

THANH NIÊN
MEDIA CORPORATION

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN TRUYỀN THÔNG THANH NIÊN
345/134 Trần Hưng Đạo, P.Cầu Kho, Q.1, TP.HCM
MST: 0304173170

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 3 năm 2017

TP.HCM, tháng 09/2017

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 năm 2017

ĐVT : đồng

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 3/2017		Luỹ kế từ đầu năm nay đến cuối quý này	
				Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	19,378,996,813	26,792,840,033	95,520,843,879	77,349,994,960
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	-	-	-	-
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		19,378,996,813	26,792,840,033	95,520,843,879	77,349,994,960
4	Giá vốn hàng bán	11	VI.27	15,187,097,206	20,397,540,610	77,712,805,206	58,424,998,680
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		4,191,899,607	6,395,299,423	17,808,038,673	18,924,996,280
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21		275,023,633	168,343,152	1,094,622,325	1,062,305,948
7	Chi phí tài chính	22	VI.28	-	270,479,574	182,394,514	605,968,034
8	Chi phí bán hàng	24		256,526,619	364,626,753	992,349,477	1,247,089,792
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		3,659,101,596	4,264,641,762	16,062,407,220	13,216,347,338
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		551,295,025	1,663,894,486	1,665,509,787	4,917,897,064
11	Thu nhập khác	31		75,975,655	82,020,376	403,151,583	338,326,229
12	Chi phí khác	32		-	-	7,500,000	27,020,000
13	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		75,975,655	82,020,376	395,651,583	311,306,229
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		627,270,680	1,745,914,862	2,061,161,370	5,229,203,293
	Điều chỉnh tăng tổng LN trước thuế TNDN			146,391,561	116,391,561	10,658,597,590	376,174,683
	Điều chỉnh giảm tổng LN trước thuế TNDN			428,464,546	-	8,571,511,450	-
15	Lợi nhuận tính thuế TNDN			345,197,695	1,862,306,423	4,148,247,510	5,605,377,976
16	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	69,039,539	113,787,845	829,649,502	957,246,165
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51)	60		558,231,141	1,632,127,017	1,231,511,868	4,271,957,128

LẬP BẢNG


 Phùng Kim Dung

KẾ TOÁN TRƯỞNG


 Bùi Thị Hồng Minh

TP.HCM, ngày 30 tháng 09 năm 2017

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC



 ĐẶNG VŨ NHẬT QUANG

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30/09/2017

ĐVT: đồng

Nội dung	Mã số	SỐ CUỐI KỲ (30/9/2017)	SỐ ĐẦU NĂM (01/01/2017)
1	2	4	5
TÀI SẢN			
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100	110,738,576,657	134,984,868,220
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	29,515,755,684	35,963,604,094
1. Tiền	111	9,460,377,559	15,463,604,094
2. Các khoản tương đương tiền	112	20,055,378,125	20,500,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	12,600,000,000	6,600,000,000
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	12,600,000,000	6,600,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	52,259,194,229	79,698,647,667
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	38,090,902,523	60,973,914,805
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	3,803,507,769	4,850,876,474
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	16,588,657,927	16,165,898,718
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	(6,223,873,990)	(2,292,042,330)
IV. Hàng tồn kho	140	16,107,329,393	12,294,300,980
1. Hàng tồn kho	141	16,431,581,530	12,618,553,117
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	(324,252,137)	(324,252,137)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	256,297,351	428,315,479
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	152,056,673	224,021,949
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	104,240,678	204,293,530
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200	462,884,544,797	464,851,712,150
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	46,095,825	117,494,443
6. Phải thu dài hạn khác	216	46,095,825	117,494,443
II. Tài sản cố định	220	63,122,950,660	67,239,198,339
1. Tài sản cố định hữu hình	221	23,485,880,940	27,602,128,619
- Nguyên giá	222	71,172,697,610	70,801,211,589
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(47,686,816,670)	(43,199,082,970)
3. Tài sản cố định vô hình	227	39,637,069,720	39,637,069,720
- Nguyên giá	228	39,685,569,720	39,685,569,720
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(48,500,000)	(48,500,000)
III. Bất động sản đầu tư	230	-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	82,186,825,630	81,965,234,721
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	82,186,825,630	81,965,234,721
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	314,911,933,279	312,311,933,279
1. Đầu tư vào công ty con	251	4,475,965,402	2,475,965,402
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	10,775,822,328	10,775,822,328
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	305,600,000,000	305,000,000,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	(5,939,854,451)	(5,939,854,451)
VI. Tài sản dài hạn khác	260	2,616,739,403	3,217,851,368
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	2,616,739,403	3,217,851,368
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270	573,623,121,454	599,836,580,370



