

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2016

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		328,358,030,362	371,775,489,586
(100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)				
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		81,160,445,273	83,930,569,364
1. Tiền	111	V.01	64,510,445,273	82,930,569,364
2. Các khoản tương đương tiền	112		16,650,000,000	1,000,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	-
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		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		134,874,665,344	205,689,080,801
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		108,597,368,891	175,691,724,422
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		5,589,085,232	17,952,108,056
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.03	20,688,211,221	24,618,504,572
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-	(13,690,295,984)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	1,117,039,735
			-	
IV. Hàng tồn kho	140		82,548,478,265	48,668,315,070
1. Hàng tồn kho	141	V.04	82,548,478,265	49,170,464,547
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	(502,149,477)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		29,774,441,480	33,487,524,351
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		651,462,663	1,359,742,452
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		27,330,739,845	28,916,346,689
3. Thuế & các khoản khác phải thu nhà nước	153	V.05	1,792,238,972	3,211,435,210
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
			-	
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		613,749,791,071	649,647,335,978

(200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)				
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		43,778,248,774	37,078,688,719
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		32,121,653,422	32,121,653,422
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	V.06	-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		800,000,000	850,000,000
6. Phải thu dài hạn khác	216		10,856,595,352	4,107,035,297
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		409,942,086,146	73,462,601,307
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	409,942,086,146	73,462,601,307
_ Nguyên giá	222		499,448,996,841	152,055,262,083
_ Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(89,506,910,695)	(78,592,660,776)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	-	-
_ Nguyên giá	225		-	-
_ Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	-	-
_ Nguyên giá	228		60,000,000	60,000,000
_ Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(60,000,000)	(60,000,000)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12	-	-
_ Nguyên giá	231		-	-
_ Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		15,356,655,095	369,137,121,188
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		15,356,655,095	369,137,121,188
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	11	130,866,664,648	156,112,245,922
1. Đầu tư vào công ty con	251		4,854,084,002	4,854,084,002
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		110,261,390,646	131,301,390,646
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.13	15,751,190,000	23,101,190,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	(3,144,418,726)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		13,806,136,408	13,856,678,842
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	13,806,136,408	13,856,678,842
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		942,107,821,433	1,021,422,825,564

NGUỒN VỐN			Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320)		300	501,081,136,197	561,071,059,857
I. Nợ ngắn hạn		310	94,768,303,142	152,094,995,287
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		19,146,191,564	32,323,420,025
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1,752,008,800	4,374,494,830
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	407,407,057	160,933,793
4. Phải trả người lao động	314		2,949,955,800	(1,047,961,010)
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	3,000,000,000	-
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.18	4,984,595,017	1,289,501,336
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		60,351,815,186	114,366,377,468
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2,176,329,718	628,228,845
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn		330	406,312,833,055	408,976,064,570
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
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	V.19	-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		3,620,914,445	3,620,914,445
7. Phải trả dài hạn khác	337		396,760,918,610	397,615,150,125
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.20	5,431,000,000	7,240,000,000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.21	-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		500,000,000	500,000,000
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)		400	441,026,685,236	460,351,765,707
I. Vốn chủ sở hữu		410	441,026,685,236	460,351,765,707
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		391,621,633,424	374,040,910,925
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		-	32,758,357,507
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		49,855,833,008	48,078,882,808
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(714,012,049)	5,210,383,614
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-	(2,626,316,056)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(714,012,049)	-
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431	V.23	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300 + 400)	440		942,107,821,433	1,021,422,825,564

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài	24		
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		7,969,242,899	393,168,542
5. Ngoại tệ các loại			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

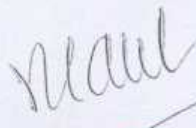
Lập, ngày 25 tháng 10 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn thị Tuyết Vân

