

CÔNG TY: CP Sách Giáo dục tại TP Hà Nội  
Địa chỉ: D14 -D6 Khu Đô thị mới Cầu giấy, Đường số 3 Trần Thái Tông  
Tel: 04 37.925.300 Fax: 04 37.925.301

**Báo cáo tài chính**  
Quý 3 năm tài chính 2013

Mẫu số: Q-01d

## DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

| Chỉ tiêu  | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Số cuối kỳ             | Số đầu năm             |
|---|-------------|-------------|------------------------|------------------------|
| <b>TÀI SẢN</b>                                      |             |             |                        |                        |
| <b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                          | <b>100</b>  |             | <b>129,359,475,614</b> | <b>149,644,575,062</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>        | <b>110</b>  |             | <b>33,313,785,391</b>  | <b>62,353,873,772</b>  |
| 1. Tiền   | 111         |             | 3,313,785,391          | 3,443,873,772          |
| 2. Các khoản tương đương tiền                       | 112         |             | 30,000,000,000         | 58,910,000,000         |
| <b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>      | <b>120</b>  |             | <b>12,980,875,797</b>  | <b>8,795,812,102</b>   |
| 1. Đầu tư ngắn hạn                                  | 121         |             | 12,980,875,797         | 8,795,812,102          |
| 2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn                | 129         |             | 0                      | 0                      |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>             | <b>130</b>  |             | <b>44,695,010,029</b>  | <b>39,234,552,038</b>  |
| 1. Phải thu khách hàng                              | 131         |             | 42,223,731,882         | 36,069,238,168         |
| 2. Trả trước cho người bán                          | 132         |             | 1,313,871,465          | 437,627,811            |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                         | 133         |             | 0                      | 0                      |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134         |             | 0                      | 0                      |
| 5. Các khoản phải thu khác                          | 135         |             | 2,920,694,281          | 4,432,113,338          |
| 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi               | 139         |             | -1,763,287,599         | -1,704,427,279         |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                             | <b>140</b>  |             | <b>35,359,593,426</b>  | <b>36,783,040,881</b>  |
| 1. Hàng tồn kho                                     | 141         |             | 37,792,709,852         | 39,216,157,307         |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho                   | 149         |             | -2,433,116,426         | -2,433,116,426         |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                     | <b>150</b>  |             | <b>3,010,210,971</b>   | <b>2,477,296,269</b>   |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                       | 151         |             | 1,428,188,497          | 781,732,308            |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                          | 152         |             | 0                      | 0                      |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước         | 154         |             | 0                      | 371,857,914            |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác                            | 158         |             | 1,582,022,474          | 1,323,706,047          |
| <b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>                           | <b>200</b>  |             | <b>23,044,944,822</b>  | <b>12,676,521,979</b>  |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>                | <b>210</b>  |             | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng                  | 211         |             | 0                      | 0                      |
| 2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc               | 212         |             | 0                      | 0                      |
| 3. Phải thu dài hạn nội bộ                          | 213         |             | 0                      | 0                      |
| 4. Phải thu dài hạn khác                            | 218         |             | 0                      | 0                      |
| 5. Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi      | 219         |             | 0                      | 0                      |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                          | <b>220</b>  |             | <b>564,495,491</b>     | <b>725,789,040</b>     |
| <b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>                  | <b>221</b>  |             | <b>564,495,491</b>     | <b>694,114,036</b>     |
| - Nguyên giá  | 222         |             | 2,833,196,911          | 2,941,300,984          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                            | 223         |             | -2,268,701,420         | -2,247,186,948         |
| <b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>            | <b>224</b>  |             | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| - Nguyên giá  | 225         |             | 0                      | 0                      |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                            | 226         |             | 0                      | 0                      |
| <b>3. Tài sản cố định vô hình</b>                   | <b>227</b>  |             | <b>0</b>               | <b>31,675,004</b>      |

