

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN THƯƠNG MẠI
VIỄN ĐÔNG**

129 Âu Cơ, Phường 14, Q. Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh
Tel: 08.38428633 – Fax: 08.38425880 – www.vidon.com.vn

**BCTC HỢP NHẤT
QUÝ 04/2017**

Lập ngày 25/01/2018

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT QUÝ 4 NĂM 2017

KẾT THÚC VÀO NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2017

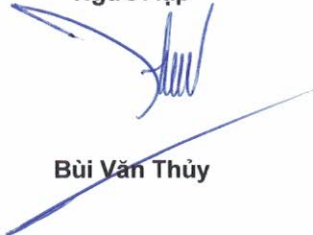
Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		372,748,984,385	187,905,882,008
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.01	35,472,429,206	4,970,773,406
1. Tiền	111	VI.01	35,472,429,206	4,970,773,406
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		103,600,000,000	12,500,000,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		103,600,000,000	12,500,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		189,447,970,170	147,550,921,162
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.03	211,302,359,665	137,265,207,002
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		8,061,030,081	14,236,188,882
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	VI.04	5,912,745,708	20,777,860,599
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(35,828,165,284)	(24,728,335,321)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	VI.07	41,473,496,913	22,106,209,243
1. Hàng tồn kho	141	VI.07	50,278,078,049	27,336,984,799
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(8,804,581,136)	(5,230,775,556)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2,755,088,096	777,978,197
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13	268,868,647	123,846,264
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	VI.17	1,704,674,360	456,061,241
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	VI.17	781,545,089	198,070,692
4. Giao dịch mua bán trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	VI.14	-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)	200		280,012,188,549	314,213,310,699
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		52,300,000,000	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		52,300,000,000	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220	VI.09	54,473,355,542	43,764,075,815
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.09	29,593,192,367	18,788,171,944
- Nguyên giá	222	VI.09	61,331,210,313	48,995,847,921
- Giá trị hao mòn lũy kế	223	VI.09	(31,738,017,946)	(30,207,675,977)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.11	-	-
- Nguyên giá	225	VI.11	-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226	VI.11	-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	24,880,163,175	24,975,903,871
- Nguyên giá	228	VI.10	26,776,327,271	26,653,475,271
- Giá trị hao mòn lũy kế	229	VI.10	(1,896,164,096)	(1,677,571,400)

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
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		471,810,800	2,415,998,577
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		471,810,800	2,415,998,577
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		164,458,532,852	259,132,489,575
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	VI.02	145,121,032,852	226,426,821,439
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	VI.02	19,337,500,000	69,229,895,082
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		-	(36,524,226,946)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260	VI.13	8,308,489,355	8,900,746,732
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13	297,817,296	-
2. Tài sản thuê 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		8,010,672,059	8,900,746,732
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		652,761,172,934	502,119,192,707
1	2	3	4	5
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
C. NỢ PHẢI TRẢ (300= 310+330)	300		198,514,484,790	138,929,462,738
I. Nợ ngắn hạn	310		187,105,238,523	103,989,564,039
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16	104,242,113,400	9,148,996,412
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		273,680,292	303,894,401
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17	11,517,724,194	1,559,329,573
4. Phải trả người lao động	314		1,045,286,483	715,389,851
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18	439,022,152	12,283,435,969
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	VI.19	3,528,162,086	18,994,149,299
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15	64,566,264,294	59,546,568,675
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1,492,985,622	1,437,799,859
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330	VI.15	11,409,246,267	34,939,898,699
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		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337		-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		10,950,000,000	32,100,000,000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		459,246,267	2,839,898,699
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343		-	-
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400= 410+430)	400	VI.25	454,246,688,144	363,189,729,969
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.25	454,246,688,144	363,189,729,969

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25	255,227,670,000	255,227,670,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	VI.25	255,227,670,000	255,227,670,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b	VI.25	-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	VI.25	3,254,265,000	3,254,265,000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413	VI.25	-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414	VI.25	2,967,606,986	2,967,606,986
5. Cổ phiếu quỹ	415	VI.25	-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	VI.25	-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	VI.25	-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.25	15,324,659,007	15,324,659,007
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	VI.25	-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	VI.25	105,844,658	105,844,658
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	VI.25	124,074,350,197	40,887,785,320
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	VI.25	6,276,078,052	24,296,426,818
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	VI.25	117,798,272,145	16,591,358,502
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422	VI.25	-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429	VI.25	53,292,292,296	45,421,898,998
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	VI.26	-	-
1. Nguồn kinh phí	432	VI.27	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433	VI.28	-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440= 300+400)	440		652,761,172,934	502,119,192,707