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Huỳnh Thanh Cường Khanh



TRƯƠNG VĂN HIỀN

Đơn vị báo cáo: TÔNG CTY VĂN HÓA SÀI GÒN- CTTNHHMTV

Mẫu số B02-DN

Địa chỉ: 88 Trần Đình Xu - Q1 -TPHCM

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

ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÝ 3 NĂM 2016

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	KỶ NÀY	KỶ TRƯỚC
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	100,591,175,332	124,910,113,990
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		25,334,124	14,045,387
3. Doanh thu thuần về bán hàng & cung cấp dịch vụ (01 = 01 - 02)	10		100,565,841,208	124,896,068,603
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	73,890,402,130	110,280,508,078
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng & cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		26,675,439,078	14,615,560,525
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	296,806,726	33,218,117,094
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	400,442,307	2,390,250,694
8. Chi phí bán hàng	24		5,712,431,467	3,890,408,736
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		19,381,832,310	34,360,027,377
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21-22) - (8-9))	30		1,477,539,720	7,192,990,812
11. Thu nhập khác	31		1,581,714,363	2,225,392,149
12. Chi phí khác	32		1,891,739,346	1,422,029,901
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		-310,024,983	803,362,248
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		1,167,514,737	7,996,353,060
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	804,051,904	1,144,564,116
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		363,462,833	6,851,788,944
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn thị Tuyết Vân

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Huỳnh Thanh Tường Khanh

Lập, ngày 25 tháng 10 năm 2016



TRƯƠNG VĂN HIỂN

Đơn vị báo cáo: **TỔNG CTY VĂN HÓA SÀI GÒN- CTTNHHMTV**

Mẫu số **B02-DN**

Địa chỉ: **88 Trần Đình Xu - Q1 -TPHCM**

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

ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

9 THÁNG NĂM 2016

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	KỶ NÀY	KỶ TRƯỚC
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	308,357,341,073	202,266,882,605
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		39,379,511	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng & cung cấp dịch vụ (01 = 01 - 02)	10		308,317,961,562	202,266,882,605
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	258,907,085,493	169,246,225,272
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng & cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		49,410,876,069	33,020,657,333
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	36,301,331,864	18,248,461,311
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	4,083,779,407	6,067,243,145
8. Chi phí bán hàng	24		12,283,630,578	11,934,229,455
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		59,321,839,767	21,023,069,533
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21-22) - (8+9))	30		10,022,958,181	12,244,576,511
11. Thu nhập khác	31		4,557,974,245	1,445,945,008
12. Chi phí khác	32		3,723,792,828	726,547,771
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		834,181,417	719,397,237
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		10,857,139,598	12,963,973,748
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	2,292,224,333	2,152,749,708
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		8,564,915,265	10,811,224,040
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Thị Tuyết Vân

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Huỳnh Thanh Tường Khanh

Lập, ngày 25 tháng 10 năm 2016



TRƯƠNG VĂN HIỀN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

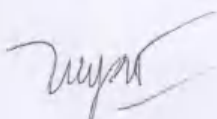
(Theo phương pháp trực tiếp)

9 THÁNG NĂM 2016

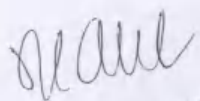
Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	KỲ NÀY	KỲ TRƯỚC
1	2	3		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		305,234,057,117	214,005,523,845
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(190,045,750,136)	(185,164,572,578)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(18,946,232,964)	(18,133,961,189)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(4,124,146,325)	(5,681,036,604)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(1,910,789,560)	(2,328,849,436)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		77,853,346,110	227,278,771,305
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(226,808,044,599)	(386,450,732,809)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(58,747,560,357)	(156,474,857,466)
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	6, 7, 8, 11	(337,074,182)	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		1,575,000,000	480,464,450
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			(161,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác	24		50,000,000	167,222,985,879
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		28,390,000,000	6,472,269,354
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		35,117,795,399	10,918,387,825
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		64,795,721,217	24,094,107,508
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	21		1,394,180,000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	21		-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		181,731,690,257	249,747,556,231
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(180,462,118,467)	(116,296,744,987)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21	(10,087,856,741)	(13,726,868,634)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(8,818,284,951)	121,118,122,610
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20 + 30 + 40)	50		(2,770,124,091)	(11,262,627,348)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		83,930,569,364	86,219,734,279
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	29	81,160,445,273	74,957,106,931