Nội dung	Mã số	SỐ CUỐI KỲ (30/9/2017)	SỐ ĐẦU NĂM (01/01/2017)
1	2	4	5
NGUỒN VỐN			
C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300	147,686,187,381	173,739,679,788
I. Nợ ngắn hạn	310	44,686,187,381	173,739,679,788
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	15,210,297,241	22,367,748,813
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	1,104,675,646	730,148,523
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	781,308,011	2,197,135,662
4. Phải trả người lao động	314	557,209,973	1,086,753,308
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	4,770,772,480	6,241,421,520
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	6,380,909,090	5,280,909,091
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	14,833,905,206	31,995,020,584
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	-	103,000,000,000
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	1,047,109,734	840,542,287
II. Nợ dài hạn	330	103,000,000,000	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335	-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337	103,000,000,000	-
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400	425,936,934,073	426,096,900,582
I. Vốn chủ sở hữu	410	425,936,934,073	426,096,900,582
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	403,416,300,000	403,416,300,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	403,416,300,000	403,416,300,000
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	(95,593,202)	(123,918,926)
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	5,362,321,258	4,554,207,204
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	3,340,381,703	3,340,381,703
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	13,913,524,314	14,909,930,601
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	12,682,012,446	3,302,997,809
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	1,231,511,868	11,606,932,792
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440	573,623,121,454	599,836,580,370

Lập, ngày 30 tháng 09 năm 2017

Người lập bảng



Phùng Kim Dung

Kế toán trưởng



Bùi Thị Hồng Minh



Đặng Vũ Nhật Quang



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

9 tháng đầu năm 2017

(ĐVT: đồng)

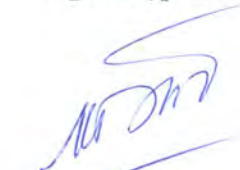
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Kỳ này	Kỳ trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh	01		112,141,071,543	75,866,182,898
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch	02		(87,818,116,780)	(54,960,658,425)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(8,353,021,570)	(8,502,616,731)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		-	-
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(857,527,062)	(947,204,419)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		12,332,372,873	10,689,585,064
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(31,831,871,614)	(25,759,337,423)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(4,387,092,610)	(3,614,049,036)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn	21		-	-
2. Tiền thu từ thanh lý, NBán TSCĐ và các TS dài hạn	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(14,155,378,125)	(11,100,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		13,000,000,000	11,430,524,386
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chi	27		1,094,622,325	831,815,115
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(60,755,800)	1,162,339,501
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phi	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		(2,000,000,000)	2,000,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-	-
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(2,000,000,000)	2,000,000,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(6,447,848,410)	(451,709,535)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		35,963,604,094	40,036,329,915
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại	61		-	(534,800)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		29,515,755,684	39,584,085,580

TP.HCM, ngày 30 tháng 09 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC






Phùng Kim Dung

Bùi Thị Hồng Minh

Đặng Vũ Nhật Quang

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

9 tháng đầu năm 2017

1. Đặc điểm hoạt động

Công ty Cổ phần Tập Đoàn Truyền thông Thanh niên (sau đây gọi tắt là “Công ty”) được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103004221 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 04/01/2006. Từ ngày thành lập đến nay, Công ty đã 14 lần điều chỉnh Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và lần điều chỉnh gần nhất vào ngày 08/06/2016 với số đăng ký kinh doanh và mã số thuế là 0304173170. Công ty là đơn vị hạch toán độc lập, hoạt động theo Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và các quy định pháp lý hiện hành có liên quan.

Vốn điều lệ: 403.416.300.000 đồng.

Vốn góp thực tế đến 30/09/2017: 403.416.300.000 đồng.

Công ty có 3 Chi nhánh:

- Chi nhánh Công ty Cổ phần Tập đoàn Truyền thông Thanh Niên tại miền Trung – Lô C4, Thanh Lộc Đán, Phường Hòa Minh, Quận Liên Chiểu, TP Đà Nẵng;
- Chi nhánh Công ty Cổ phần Tập đoàn Truyền thông Thanh niên – Số 22-TT1, Dự án 249A Thụy Khuê, P.Thụy Khuê, Q.Tây Hồ, Hà Nội
- Chi nhánh Công ty Cổ phần Truyền thông Thanh niên tại Hoa Kỳ - 3565 Seven Hill Road - Castro Valley, CA 94546, Hoa Kỳ