Người lập



Bùi Văn Thủy

Ngày 25 tháng 01 năm 2018
Kế toán trưởng Tổng Giám đốc





Bùi Văn Thủy

Bùi Quang Minh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT QUÝ 4 NĂM 2017

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 4		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.01	198,967,483,498	43,121,293,242	599,392,292,798	77,128,247,558
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.02	-	-	-	81,091,222
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		198,967,483,498	43,121,293,242	599,392,292,798	77,047,156,336
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.03	183,445,367,371	42,624,776,975	568,711,250,156	72,193,846,158
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		15,522,116,127	496,516,267	30,681,042,642	4,853,310,178
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.04	5,652,236,452	2,391,525,262	163,100,769,054	3,603,215,843
7. Chi phí tài chính	22	VII.05	(17,125,605,184)	2,068,309,027	14,975,077,114	108,468,995
- Trong đó: chi phí lãi vay	23	VII.05	2,223,997,165	1,771,962,072	6,513,425,685	8,201,129,030
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	24		(1,682,916,988)		2,086,656,059	1,766,908,465
9. Chi phí bán hàng	25	VII.08	947,693,297	139,840,821	2,782,540,150	1,140,611,503
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.08	9,476,778,503	(7,591,214,627)	28,303,395,284	(7,830,668,683)
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		26,192,568,975	8,271,106,308	149,807,455,207	16,805,022,671
12. Thu nhập khác	31	VII.06	3,419,381	216,069	3,136,054,634	6,887,431,250
13. Chi phí khác	32	VII.07	101,871,784	3,202,948,610	112,733,701	3,329,345,278
14. Lợi nhuận khác	40		(98,452,403)	(3,202,732,541)	3,023,320,933	3,558,085,972
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		26,094,116,572	5,068,373,767	152,830,776,140	20,363,108,643
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	5,158,597,427	101,467,146	29,604,141,290	931,851,442
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11	(2,202,637,497)	-	(2,440,955,754)	2,839,898,699
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		23,138,156,642	4,966,906,621	125,667,590,604	16,591,358,502
Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	61		18,572,062,110	5,901,672,146	117,798,272,145	16,277,451,187
Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		4,566,094,532	(934,765,525)	7,869,318,460	313,907,315
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		728	231	4,615	638

Người lập


Bùi Văn Thủy

Kế toán trưởng


Bùi Văn Thủy

Ngày 25 tháng 01 năm 2018

Tổng Giám đốc




Bùi Quang Minh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT QUÝ 4 NĂM 2017

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
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		505,769,185,631	47,040,611,398
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(453,639,351,219)	(28,823,465,434)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(7,289,238,326)	(3,664,438,287)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(3,301,788,824)	(3,281,215,215)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(19,791,053,319)	(1,907,167,187)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		512,550,528,653	38,372,545,383
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(521,760,403,912)	(36,723,592,564)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		12,537,878,684	11,013,278,094
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(100,000,000,000)	-
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		(83,137,500,000)	(17,647,500,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		141,829,064,754	27,229,514,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		152,727,576,677	4,207,359
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		111,419,141,431	9,586,221,359
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		157,460,176,607	500,000,000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(226,526,958,072)	(6,206,733,333)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(24,388,582,850)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(93,455,364,315)	(5,706,733,333)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		30,501,655,800	14,892,766,120
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		4,970,773,406	2,575,174,031
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	1,763,255
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70= 50+60+61)	70		35,472,429,206	17,469,703,406

Người lập

Bùi Văn Thủy

Kế toán trưởng

Bùi Văn Thủy

Ngày 25 tháng 01 năm 2018

Tổng Giám đốc

Bùi Quang Minh



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 4 NĂM 2017

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1. Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: Đầu tư, Thương mại và Dịch vụ
3. Ngành nghề kinh doanh: Đầu tư tài chính, kinh doanh giấy, cho thuê kho
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: Tháng
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.
6. Cấu trúc doanh nghiệp: Chi nhánh Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Thương mại Viễn Đông.
 - Danh sách các công ty con
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (Có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh..)

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

1. Kỳ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:

1. Chế độ kế toán áp dụng: Theo chuẩn mực kế toán Việt Nam hiện hành (Theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của BTC)

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Bản báo cáo này được soạn thảo phù hợp với chuẩn mực kế toán VN

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 (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.

2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.

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.

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;

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;

- 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:

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:

- Doanh thu bán hàng;
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;
- Doanh thu hoạt động tài chính;
- Doanh thu hợp đồng xây dựng.
- Thu nhập khác

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 doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?