NGƯỜI LẬP BIỂU



KÊ TOÁN TRƯỞNG



Huỳnh Thanh Cường Khanh

Lập ngày 12 tháng 11 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC



TRƯƠNG VĂN HIỀN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH 9 THÁNG NĂM 2016

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn : Công Ty TNHH một thành viên
2. Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất, kinh doanh, dịch vụ quảng cáo.
3. Ngành nghề kinh doanh : Kinh doanh, sản xuất vật phẩm văn hóa, vật tư , trang thiết bị ngành in,băng từ, đĩa hình, phát hành phim, dịch vụ quảng cáo. Hoạt động in ấn.Xuất nhập khẩu các sản phẩm văn hoá.
4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

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

1. Kỳ kế toán (bắt đầu từ ngày 01/01/2016 kết thúc vào ngày 31/12/2016)
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : đồng Việt nam (VND)

III. Chuẩn mực & Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng : Đơn vị áp dụng chế độ kế toán VN ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài Chính & các thông tư sửa đổi bổ sung.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán & Chế độ kế toán
2. Hình thức kế toán áp dụng : Kế toán trên máy vi tính

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam:
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: tỷ giá giao dịch thực tế trong kỳ
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
Theo phương pháp thu đủ,chi đúng để chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán
- 5.Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính:
 - a) Chứng khoán kinh doanh
 - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:
 - c) Các khoản cho vay;
 - d) Đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết;
 - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho kê khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính):Theo nguyên giá
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính):Phương pháp đường thẳng

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp DN không đáp ứng giả định hằng liên tục)

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

	(Đơn vị tính : đồngVN)	
	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tiền		
- Tiền mặt	1,004,038,804	1,834,935,627
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	63,506,406,469	81,095,633,737
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	16,650,000,000	1,000,000,000
Cộng	81,160,445,273	83,930,569,364
2. Các khoản đầu tư tài chính:	Cuối kỳ	Đầu năm
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		0
b1) Ngắn hạn		
- Tiền gửi có kỳ hạn		0
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
b2) Dài hạn		
- Tiền gửi có kỳ hạn		
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)		

Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a - Đầu tư công ty con	-	4,854,084,002	-	4,854,084,002
Công ty TNHH MTV Phim Nguyễn Đình Chiểu		4,854,084,002		4,854,084,002
b - Đầu tư liên doanh, liên kết	7,626,582	110,261,390,646	9,595,582	131,301,390,646
Công ty CP Vật Phẩm VH Sài Gòn	800,000	8,000,000,000	800,000	8,000,000,000
Công ty CP TT Điện Ảnh	2,087,888	29,095,730,646	2,087,888	29,095,730,646
Công ty CP In số 4	540,000	5,400,000,000	540,000	5,400,000,000
Công ty CP In số 7	1,350,000	13,500,000,000	1,350,000	13,500,000,000
Cty TNHH TMDV VH Minh Châu		4,608,000,000		4,608,000,000
Cty TNHH HAKUHODO - SAC		5,943,120,000		5,943,120,000
Cty TNHH HAKUHODO Việt Nam		3,124,500,000		3,124,500,000
Cty CP Bao Bì Vafaco	10,500	1,050,000,000	10,500	1,050,000,000
Cty CP Cơ Khí Ngành In	-	-	774,000	7,740,000,000
Cty CP Phát hành sách TP.HCM	2,314,791	24,999,740,000	2,314,791	24,999,740,000
Cty CP VHTH Hưng Phú	-	-	600,000	6,000,000,000
Cty CP In Khánh Hội	-	-	232,000	2,320,000,000
Cty CP In & Vật Tư Sài Gòn	420,000	4,200,000,000	420,000	4,200,000,000
Cty CP In Gia Định	40,000	4,000,000,000	40,000	4,000,000,000
Cty CP Nhiếp Ảnh & DV VH TP.HCM	-	-	15,000	1,500,000,000
Cty CP Quảng cáo Sài Gòn	14,000	1,400,000,000	14,000	1,400,000,000
Cty CP TMDV VH Thanh Trúc	-	-	348,000	3,480,000,000
Cty CP In Vườn Lài	15,000	1,500,000,000	15,000	1,500,000,000
Cty CP Sách - Thiết Bị Bến Tre	11,655	1,165,500,000	11,655	1,165,500,000
Cty CP In Hoàng Lê Kha Tây ninh	22,748	2,274,800,000	22,748	2,274,800,000
c - Đầu tư dài hạn khác	264,719	15,751,190,000	804,719	23,101,190,000
Cty CP In & TM Vina	-	-	540,000	7,350,000,000
Cty CP Mỹ Thuật Sài Gòn	10,000	100,000,000	10,000	100,000,000
Công ty TNHH Quả Cầu Vàng		13,104,000,000		13,104,000,000
Công ty CP Sách & DV VH Tây Đô	254,719	2,547,190,000	254,719	2,547,190,000
d - Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn		-		(3,144,418,726)
Cộng	7,891,301	130,866,664,648	10,400,301	156,112,245,922

3. Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Phải thu của KH ngắn hạn	108,597,368,891	-	175,691,724,422	13,690,295,984
- Các khoản phải thu khách hàng khác				
b) Phải thu của khách hàng dài hạn (tương tự ngắn hạn)				
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan				

4. Phải thu khác

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn				
- Phải thu về cổ phần hoá;	140,754,545		62,500,000	
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;				
- Ký cược, ký quỹ;	656,757,369		5,253,134,010	
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác.	19,890,699,307		19,302,870,562	
Cộng	20,688,211,221		24,618,504,572	
b) Dài hạn (tương tự các khoản mục ngắn hạn)				
- Ký cược, ký quỹ;	27,000,000		27,000,000	
- Phải thu khác.	10,829,595,352		4,080,035,297	
Cộng	10,856,595,352		4,107,035,297	

5. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền;				
b) Hàng tồn kho;				
c) TSCĐ;				
d) Tài sản khác.		-		1,117,039,735
Cộng		-		1,117,039,735

6. Nợ xấu

	Cuối kỳ		đối tượng nợ	Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi		Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;	36,547,629,343			17,482,474,227	

- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh

- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.

<u>7. Hàng tồn kho</u>	Cuối kỳ	Đầu năm
_ Hàng mua đang đi đường		
_ Nguyên liệu, vật liệu	3,609,864,543	6,180,271,518
_ Công cụ, dụng cụ	0	0
_ Chi phí SX, KD dở dang	11,468,173,066	8,309,162,181
_ Thành phẩm	2,684,339,888	2,945,410,483
_ Hàng hoá	64,786,100,768	31,735,620,365
_ Hàng gửi đi bán		
- Hàng hóa kho bảo thuế.		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	82,548,478,265	49,170,464,547

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất;
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

<u>8. Tài sản dở dang dài hạn</u>	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại, nêu lí do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường)				
b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD/CB)				
- Mua sắm;		335,720,000		335,720,000
- XD/CB;		15,020,935,095		368,801,401,188
<i>Trong đó:</i>				
<i>Công trình 59-61 Pasteur</i>				354,276,201,879
<i>Công trình 62 Trần Quang Khải</i>		6,325,424,732		6,257,643,491
<i>Công trình 30-32 Yersin</i>		3,171,074,000		2,642,210,364
<i>Các công trình khác</i>		5,524,436,363		5,625,345,454
- Sửa chữa.				
Cộng		15,356,655,095		369,137,121,188

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm	58,041,948,913	75,492,755,214	6,223,844,877	12,296,713,079	152,055,262,083
_ Mua trong năm		5,810,060,128	337,074,182		6,147,134,310