| Chỉ tiêu  | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Số cuối kỳ             | Số đầu năm             |
|---|-------------|-------------|------------------------|------------------------|
| - Nguyên giá  | 228         |             | 0                      | 101,800,000            |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                            | 229         |             | 0                      | -70,124,996            |
| <b>4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>           | <b>230</b>  |             | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                     | <b>240</b>  |             | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| - Nguyên giá  | 241         |             | 0                      | 0                      |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                            | 242         |             | 0                      | 0                      |
| <b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>       | <b>250</b>  |             | <b>15,331,000,000</b>  | <b>3,830,000,000</b>   |
| 1. Đầu tư vào công ty con                           | 251         |             | 1,100,000,000          | 3,080,000,000          |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh          | 252         |             | 0                      | 0                      |
| 3. Đầu tư dài hạn khác                              | 258         |             | 14,231,000,000         | 750,000,000            |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn       | 259         |             | 0                      | 0                      |
| <b>V. Tài sản dài hạn khác</b>                      | <b>260</b>  |             | <b>7,149,449,331</b>   | <b>8,120,732,939</b>   |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                        | 261         |             | 7,064,449,331          | 8,035,732,939          |
| 2. Tài sản thuê thu nhập hoàn lại                   | 262         |             | 0                      | 0                      |
| 3. Tài sản dài hạn khác                             | 268         |             | 85,000,000             | 85,000,000             |
| <b>VI. Lợi thế thương mại</b>                       | <b>269</b>  |             |                        |                        |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>                            | <b>270</b>  |             | <b>152,404,420,436</b> | <b>162,321,097,041</b> |
| <b>NGUỒN VỐN</b>                                    |             |             |                        |                        |
| <b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>                               | <b>300</b>  |             | <b>30,371,346,141</b>  | <b>36,526,582,841</b>  |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                               | <b>310</b>  |             | <b>30,325,346,141</b>  | <b>36,480,582,841</b>  |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn                               | 311         |             | 0                      | 0                      |
| 2. Phải trả người bán                               | 312         |             | 24,402,708,529         | 32,630,825,821         |
| 3. Người mua trả tiền trước                         | 313         |             | 143,375,175            | 37,775,128             |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước              | 314         |             | 687,482,926            | 276,222,822            |
| 5. Phải trả người lao động                          | 315         |             | 1,714,103,441          | 1,261,859,769          |
| 6. Chi phí phải trả                                 | 316         |             | 2,698,142,332          | 1,351,865,662          |
| 7. Phải trả nội bộ                                  | 317         |             | 0                      | 0                      |
| 8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 318         |             | 0                      | 0                      |
| 9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác       | 319         |             | 507,474,159            | 211,211,550            |
| 10. Dự phòng phải trả ngắn hạn                      | 320         |             | 0                      | 0                      |
| 11. Quỹ khen thưởng phúc lợi                        | 323         |             | 172,059,579            | 710,822,089            |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                               | <b>330</b>  |             | <b>46,000,000</b>      | <b>46,000,000</b>      |
| 1. Phải trả dài hạn người bán                       | 331         |             | 0                      | 0                      |
| 2. Phải trả dài hạn nội bộ                          | 332         |             | 0                      | 0                      |
| 3. Phải trả dài hạn khác                            | 333         |             | 46,000,000             | 46,000,000             |
| 4. Vay và nợ dài hạn                                | 334         |             | 0                      | 0                      |
| 5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả                  | 335         |             | 0                      | 0                      |
| 6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm                    | 336         |             | 0                      | 0                      |
| 7. Dự phòng phải trả dài hạn                        | 337         |             | 0                      | 0                      |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện                         | 338         |             | 0                      | 0                      |
| 9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ             | 339         |             |                        |                        |
| <b>B.VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                             | <b>400</b>  |             | <b>122,033,074,295</b> | <b>125,794,514,200</b> |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                            | <b>410</b>  |             | <b>122,033,074,295</b> | <b>125,794,514,200</b> |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu                        | 411         |             | 102,194,840,000        | 102,194,840,000        |

| Chỉ tiêu                                       | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Số cuối kỳ             | Số đầu năm             |
|--|-------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                        | 412         |             | -252,296,518           | -252,296,518           |
| 3. Vốn khác của chủ sở hữu                     | 413         |             | 0                      | 0                      |
| 4. Cổ phiếu quỹ                                | 414         |             | -5,821,109,666         | -4,090,206,866         |
| 5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản             | 415         |             | 0                      | 0                      |
| 6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái                  | 416         |             | 0                      | 0                      |
| 7. Quỹ đầu tư phát triển                       | 417         |             | 14,778,425,126         | 14,778,425,126         |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính                      | 418         |             | 1,587,889,680          | 1,545,315,226          |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu               | 419         |             | 0                      | 0                      |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối          | 420         |             | 9,545,325,673          | 11,618,437,232         |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB                      | 421         |             | 0                      | 0                      |
| 12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp            | 422         |             |                        |                        |
| <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>          | <b>430</b>  |             | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 1. Nguồn kinh phí                              | 432         |             | 0                      | 0                      |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ           | 433         |             | 0                      | 0                      |
| <b>C. LỢI ÍCH CÔ ĐỒNG THIỂU SỐ</b>             | <b>439</b>  |             |                        |                        |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>                     | <b>440</b>  |             | <b>152,404,420,436</b> | <b>162,321,097,041</b> |
| <b>CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG</b>                 |             |             |                        |                        |
| 1. Tài sản thuê ngoài                          | 01          |             | 0                      | 0                      |
| 2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công | 02          |             | 0                      | 0                      |
| 3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược  | 03          |             | <b>1,753,879,800</b>   | <b>433,058,764</b>     |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý                         | 04          |             | <b>398,797,116</b>     | <b>398,797,116</b>     |
| 5. Ngoại tệ các loại                           | 05          |             | 0                      | 0                      |
| 6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án                | 06          |             | 0                      | 0                      |

Lập Bảng

Trưởng Phòng Kế toán

Giám đốc

Phạm Thị Hạnh

Vũ Thị Minh Nguyệt

Cần Hữu Hà