Ngành nghề kinh doanh chính

- Quảng cáo; In ấn;
- Đại lý, môi giới, đấu giá;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- Tư vấn, môi giới, đấu giá bất động sản, đấu giá quyền sử dụng đất;
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào;
- Dịch vụ hỗ trợ giáo dục; Giáo dục nghề nghiệp;
- Dịch vụ lưu trú ngắn ngày; Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động;
- Vận tải hành khách đường bộ trong nội thành, ngoại thành (trừ vận tải bằng xe buýt);
- Vận tải hành khách đường thủy nội địa;
- Vận tải hàng hoá đường thủy nội địa;
- Kho bãi và lưu giữ hàng hoá;
- Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu (trừ gỗ, tre, nứa) và động vật sống;
- Hoạt động tư vấn quản lý (Chi tiết: Tư vấn đầu tư (trừ tư vấn tài chính, kế toán, pháp luật));
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải (Chi tiết: Đại lý vé máy bay);
- Bán buôn máy vi tính, thiết bị ngoại vi và phần mềm (Chi tiết: Mua bán thiết bị tin học);
- Sản xuất nhạc cụ;
- Sửa chữa thiết bị khác;
- May trang phục (trừ trang phục từ da lông thú);
- Bán buôn đồ dùng khác cho gia đình;
- Bán buôn máy móc, thiết bị và đồ dùng máy khác;



- Bán buôn thực phẩm;
- Bán buôn ô tô và xe có động cơ khác;
- Bán phụ tùng và các bộ phận phụ trợ của mô tô, xe máy;
- Bán buôn vải, hàng may sẵn, giày dép;
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng;
- Điều hành tour du lịch;
- Tổ chức giới thiệu và xúc tiến thương mại;
- Dịch vụ hỗ trợ liên quan đến quảng bá và tổ chức tour du lịch;
- Hoạt động sáng tác, nghệ thuật và giải trí;
- Đại lý du lịch;
- Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét;
- Khai thác khoáng hoá chất và khoáng phân bón;
- Bán buôn đồ uống;
- Hoạt động sản xuất phim điện ảnh, phim video và chương trình truyền hình.

2. Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

Báo cáo tài chính và các nghiệp vụ kế toán được lập và ghi sổ bằng Đồng Việt Nam (VND).

3. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán Việt Nam, ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014, Hệ thống Chuẩn mực Kế toán Việt Nam và các quy định về sửa đổi, bổ sung có liên quan do Bộ Tài chính ban hành.

Hình thức kế toán: Nhật ký chung.

4. Tóm tắt các chính sách kế toán chủ yếu

4.1 Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm: Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng và tiền đang chuyển.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

4.2 Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ

Đơn vị tiền tệ được sử dụng để lập Báo cáo là Đồng Việt Nam (VND);

Các nghiệp vụ phát sinh bằng Đôla Mỹ (USD) và các ngoại tệ khác trong năm được chuyển đổi sang Đồng Việt Nam theo tỷ giá tại ngày giao dịch.

Chênh lệch tỷ giá được thực hiện theo quy định tại Thông tư số 179/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012 của Bộ Tài chính.

Các khoản mục trên báo cáo tài chính của Chi nhánh Công ty Cổ phần Tập đoàn Truyền thông Thanh Niên tại Mỹ có nguồn gốc là Đôla (USD) được chuyển đổi thành Đồng Việt Nam (VND) để phục vụ cho cho việc tổng hợp Báo cáo của Công ty mẹ. Nguyên tắc chuyển đổi từ USD thành VND, như sau:

- Các khoản mục trên Bảng cân đối kết toán được chuyển đổi sang VND theo tỷ giá bình quân liên Ngân hàng tại thời điểm cuối năm tài chính của các nghiệp vụ phát sinh.
- Các khoản mục thu nhập và chi phí được ghi trên Kết quả kinh doanh được chuyển đổi sang VND theo tỷ giá bình quân liên Ngân hàng.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ việc chuyển đổi Báo cáo tài chính sang VND được ghi nhận trên khoản mục chênh lệch do đánh giá lại tài sản của Báo cáo tài chính được chuyển đổi.

Tỷ giá sử dụng để quy đổi lập Báo cáo: tỷ giá bình quân các tháng

4.3 Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản phải thu không được khách hàng thanh toán phát sinh đối với số dư các khoản phải thu tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán. Việc trích lập dự phòng thực hiện theo hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 7/12/2009 của Bộ Tài chính.

4.4 Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá trị thuần có thể thực hiện là giá bán ước tính trừ đi chi phí ước tính để hoàn thành hàng tồn kho và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp thực tế đích danh và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được trích lập khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc. Việc trích lập dự phòng thực hiện theo hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 7/12/2009 của Bộ Tài chính.