_ Đầu tư XDCB hoàn thành	345,865,340,970				345,865,340,970
_ Tăng khác					
_ Chuyển sang BĐS đầu tư					
_ Thanh lý, nhượng bán		4,221,821,114	396,919,408		4,618,740,522
_ Giảm khác					0
Số dư cuối năm	403,907,289,883	77,080,994,228	6,163,999,651	12,296,713,079	499,448,996,841
Giá trị hao mòn lũy kế					0
Số dư đầu năm	24,672,873,405	39,051,408,268	4,634,418,117	10,233,960,986	78,592,660,776
_ Khấu hao trong năm	8,048,836,295	5,070,948,955	378,604,942	864,745,209	14,363,135,401
_ Tăng khác					0
_ Chuyển sang BĐS đ/tư					0
_ Thanh lý, nhượng bán		3,067,653,306	381,232,176		3,448,885,482
_ Giảm khác					0
Số dư cuối năm	32,721,709,700	41,054,703,917	4,631,790,883	11,098,706,195	89,506,910,695
Giá trị còn lại của TSCD III					0
_ Tại ngày đầu năm	33,369,075,508	36,441,346,946	1,589,426,760	2,062,752,093	73,462,601,307
_ Tại ngày cuối năm	371,185,580,183	36,026,290,311	1,532,208,768	1,198,006,884	409,942,086,146

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bán quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm				60,000,000		
- Mua trong năm						
- Tạo ra từ nội bộ DN						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm				60,000,000		
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm				60,000,000		
- Khấu hao trong năm						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm				60,000,000		
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm						

- Tại ngày cuối năm						
---------------------	--	--	--	--	--	--

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

11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện VT truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác
Nguyên giá TSCĐ thuê TC				
Số dư đầu năm				
Thuê tài chính trong năm				
Mua lại TSCĐ thuê tài chính				
Trả lại TSCĐ thuê tài chính				
Số dư cuối năm				
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm				
Khấu hao trong năm				
Mua lại TSCĐ thuê tài chính				
Trả lại TSCĐ thuê tài chính				
Số dư cuối năm				
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC				
Tại ngày đầu năm				
Tại ngày cuối năm				

- _ Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm;
- _ Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;
- _ Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền mua tài sản.

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm
Nguyên giá bất động sản đầu tư			
Quyền sử dụng đất			
Nhà			
Nhà và quyền sử dụng đất			
Giá trị hao mòn lũy kế			
Quyền sử dụng đất			
Nhà			
Nhà và quyền sử dụng đất			
Giá trị còn lại BĐS đầu tư			
Quyền sử dụng đất			
Nhà			
Nhà và quyền sử dụng đất			

- _ Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 05 "Bất động sản đầu tư".
- Giá trị hao mòn tăng trong năm :

Trong đó : * Trích khấu bao tăng trong năm :

* Tăng khác

	Cuối kỳ	Đầu năm
13. Chi phí trả trước		
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;		
- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn).	651,462,663	1,359,742,452
b) Dài hạn		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;	13,806,136,408	13,856,678,842
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn).	14,457,599,071	15,216,421,294
Cộng		

14. Tài sản khác

- a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)
 b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)
Cộng

Cuối kỳ Đầu năm

15. Vay và nợ thuê tài chính

	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có KN trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có KN trả nợ
a) Vay ngắn hạn	60,351,815,186	60,351,815,186	97,953,611,839	151,968,174,121	114,366,377,468	114,366,377,468
b) Vay dài hạn	5,431,000,000	5,431,000,000		1,809,000,000	7,240,000,000	7,240,000,000
Cộng	65,782,815,186	65,782,815,186	97,953,611,839	153,777,174,121	121,606,377,468	121,606,377,468

c) Các khoản nợ thuê tài chính

	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm						
Từ 1 - 5 năm						
Trên 5 năm						