2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)

3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

- Các khoản dự phòng;
- Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có).

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

Đơn vị tính: VND

1. Tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	325,120,057	2,517,741,927
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	35,147,309,149	2,453,031,479
Cộng	35,472,429,206	4,970,773,406

2. Các khoản đầu tư tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Chứng khoán kinh doanh		
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
b1) Ngắn hạn		
- Tiền gửi có kỳ hạn	103,600,000,000	12,500,000,000
Cộng	103,600,000,000	12,500,000,000

- b2) Dài hạn
- c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết:	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Tỷ lệ	Giá trị ghi sổ theo phương pháp VCSH	Giá gốc	Tỷ lệ	Giá trị ghi sổ theo phương pháp VCSH
+ Công ty CP Ấn Tượng Việt	45,000,000,000	45.00%	45,000,000,000	53,159,064,754	44.25%	43,054,496,450
+ Công ty TNHH Bao Bi MM Vidon	-	0.00%	-	97,720,000,000	34.90%	97,720,000,000
+ Công ty CP Sách và Dịch Vụ Văn Hóa Tây	18,602,985,100	37.93%	17,752,743,688	18,602,985,100	37.93%	18,289,861,780
+ Công ty CP Công Nghệ Sài Gòn Viễn Đôn	42,291,517,000	40.67%	27,831,499,800	42,291,517,000	40.67%	41,637,123,099
+ Công ty CP Chè Minh Rồng	4,749,311,440	27.04%	7,396,789,364	4,749,311,440	27.04%	7,745,037,700
+ Công ty CP Văn Hóa Giáo Dục Viễn Đông	-	0.00%	-	20,000,000,000	40.00%	17,980,302,410
+ Công ty CP ĐTPT GD Hoàng Việt	29,750,000,000	28.33%	29,750,000,000	-	0.00%	-
+ Công ty CP Chè Lâm Đồng	36,065,000,000	20.89%	17,390,000,000			
Cộng	176,458,813,540		145,121,032,852	236,522,878,294		226,426,821,439

- Đầu tư vào đơn vị khác:	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
+ Công ty CP Chè Cà Phê Di Linh	-	-	-	14,179,560,000	(11,450,653,811)	2,728,906,189
+ Công ty CP TM Toàn Lực	16,350,000,000	-	16,350,000,000	16,350,000,000	-	16,350,000,000
+ Công ty TNHH MTV Nhiếp Ảnh Hộp Vàng	2,250,000,000	-	2,250,000,000	-	-	-
+ Công ty CP Mai Lan	-	-	-	11,300,335,082	(2,888,837,244)	8,411,497,838
+ Trường Trung Học Cơ Sở Việt Mỹ	200,000,000	-	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000
+ Công ty CP Chè Lâm Đồng	-	-	-	27,000,000,000	(22,184,735,891)	4,815,264,109
+ Công ty TNHH UDKH Tâm Lý Hồn Việt	337,500,000	-	337,500,000	-	-	-
+ Trường Trung Học PT Việt Mỹ Anh	200,000,000	-	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000
Cộng	19,337,500,000	-	19,337,500,000	69,229,895,082	(36,524,226,946)	32,705,668,136

3. Phải thu của khách hàng

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Công ty CP TM Toàn Lực	42,580,432,889	49,731,990,054
- Công Ty TNHH Tac Paritas	-	9,959,634,597
- Công ty TNHH TMDV XNK Sao Mai ViNa	9,739,145,003	9,766,145,003
- Công ty CP Công Nghệ Sài Gòn Viễn Đông	-	6,497,022,387
- Phải thu Cty TNHH MTV In Báo N/Dân TP. HCM	19,607,986,615	-
- Phải thu Cty TNHH VH Trí Đức Thái Thịnh	15,410,971,643	-
- Phải thu Cty CP TM Toàn Lực	13,613,424,761	-
- Các khách hàng khác	110,350,398,754	61,310,414,961
Cộng	211,302,359,665	137,265,207,002

b) Phải thu của khách hàng dài hạn

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan:

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Công Ty CP Sách & Dịch Vụ Văn Hóa Tây Đô	188,113,095	297,846,568
- Công ty CP Công Nghệ Sài Gòn Viễn Đông	-	6,497,022,387
- Công ty CP ĐTPT GD Hoàng Việt	18,488,611	17,000,000
Cộng	206,601,706	6,811,868,955