4.5 Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, công ty liên doanh và các khoản đầu tư tài chính khác được ghi nhận theo giá gốc. Dự phòng được lập cho các khoản giảm giá đầu tư nếu phát sinh tại ngày kết thúc niên độ kế toán. Việc trích lập dự phòng thực hiện theo hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 7/12/2009 của Bộ Tài chính.

4.6 Tài sản cố định hữu hình

Nguyên giá

Tài sản cố định hữu hình được phản ánh theo nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế.

Nguyên giá bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí mà Công ty bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản cố định đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khấu hao

Khấu hao được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản. Mức khấu hao phù hợp với Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 của Bộ Tài chính.

Loại tài sản

Thời gian khấu hao (năm)

Nhà cửa, vật kiến trúc	20
Máy móc, thiết bị	10
Phương tiện vận tải	6 - 10
Thiết bị dụng cụ quản lý	3 - 6
Tài sản cố định khác	3
Máy móc thiết bị thuê tài chính	8 - 10

100

NG
PH.
TRU
HN

HỒ

4.7 Tài sản cố định vô hình

Quyền sử dụng đất

Quyền sử dụng đất được ghi nhận là tài sản cố định vô hình khi Công ty được Nhà nước giao đất có thu tiền sử dụng đất hoặc nhận được quyền sử dụng đất (trừ trường hợp thuê đất) và được cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất.

Nguyên giá tài sản cố định vô hình là quyền sử dụng đất được xác định là toàn bộ các khoản tiền chi ra để có quyền sử dụng đất hợp pháp cộng các chi phí cho đền bù, giải phóng mặt bằng, san lấp mặt bằng, lệ phí trước bạ....

Quyền sử dụng đất không có thời hạn thì không thực hiện khấu hao.

Các tài sản cố định vô hình khác

Các tài sản cố định vô hình khác được phản ánh theo nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế.

Khấu hao của tài sản cố định vô hình khác được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản. Tỷ lệ khấu hao phù hợp với Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 của Bộ Tài chính.

<u>Loại tài sản</u>	<u>Thời gian khấu hao (năm)</u>
Phần mềm máy tính	3

4.8 Chi phí trả trước dài hạn

Chi phí trả trước dài hạn phản ánh các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán. Chi phí trả trước dài hạn được phân bổ trong khoảng thời gian mà lợi ích kinh tế được dự kiến tạo ra.

4.9 Các khoản phải trả và chi phí trích trước

hóa và dịch vụ đã nhận được không phụ thuộc vào việc Công ty đã nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa.

4.10 Chi phí vay

Chi phí đi vay trong giai đoạn đầu tư xây dựng các công trình xây dựng cơ bản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó. Khi công trình hoàn thành thì chi phí đi vay được tính vào chi phí tài chính trong kỳ.

Tất cả các chi phí đi vay khác được ghi nhận vào chi phí tài chính trong kỳ khi phát sinh.

4.11 Phân phối lợi nhuận thuần

Lợi nhuận thuần sau thuế trích lập các quỹ và chia cho các cổ đông theo Nghị quyết của Đại hội Cổ đông.

4.12 Ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả năm (5) điều kiện sau:
 - ✓ Doanh nghiệp đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua;
 - ✓ Doanh nghiệp không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
 - ✓ Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
 - ✓ Doanh nghiệp đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
 - ✓ Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.
- Doanh thu của giao dịch về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả bốn (4) điều kiện sau:
 - ✓ Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

122
TY
AN
VTK
IEN
CU

- ✓ Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- ✓ Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán;
- ✓ Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.
- Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia của doanh nghiệp được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:
 - ✓ Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
 - ✓ Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

4.13 Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trong kỳ bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ với thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc niên độ kế toán. Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày kết thúc kỳ kế toán giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích báo cáo tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này. Giá trị của thuế thu nhập hoãn lại được tính theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phải được xem xét lại vào ngày kết thúc niên độ kế toán và phải giảm giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập hoãn lại đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng.

4.14 Thuế suất và các lệ phí nộp Ngân sách mà Công ty đang áp dụng

- Thuế GTGT: Áp dụng mức thuế suất 10% đối với dịch vụ quảng cáo, du lịch; Mức thuế suất 5% đối với Giấy in báo; Các hoạt động khác áp dụng theo thuế suất quy định hiện hành.
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp: Áp dụng mức thuế suất thuế Thu nhập doanh nghiệp là 20%.
- Các loại Thuế khác và Lệ phí nộp theo quy định hiện hành.

4.15 Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

Tại ngày ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc công các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc mua sắm tài sản tài chính đó. Tài sản tài chính của Công ty bao gồm: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, các khoản phải thu khách hàng, phải thu khác và tài sản tài chính khác.