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

- Vay
- Nợ thuê tài chính
- Lý do chưa thanh toán

d) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

16. Phải trả người bán

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị

n) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	19,146,191,564	32,323,420,025
- Phải trả cho các đối tượng khác		
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chỉ tiết tương tự ngắn hạn)		
Cộng	19,146,191,564	32,323,420,025
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
- Chỉ tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;		
- Các đối tượng khác		
Cộng		
c) Phải trả người bán là các bên liên quan (chỉ tiết cho từng đối tượng)		

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Cuối năm	Đầu năm
a) Phải nộp (chỉ tiết theo từng loại thuế)		
Thuế GTGT đầu ra		
Thuế thu nhập doanh nghiệp		
Thuế thu nhập cá nhân		
Thuế đất	246,473,264	
Thuế khác	500,000	500,000
Phí, lệ phí	160,433,793	160,433,793
Cộng	407,407,057	160,933,793
b) Phải thu (chỉ tiết theo từng loại thuế)		
Thuế xuất nhập khẩu		
Thuế thu nhập doanh nghiệp	811,036,186	1,333,261,904
Thuế thu nhập cá nhân	180,628,045	364,477,349
Thuế vốn	800,574,741	800,574,741
Thuế đất		713,121,216
Thuế khác		
Phí, lệ phí		
Cộng	1,792,238,972	3,211,435,210

18. Chi phí phải trả

- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép;
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh;
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán;
- Các khoản trích trước khác;

b) Dài hạn

- Lãi vay
- Các khoản khác (chỉ tiết từng khoản)

Cộng

Cuối kỳ Đầu năm

0

19. Phải trả khác

a) Ngắn hạn

- _ Tài sản thừa chờ giải quyết
- _ Kinh phí công đoàn
- _ Bảo hiểm xã hội
- _ Bảo hiểm y tế

Cuối năm Đầu năm

39,244,628 0

0

21,612,188 0

_ Bảo hiểm thất nghiệp	9,605,400	0
_ Phải trả về cổ phần hóa		
_ Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	162,000,000	162,000,000
_ Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
_ Các khoản phải trả, phải nộp khác	4,752,132,801	1,127,501,336
Cộng	4,984,595,017	1,289,501,336
b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	5,921,100,000	5,921,100,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	390,839,818,610	391,694,050,125
Cộng	396,760,918,610	397,615,150,125

20. Doanh thu chưa thực hiện

a) Ngắn hạn

- Doanh thu nhận trước;
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.

Cộng

b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục như ngắn hạn)

- Doanh thu nhận trước;
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.

Cộng

c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện).

Cuối kỳ

Đầu năm

3,620,914,445

3,620,914,445

3,620,914,445

3,620,914,445

21. Trái phiếu phát hành

22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

23. Dự phòng phải trả

24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

25. Vốn chủ sở hữu

Cuối năm

Đầu năm

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

VỐN CHỦ SỞ HỮU

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu & Quỹ hỗ trợ sắp xếp DN	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Cộng
A	1	5	6	7	9	10	11	12
Số dư đầu năm trước	374,304,141,778			32,758,357,507	48,078,882,808	5,210,383,614	0	460,351,765,707
- Tăng vốn trong năm trước								0
- Lợi nhuận tăng trong năm trước								0
- Tăng khác								0
- Giảm vốn trong năm trước								0
- Lỗ trong năm trước	374,304,141,778	-	-	32,758,357,507	48,078,882,808	-	0	455,141,382,093
- Giảm khác	374,304,141,778			32,758,357,507	48,078,882,808	0	0	455,141,382,093
Số dư đầu năm nay	17,580,722,499			1,781,579,764	1,776,950,200	(714,012,049)		17,580,722,499
- Tăng vốn năm nay								(714,012,049)
- Lợi nhuận tăng trong năm								3,558,529,964
- Tăng khác								0
- Giảm vốn trong năm nay								0
- Lỗ trong năm nay	0	0	0	(34,539,937,271)		0	0	(34,539,937,271)
- Giảm khác	591,884,864,277	0	0	0	49,855,833,008	(714,012,049)	0	441,026,685,236
Số dư cuối năm nay	591,884,864,277	0	0	0	49,855,833,008	(714,012,049)	0	441,026,685,236