4. Phải thu ngắn hạn khác

a) Ngắn hạn

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Phải thu về khoản ký cược ký quỹ ngắn hạn	100,000,000	-	-	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	817,985,560	-	4,413,149,680	-
- Phải thu về khoản giám đầu tư	-	-	6,120,000,000	-
- Khoản tạm ứng	188,614,000	-	68,208,000	-
- Phải thu về lãi cho vay	3,160,580,822	-	-	-
- Phải thu tiền lãi gửi tiết kiệm	1,317,966,574	-	-	-
- Phải thu khác.	327,598,752	(130,000,000)	10,176,502,919	(130,000,000)
Cộng	5,912,745,708	(130,000,000)	20,777,860,599	(130,000,000)

b) Dài hạn

5. Tài sản thiếu chờ xử lý

6. Nợ xấu

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- Công ty TNHH TMDV XNK Sao Mai Vina	9,739,145,003	9,739,145,003	9,771,145,003	9,771,145,003
- Công ty CP TM Toàn Lực	42,580,432,889	42,580,432,889	52,712,826,630	52,712,826,630
- Cty CP ĐTDVTM Công Nghệ Xanh	251,300,000	251,300,000	251,300,000	251,300,000
- Cty TNHH TT Quốc Tế	58,542,124	-	58,542,124	-
Cộng	52,629,420,016	52,570,877,892	62,793,813,757	62,735,271,633

7. Hàng tồn kho:

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu;	1,177,099,748	(804,124,812)	4,396,894,227	1,290,925,597
- Thành phẩm;	1,671,914,077	-	1,234,092,671	18,159,532
- Hàng hóa;	47,438,153,325	(8,000,456,325)	20,964,727,040	3,180,419,566
- Hàng gửi bán;	-	-	741,270,861	741,270,861
Cộng	50,287,167,150	(8,804,581,137)	27,336,984,799	5,230,775,556

8. Tài sản dở dang dài hạn

a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn

b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng)

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Xây dựng, Sửa chữa & mua sắm thiết bị	471,810,800	2,415,998,577
Cộng	471,810,800	2,415,998,577

b) Xây dựng cơ bản dở dang

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	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu năm	30,383,724,060	8,963,407,900	8,547,455,866	1,101,260,095	48,995,847,921
- Mua trong kỳ	-	-	550,000,000	-	550,000,000
- Đầu tư XDCB hoàn thành	13,261,330,179	-	-	-	13,261,330,179
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	1,475,967,787	-	1,475,967,787
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	43,645,054,239	8,963,407,900	7,621,488,079	1,101,260,095	61,331,210,313
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	18,164,502,960	5,125,305,098	5,898,645,374	1,019,222,545	30,207,675,977
- Khấu hao trong kỳ	1,216,493,491	1,016,174,772	155,045,087	28,954,428	2,416,667,778
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	366,136,232	520,189,577	-	886,325,809
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	19,380,996,451	5,775,343,638	5,533,500,884	1,048,176,973	31,738,017,946
Giá trị còn lại					
- Tại ngày đầu năm	12,219,221,100	3,838,102,802	2,648,810,492	82,037,550	18,788,171,944
- Tại ngày cuối kỳ	24,264,057,788	3,188,064,262	2,087,987,195	53,083,122	29,593,192,367

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay:

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

- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý;

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu năm	26,477,992,548	-	175,482,723	-	26,653,475,271
- Mua trong kỳ	-	-	122,852,000	-	122,852,000
- Tạo ra từ nội bộ DN	-	-	-	-	-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	26,477,992,548	-	298,334,723	-	26,776,327,271
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	1,502,088,677	-	175,482,723	-	1,677,571,400
- Khấu hao trong kỳ	198,117,360	-	20,475,336	-	218,592,696
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	1,700,206,037	-	195,958,059	-	1,896,164,096
Giá trị còn lại					
- Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	-
- Tại ngày cuối kỳ	24,777,786,511	-	102,376,664	-	24,880,163,175

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

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

13. Chi phí trả trước

a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	162,401,362	-
- Các khoản khác (CP bảo hiểm tài sản)	106,467,285	123,846,264
Cộng	268,868,647	123,846,264

b) Dài hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	297,817,296	-
Cộng	297,817,296	-

14. Tài sản khác

15. Vay và nợ thuế tài chính

	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có k/năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có k/năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	64,566,264,294	64,566,264,294	170,146,690,855	165,126,995,236	59,546,568,675	59,546,568,675
b) Vay dài hạn	10,950,000,000	10,950,000,000	41,250,000,000	62,400,000,000	32,100,000,000	32,100,000,000
Cộng	75,516,264,294	75,516,264,294	211,396,690,855	227,526,995,236	91,646,568,675	91,646,568,675

