	-	1,890,000,000	1,890,000,000	-	1,890,000,000
Công ty CP Phát hành sách Tp.HCM	29,629,320,000	-	29,629,320,000	29,629,320,000	-	29,629,320,000
Công ty CP In & Vật tư Sài Gòn	4,200,000,000	-	4,200,000,000	4,200,000,000	-	4,200,000,000
Công ty CP In Gia Định	4,000,000,000	-	4,000,000,000	4,000,000,000	-	4,000,000,000
Công ty CP Quảng cáo Sài Gòn	1,400,000,000	-	1,400,000,000	1,400,000,000	-	1,400,000,000
Công ty CP In Vườn Lài	1,500,000,000	-	1,500,000,000	1,500,000,000	-	1,500,000,000
Công ty CP In Hoàng Lê Kha - Tây Ninh	2,274,800,000	-	2,274,800,000	2,274,800,000	-	2,274,800,000
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	15,751,190,000	-	15,751,190,000	15,751,190,000	-	15,751,190,000
Công ty CP Mỹ Thuật Sài Gòn	100,000,000	-	100,000,000	100,000,000	-	100,000,000
Công ty TNHH Quả Cầu Vàng	13,104,000,000	-	13,104,000,000	13,104,000,000	-	13,104,000,000
Công ty CP Sách & DV VH Tây Đô	2,547,190,000	-	2,547,190,000	2,547,190,000	-	2,547,190,000
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn ngắn hạn	10,000,000,000	-	10,000,000,000	10,000,000,000	-	10,000,000,000
Tiền gửi kỳ hạn 6 tháng tại BIDV - CN 30/04	10,000,000,000	-	10,000,000,000	10,000,000,000	-	10,000,000,000
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn dài hạn	600,000,000	-	600,000,000	600,000,000	-	600,000,000
Trái phiếu dài hạn	600,000,000	-	600,000,000	600,000,000	-	600,000,000

TỔNG CÔNG TY VĂN HÓA SÀI GÒN - CÔNG TY TNHH MTV
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Mẫu số B 09 - DN/HN
 (Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Cho kỳ kế toán 06 tháng đầu năm 2021 kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2021

(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam (VND), ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính đính kèm.

19. Vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	Lãi/(Lỗ) tích lũy	Cộng
Số dư đầu năm trước	394,167,633,424	263,230,853	43,648,905,002		1,780,010,816	439,859,780,095
Tăng vốn trong năm trước	-					-
Lãi trong năm trước					820,130,186	820,130,186
Tăng khác						-
Giảm vốn trong năm trước						-
Giảm khác					(10,728,052,464)	(10,728,052,464)
Số dư cuối năm trước	394,167,633,424	263,230,853	43,648,905,002	-	(8,127,911,462)	429,951,857,817
Số dư đầu năm nay	394,167,633,424	263,230,853	43,648,905,002	-	(8,127,911,462)	429,951,857,817
Tăng vốn trong năm	-					-
Lãi trong năm					974,365,918	974,365,918
Tăng khác						-
Giảm khác					-	-
Số dư cuối năm	394,167,633,424	263,230,853	43,648,905,002	-	(7,153,545,544)	430,926,223,735