Cuối kỳ Đầu năm

391,884,864,277 374,304,141,778

391,884,864,277 374,304,141,778

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn góp của Nhà nước

- Vốn góp của các đối tượng khác

Cộng

* 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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
- + Vốn góp đầu năm
- + Vốn góp tăng trong năm
- + Vốn góp giảm trong năm
- + Vốn góp cuối năm
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

e) Các quỹ của doanh nghiệp:

- | | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển; | 16,959,214,772 | 32,758,357,507 |
| - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp; | 49,855,833,008 | 48,078,882,808 |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu. | | |

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.

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Cuối kỳ Đầu năm

Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?...).

27. Chênh lệch tỷ giá

Cuối kỳ Đầu năm

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)

28. Nguồn kinh phí

Cuối kỳ Đầu năm

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

a) Tài sản thuê ngoài: 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;

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.

- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.

- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá;

c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. V phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD.

d) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) vì các loại kim khí quý, đá quý.

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xoá sổ kế toán nợ khó đòi.

BẢNG KÊ TỔNG HỢP CÔNG NỢ KHÓ ĐÒI ĐÃ XỬ LÝ (TK 3311)

Xử lý theo BB Hợp HDQT xử lý công nợ khó đòi ngày 30/08/2010

TÊN ĐƠN VỊ	SỐ DƯ		GHI CHÚ
	NỢ	CÓ	
Xí Nghiệp In Số 3	0	184,959,252	
Công ty TNHH A.67 (I3)		7,194,000	TK 3311
Anh Dũng Montage (I3)		268,000	TK 3311
Anh Leo - Phơi bán kềm (I3)		1,081,000	TK 3311
Chị Minh (Nhà Sách Văn Nghệ) (I3)		134,393,495	TK 3311
Cơ Sở Tân á Châu (I3)		1,457,500	TK 3311
DNTN Thu Thảo (I3)		20,240,000	TK 3311
DNTN Minh Thịnh Phát (I3)		16,600,500	TK 3311
Cty Xuất Nhập Khẩu Ngành In		3,000,000	TK 3311
XNXB Công An Nhân Dân (I3)		474,760	TK 131
Cơ Sở Trung Thành (I3)		150,000	TK 131
Trần Tấn Dũng (I3)		99,997	TK 131
Tổng cộng :		184,959,252	

BẢNG KÊ TỔNG HỢP CÔNG NỢ KHÓ ĐÒI ĐÃ XỬ LÝ (TK 131 & TK 1388)

TÀI KHOẢN NGOÀI BẢNG 004- NỢ KHÓ ĐÒI ĐÃ XỬ LÝ

TÊN ĐƠN VỊ	SỐ DƯ		TK	GHI CHÚ
	NỢ	CÓ		
XN In Số 3 chuyển về Tcty 2005:	17,129,620			
Võ Văn Dũng	5,039,140		TK131	
Hùng Văn Thành	1,631,280		TK131	
Trần Ngọc Anh	912,000		TK131	
Nguyễn Quân Bảo	9,047,200		TK131	
TTIT Y Học TP HCM	500,000		TK131	
CT VPVH chuyển về Tcty 2008:	120,739,670			
Lab Mai 3 Hoàng Hoa Thám G.Gia	5,025,000		TK131	

Lab Hoàng Lý Tự Trọng		12,274,275		TK131	
Lâm Ngọc Liêm (XNBB)		29,276,160		TK131	
Cty NA Mỹ Thuật Q.Bình		27,691,390		TK131	
Lab Quang Trung Quy Nhơn		16,935,000		TK131	
Lab Cường Thịnh (CNDN)		7,342,325		TK131	
Cty DVVHT Đà Nẵng		17,103,100		TK131	
Đồng Hồ Rạch Giá		5,092,420		TK131	
Công nợ TCTy & Cty IVH 2016		7,481,962,407			
CTY TNHH SXTM Vạn Minh Hùng		7,481,962,407		TK 131	
Công nợ Primexco 2016		164,451,950			
Công ty In Hà Nam		70,340,000			
CTNNHH SXTM Phú Gia		94,111,950		TK 131	
Tổng cộng :		7,784,283,647			

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán
30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.