16. Phải trả người bán

(Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả)

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn:				
- Cty Pearson Education South Asia Pte.Lt	3,704,684,117	3,704,684,117	3,711,488,195	3,711,488,195
- Nhà Xuất Bản VH Văn Nghệ Sài Gòn	317,963,451	317,963,451	317,963,451	317,963,451
- Nhà cung cấp nước ngoài (Trà chậm)	66,313,958,146	66,313,958,146	-	-
- Cty CP Tac Paritas	27,301,753,466	27,301,753,466	-	-
- Cty CP VHDV Tây Đô	-	-	4,034,054,600	4,034,054,600
- Các nhà cung cấp khác	6,603,754,220	6,603,754,220	1,085,490,166	1,085,490,166
Cộng	104,242,113,400	104,242,113,400	9,148,996,412	9,148,996,412

b) Các khoản phải trả người bán dài hạn

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế giá trị gia tăng	10,125,765	4,087,652,446	4,087,652,446	10,125,765
- Thuế thu nhập cá nhân	61,423,698	1,312,302,205	1,263,539,556	110,186,347
- Thuế nhà đất	-	557,047,320	38,614,320	518,433,000
- Thuế môn bài	-	6,000,000	6,000,000	-
- Thuế TNDN	931,851,442	31,064,539,318	21,273,340,346	10,723,050,414
- Tiền lãi phạt chậm nộp	555,928,668	14,595,016	414,595,016	155,928,668
Cộng	1,559,329,573	37,042,136,305	27,083,741,684	11,517,724,194

b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)

- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	198,070,692	-	-	198,070,692
- Thuế giá trị gia tăng còn được khấu trừ		4,624,695,523	4,041,221,126	583,474,397
Cộng	198,070,692	4,624,695,523	4,041,221,126	781,545,089

c) Thuế thu nhập doanh nghiệp

Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp trong kỳ tạm tính như sau:

	Văn phòng	Công ty con
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	16,566,790,877	11,655,336,258
Các khoản điều chỉnh tăng	208,000,000	-
- Chi phí thù lao Hội đồng quản trị	108,000,000	
- Chi phí không hợp lệ (Lãi chậm nộp thuế)	100,000,000	
Các khoản điều chỉnh giảm	2,637,140,000	-
- Cổ tức lợi nhuận được chia	2,637,140,000	
Thu nhập chịu thuế TNDN	14,137,650,877	11,655,336,258
Thuế suất thuế TNDN	20%	20%
Chi phí thuế TNDN hiện hành	2,827,530,175	2,331,067,252

18. Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	439,022,152	12,283,435,969
- Chi phí lãi vay phải trả công ty liên kết theo HD hợp tác	224,958,904	182,680,556
- Các khoản trích trước khác	-	10,975,000
- Chi phí Lãi vay Bidv phải trả	214,063,248	12,089,780,413
b) Dài hạn	-	-
Cộng	439,022,152	12,283,435,969

19. Phải trả khác	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Kinh phí công đoàn;	126,261,115	54,924,241
- Bảo hiểm xã hội;	81,701,021	55,967,590
- Bảo hiểm y tế;	369,573	542,700
- Bảo hiểm thất nghiệp;	164,250	458,950
- Phải trả tiền góp vốn hợp tác	283,940,434	13,000,000,000
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;	258,988,000	919,110,000
- Phải trả khoản giữ hộ	466,755,398	457,810,596
- Phải trả hàng ký gửi	9,529,400	16,330,925
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	2,300,452,895	4,489,004,297
Cộng	3,528,162,086	18,994,149,299

b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)

20. Doanh thu chưa thực hiện

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

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

A	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu					Cộng
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	LNST thuế chưa phân phối và các quỹ	
1	2	3	4	7		
Số dư đầu năm trước	255,227,670,000	3,254,265,000	-	2,967,606,986	98,192,278,825	359,641,820,811
- Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm trước	-	-	-	-	4,417,909,158	4,417,909,158
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm trước	-	-	-	-	(870,000,000)	(870,000,000)
- Lỗ trong năm trước	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư đầu năm nay	255,227,670,000	3,254,265,000	-	2,967,606,986	101,740,187,983	363,189,729,969
- Tăng vốn trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong kỳ	-	-	-	-	116,800,725,175	116,800,725,175
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	(25,743,767,000)	(25,743,767,000)
Số dư cuối kỳ	255,227,670,000	3,254,265,000	-	2,967,606,986	192,797,146,158	454,246,688,144

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

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

d) Cổ phiếu

đ) Cổ tức: Đã tạm ứng 10% chi trả cho cổ đông vào đầu quý 4/2017

e) Các quỹ của doanh nghiệp:	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	15,324,659,007	15,324,659,007
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	-	-
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	105,844,658	105,844,658
Cộng	15,430,503,665	15,430,503,665

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản**27. Chênh lệch tỷ giá****28. Nguồn kinh phí****29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán****b) Tài sản nhận giữ hộ:**

Hàng hóa (Sách, VPP, đồ chơi) nhận ký gửi khách hàng để bán	Cuối kỳ	Đầu năm
	-	525,947,654

Cộng

-	525,947,654
---	--------------------

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

	Cuối kỳ	Đầu năm
Ngoại tệ USD	1,146.68	7,388.48
Ngoại tệ EUR	20.00	20.00

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

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

Đơn vị tính: VND

a) Doanh thu	Kỳ này	Kỳ trước
- Doanh thu bán hàng;	195,485,015,625	39,886,699,632
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	3,482,467,873	3,234,593,610
Cộng	<u>198,967,483,498</u>	<u>43,121,293,242</u>

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

	Kỳ này	Kỳ trước
- Công ty CP ĐTPT GD Hoàng Việt	-	15,454,545
- Công ty CP TM Toàn Lực	11,216,760,646	28,391,232,280
- Các nhà cung cấp khác	187,750,722,852	14,714,606,417
Cộng	<u>198,967,483,498</u>	<u>43,121,293,242</u>

2. Các khoản giảm trừ doanh thu**Cộng**

Kỳ này	Kỳ trước
-	-

3. Giá vốn hàng bán

	Kỳ này	Kỳ trước
- Giá vốn của hàng đã bán;	181,134,407,779	38,750,686,862
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	2,310,959,592	2,066,249,110
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;	-	1,807,841,003
Cộng	<u>183,445,367,371</u>	<u>42,624,776,975</u>

4. Doanh thu hoạt động tài chính

	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3,013,703,346	906,327
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	2,637,140,000	2,373,426,000
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	1,393,106	17,192,935
Cộng	<u>5,652,236,452</u>	<u>2,391,525,262</u>

5. Chi phí tài chính

	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền vay;	1,755,246,480	1,019,572,072
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	147,548,249	45,085,242
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;	2,143,242,750	1,003,651,713
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính. (Hoàn nhập DP)	(21,171,642,663)	-
Cộng	<u>(17,125,605,184)</u>	<u>2,068,309,027</u>

6. Thu nhập khác	Kỳ này	Kỳ trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	3,363,637	-
- Các khoản khác	55,744	216,053
Cộng	3,419,381	216,053

7. Chi phí khác	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí chậm nộp thuế	1,400,000	3,100,827,613
- Các khoản khác	100,471,784	102,120,997
Cộng	101,871,784	3,202,948,610

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	10,584,656,576	2,708,377,407
- Chi phí nhân công	2,387,161,206	852,420,753
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	955,511,338	392,268,707
- Chi phí Thuế, phí và lệ phí	51,719,347	19,198,577
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,592,757,974	1,069,974,801
- Các khoản chi phí QLDN khác.	-	374,514,569
- Chi phí Dự phòng công nợ phải thu khó đòi	4,620,156,339	-
- Chi phí bằng tiền khác	977,350,372	-
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	947,693,297	519,594,084
- Chi phí nguyên vật liệu, đồ dùng	-	617,400
- Chi phí nhân công	180,361,908	279,728,617
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	767,331,389	232,718,970
- Các khoản chi phí bán hàng khác	-	6,529,097
c) Các khoản ghi giảm chi phí quản lý doanh nghiệp	(1,107,878,073)	(10,299,592,034)
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, d/phòng khác; (D/phòng công nợ phải thu khó đ	(1,107,878,073)	(10,299,592,034)
- Các khoản ghi giảm khác.		

9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu:	54,681,987,840	11,057,797,179
- Chi phí nhân công:	834,173,852	469,576,845
- Chi phí khấu hao tài sản cố định:	335,415,408	283,794,623
- Chi phí dịch vụ mua ngoài:	1,524,551,484	892,871,642
- Chi phí khác bằng tiền:	-	6,529,097
Cộng	57,376,128,584	12,710,569,386

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí thuế TNDN tạm tính quý	5,158,597,427	101,467,146
Cộng	5,158,597,427	101,467,146

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Kỳ này	Kỳ trước
Cộng	-	-

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

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng: Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- 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:

- 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 tháng

Không có sự kiện quan trọng nào xảy ra sau ngày kết thúc kỳ kế toán cần trình bày trên Báo cáo tài chính quý 4/2017

3. Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).