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

Kỳ này Kỳ trước

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

a) Doanh thu	308,357,341,073	202,266,882,605
- Doanh thu bán hàng;		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng;		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính.		
Cộng	308,357,341,073	202,266,882,605

b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

Trong đó :

- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán	29,470,924	
- Hàng bán bị trả lại	9,908,587	
Cộng	39,379,511	0

3. Giá vốn hàng bán

Kỳ này Kỳ trước

_ Giá vốn của hàng hóa đã bán	258,907,085,493	169,246,225,272
_ Giá vốn của thành phẩm đã bán		
_ Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.		
Cộng	258,907,085,493	169,246,225,272

4. Doanh thu hoạt động tài chính

Kỳ này Kỳ trước

_ Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1,777,354,248	1,497,328,296
_ Lãi bán các khoản đầu tư	29,154,000,000	3,662,245,592
_ Cổ tức, lợi nhuận được chia	4,926,797,901	3,954,538,645
_ Lãi chênh lệch tỷ giá	42,831,804	101,184,679
_ Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	339,643,250	493,519,583
_ Doanh thu hoạt động tài chính khác	60,704,661	8,539,644,516
Cộng	36,301,331,864	18,248,461,311
5. Chi phí tài chính	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền vay	6,518,735,436	5,787,831,295
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	20,255,073	73,525,725
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;		
- Chi phí tài chính khác;		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.	2,455,211,102	205,886,125
Cộng	4,083,779,407	6,067,243,145
6. Thu nhập khác	Kỳ này	Kỳ trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	1,589,879,766	
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		3,440,000
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	2,968,094,479	1,442,505,008
Cộng	4,557,974,245	1,445,945,008
7. Chi phí khác	Kỳ này	Kỳ trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	1,167,809,585	
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;	2,330,854,629	726,547,771
- Các khoản khác.		
Cộng	3,723,792,828	726,547,771
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Kỳ này	Kỳ trước
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	59,321,839,767	21,023,069,533
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;		
- Các khoản chi phí QLDN khác.		
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	12,283,630,578	11,934,229,455
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;		
- Các khoản chi phí bán hàng khác.		
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;		
- Các khoản ghi giảm khác		
Cộng	71,605,470,345	32,957,298,988

9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;
- Chi phí nhân công;
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;
- Chi phí khác bằng tiền.

Cộng

	Kỳ này	Kỳ trước
	245,511,217,306	153,515,582,768
	16,957,559,446	17,193,674,404
	14,363,135,401	7,972,071,220
	11,124,419,162	11,685,599,585
	37,912,158,515	7,393,869,135
Cộng	325,868,489,830	197,760,797,112

10. Chi phí thuế thu nhập DN 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
- _ Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành

	Kỳ này	Kỳ trước
	2,292,224,333	2,152,749,708
Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	2,292,224,333	2,152,749,708

11. Chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại

- _ Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế
- _ Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- _ Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- _ Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế & ưu đãi thuế chưa sử dụng
- _ Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- _ Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại

	Kỳ này	Kỳ trước

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ**1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai**

- 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;
- Các giao dịch phi tiền tệ khác

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:

45.954.087.287 đồng VN là khoản tiền Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp doanh nghiệp đang nắm giữ nhưng không được sử dụng.

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

	Kỳ này	Kỳ trước

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

	Kỳ này	Kỳ trước

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;

- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

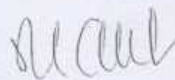
IX. Những thông tin khác

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 (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).
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”(1):.
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:

NGƯỜI LẬP BIỂU



KÊ TOÁN TRƯỞNG



Huỳnh Thanh Tường Khanh

TỔNG GIÁM ĐỐC



TRƯƠNG VĂN HIỀN