Các bên liên quan với Công ty gồm:

	Mối quan hệ
- Công ty CP Ân Tượng Việt	Công ty liên kết
- Công ty CP Sách và Dịch Vụ Văn Hóa Tây Đô	Công ty liên kết
- Công ty CP Công Nghệ Sài Gòn Viễn Đông	Công ty liên kết
- Công ty CP Chè Minh Rồng	Công ty liên kết
- Công ty CP ĐTPPT GD Hoàng Việt	Công ty liên kết
- Công ty CP Chè Lâm Đồng	Công ty liên kết

Các nghiệp vụ phát sinh trong kỳ giữa Công ty với các bên liên quan khác như sau:

	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Kỳ này	Kỳ trước
Công ty Cổ phần Sách và DVVH Tây Đô		
Mua hàng hóa, dịch vụ của Công ty liên kết	-	-
Bán hàng hóa cho Công ty liên kết	-	454,639,297
Công ty CP ĐTPPT GD Hoàng Việt		
Mua hàng hóa, dịch vụ của Công ty liên kết	165,979,759	66,844,476
Bán hàng hóa cho Công ty liên kết	183,165,728	-

Tại ngày kết thúc quý 4/2017, công nợ với các bên liên quan như sau:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty Cổ phần Sách và DVVH Tây Đô		
Phải thu tiền hàng	188,113,095	297,846,568
Phải trả tiền hàng	-	-
Công ty Cổ phần Công nghệ Sài Gòn Viễn Đông		
Phải thu tiền hàng	-	6,497,022,387
Phải trả tiền hàng	-	-
Công ty Cổ phần Chè Minh Rồng		
Phải thu cổ tức	817,985,560	4,413,149,680
Phải trả tiền hàng	-	-

Các loại Công cụ tài chính:

	Giá trị sổ sách	
	31/12/2017	01/01/2017
Tài sản tài chính		
Tiền và các khoản tương đương tiền	35,472,429,206	4,970,773,406
Phải thu khách hàng và phải thu khác ngắn hạn	217,215,105,373	158,043,067,601
Đầu tư dài hạn	164,458,532,852	259,132,489,575
Các khoản cho vay	-	-
Cộng	417,146,067,431	422,146,330,582
Công nợ tài chính		
Các khoản vay	75,516,264,294	91,646,568,675
Phải trả người bán và phải trả khác ngắn hạn	107,770,275,486	28,143,145,711
Chi phí phải trả ngắn hạn	439,022,152	12,283,435,969
Cộng	183,725,561,932	132,073,150,355

Quản lý rủi ro tài chính:

Rủi ro tài chính của Công ty bao gồm rủi ro thị trường, rủi ro tín dụng và rủi ro thanh khoản. Công ty đã xây dựng hệ thống kiểm soát nhằm đảm bảo sự cân bằng ở mức hợp lý giữa chi phí rủi ro phát sinh và chi phí quản lý rủi ro. Ban Giám đốc Công ty có trách nhiệm theo dõi quy trình quản lý rủi ro để đảm bảo sự cân bằng hợp lý giữa rủi ro và kiểm soát rủi ro.

Rủi ro thị trường

Hoạt động kinh doanh của Công ty sẽ chủ yếu chịu rủi ro khi có sự thay đổi về giá, tỷ giá hối đoái và lãi suất.

Rủi ro về giá:

Công ty chịu rủi ro về giá của các công cụ vốn phát sinh từ các khoản đầu tư cổ phiếu ngắn hạn và dài hạn do tính không chắc chắn về giá tương lai của cổ phiếu đầu tư. Các khoản đầu tư cổ phiếu dài hạn được nắm giữ với mục đích chiến lược lâu dài, tại thời điểm kết thúc quý Công ty chưa có kế hoạch bán các khoản đầu tư này.

Rủi ro về tỷ giá hối đoái:

Công ty chịu rủi ro về tỷ giá do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá ngoại tệ khi các khoản vay, doanh thu và chi phí của Công ty được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ khác với đồng Việt Nam.

Rủi ro về lãi suất:

Công ty chịu rủi ro về lãi suất do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường khi Công ty có phát sinh các khoản tiền gửi có hoặc không có kỳ hạn, các khoản vay và nợ chịu lãi suất thả nổi. Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách phân tích tình hình cạnh tranh trên thị trường để có được các lãi suất có lợi cho mục đích của Công ty.

Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong một công cụ tài chính hoặc hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty. Công ty có các rủi ro tín dụng từ hoạt động sản xuất kinh doanh (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và hoạt động tài chính (bao gồm tiền gửi ngân hàng, cho vay và các công cụ tài chính khác)

Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện các nghĩa vụ tài chính do thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn khác nhau.

Thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính dựa trên các khoản thanh toán dự kiến theo hợp đồng (trên cơ sở dòng tiền của các khoản gốc) như sau:

	Từ 1 năm trở xuống VND	Trên 1 năm đến 5 năm VND	Trên 5 năm VND	Cộng VND
Tại ngày 01/01/2017				
Vay và nợ	33,561,794,712	-	32,100,000,000	65,661,794,712
Phải trả người bán, phải trả khác ngắn hạn	10,262,758,310	-	-	10,262,758,310
Chi phí phải trả ngắn hạn	12,036,684,590	-	-	12,036,684,590
	55,861,237,612	-	32,100,000,000	87,961,237,612
Tại ngày 31/12/2017				
Vay và nợ	7,900,000,000	-	-	7,900,000,000
Phải trả người bán, phải trả khác ngắn hạn	5,262,854,861	-	-	5,262,854,861
Chi phí phải trả ngắn hạn	-	-	-	-
	13,162,854,861	-	-	13,162,854,861

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là thấp. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.

a. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc quý:

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày lập Báo cáo tài chính đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính.

b. Báo cáo bộ phận:

Bộ phận kinh doanh bao gồm bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh.

Bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh là một bộ phận có thể phân biệt được của Công ty tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ riêng lẻ, một nhóm các sản phẩm hoặc các dịch vụ có liên quan mà bộ phận này có rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh khác.

Thông tin bộ phận

Chỉ tiêu	Thành phẩm	Hàng hóa	Vật tư	Dịch vụ	Cộng
Doanh thu thuần từ bán hàng hóa, cung cấp dịch vụ theo bộ phận	26,156,636,743	169,328,378,882	-	3,482,467,873	198,967,483,498
Giá vốn hàng bán theo bộ phận	21,689,550,748	159,444,857,031	-	2,310,959,592	183,445,367,371
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ theo bộ phận	4,467,085,995	9,883,521,851	-	1,171,508,281	15,522,116,127
Các chi phí không phân bổ theo bộ phận				-	(12,107,388,788)
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh					3,414,727,339
Doanh thu tài chính					5,652,236,452
Chi phí tài chính				-	17,125,605,184
Thu nhập khác				-	3,419,381
Chi phí khác				-	(101,871,784)
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành				-	(5,158,597,427)
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại				-	2,202,637,497
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp				-	23,138,156,642

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: Giải trình biến động về kết quả kinh doanh giữa hai kỳ:

- Đến cuối năm 2016 (ngày 27/12/2016): công ty mới hoàn thiện các thủ tục để sở hữu và chi phối chiếm 51,03% công ty con, Nên Báo cáo hợp nhất kỳ trước chỉ ghi nhận 5 ngày cuối năm so với báo cáo kỳ này.

- Từ đầu năm 2017, công ty đã chuyển đổi lĩnh vực hoạt động, phần lớn là đầu tư vốn và quản lý nguồn vốn từ các công ty thành viên, Vào dịp cuối năm công ty đã tích cực kinh doanh bán hàng, Doanh thu bán hàng trong kỳ đạt được (198,9 tỷ) tăng cao so với cùng kỳ năm trước (43,1 tỷ), Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ đạt (+15,5 tỷ) so với cùng kỳ năm trước đạt được (+0,4 tỷ)

- Ngoài ra, trong kỳ công ty đã nhận được khoản lãi cổ tức được chia từ công ty CP Chè Minh Rồng tương đương (2,6 tỷ); Hoàn nhập giảm chi phí dự phòng các khoản đầu tư tài chính (22,3 tỷ) và Tăng chi phí dự phòng công nợ phải thu (-4,6 tỷ) so với quý 03/2017.

- Từ những biến động về chỉ tiêu tài chính phát sinh trong kỳ & những phân tích tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh nêu trên, Lợi nhuận sau thuế kỳ này đạt (+23,1 tỷ) so với cùng kỳ trước (+ 4,9 tỷ).

Người lập

Bùi Văn Thủy

Kế toán trưởng

Bùi Văn Thủy

Ngày 25 tháng 01 năm 2018
Tổng Giám đốc

Bùi Quang Minh