Nợ phải trả tài chính

Tại ngày ghi nhận ban đầu, nợ phải trả tài chính được ghi nhận theo giá gốc công các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc phát hành công nợ tài chính đó. Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm: Các khoản vay, phải trả người bán, chi phí phải trả và các khoản phải trả khác.

Đánh giá lại sau lần ghi nhận ban đầu

Hiện tại, chưa có quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

4.16 Các bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định về các chính sách tài chính và hoạt động.



V Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán

(Đơn vị tính: đồng)

1 Tiền	Đầu năm	Cuối kỳ
- Tiền mặt	181,530,214	762,062,253
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	15,282,073,880	8,698,315,306
- Các khoản tương đương tiền	20,500,000,000	20,055,378,125
- Tiền đang chuyển		
Cộng	35,963,604,094	29,515,755,684
2 Các khoản đầu tư tài chính:	Đầu năm	Cuối kỳ
- Chứng khoán kinh doanh	6,600,000,000	12,600,000,000
- Đầu tư ngắn hạn giữ đến ngày đáo hạn	318,251,787,730	320,851,787,730
- Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		
+ Đầu tư vào công ty con	2,475,965,402	4,475,965,402
+ Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	10,775,822,328	10,775,822,328
+ Đầu tư vào đơn vị khác	305,000,000,000	305,600,000,000
Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính ngắn hạn	(5,939,854,451)	(5,939,854,451)
Cộng	312,311,933,279	314,911,933,279
3.1 Phải thu khách hàng	Đầu năm	Cuối kỳ
CTY CP TMDVSX AN NINH	4,919,629,150	4,919,629,150
CTY TNHH QCPH THANH NIÊN	1,814,856,766	2,065,473,935
CÔNG TY TNHH MTV IN BÁO NHÂN DÂN	3,930,000,000	3,930,000,000
BÁO ĐIỆN TỬ MỘT THẾ GIỚI	1,096,058,440	1,429,144,675
CTY CP ĐT KỸ THUẬT BERJAYA GIA THỊNH	9,121,064,548	857,093,538
CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ CÁP TREO BÀ NÀ	11,500,000,000	
CÔNG TY TNHH QUỐC TẾ UNILEVER VIỆT NAM	2,200,000,000	
CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN TRUNG NGUYÊN	1,100,000,000	
BÁO THANH NIÊN	1,393,776,874	1,514,374,537
CTY CP QC VÀ TT ĐIỂM NHẤN VIỆT	2,336,238,524	416,242,860
CN CTY TNHH MTV XD VT HÙNG VƯƠNG - XN130	5,250,000,000	5,250,000,000
BÁO THANH NIÊN	3,480,035,328	3,431,940,990
Các khách hàng khác	12,832,255,175	14,277,002,838
Cộng	60,973,914,805	38,090,902,523
3.2 Trả trước cho người bán	Đầu năm	Cuối kỳ
CÔNG TY TNHH LÂM THỊNH HÀO	510,000,000	510,000,000
NHÀ KHÁCH LA THÀNH	122,710,000	
CTY CP TRUYỀN THÔNG THANH NIÊN FILM	138,750,000	
TRUNG TÂM HỘI NGHỊ QUỐC GIA	788,878,500	
CTY CP ĐẦU TƯ DỊCH VỤ CỬA CAO CẤP CHÂU ÂU	1,105,048,933	1,105,048,933
Cty TNHH TM và kỹ thuật Việt Trung	972,900,000	972,900,000
Các khách hàng khác	1,212,589,041	1,215,558,836
Cộng	4,850,876,474	3,803,507,769
4.a Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Đầu năm	Cuối kỳ
- Ký quỹ ký cược	40,589,314	40,589,314
- Phải thu nội bộ		
- Phải thu khác	10,160,048,273	10,418,820,948
Cty TNHH Quảng cáo Phát hành Thanh Niên	1,611,000,000	111,000,000
Cty TNHH MTV Giải trí Thanh Niên	1,117,931,697	1,140,591,984
CTY CP TT THANH NIÊN FILM	1,371,700,000	1,521,700,000
CÔNG TY CK NGÂN HÀNG ĐÔNG Á	147,586,460	171,185,910
CÔNG TY TNHH MTV IN QUÂN ĐỘI 2	35,769,100	35,769,100
CTY CP TRUYỀN THÔNG MỘT THẾ GIỚI	2,358,150,000	3,158,150,000
CN CTY CP TĐ TT THANH NIÊN TẠI HÀ NỘI	411,199,091	411,199,091

CTY TNHH THANH NIÊN INVESTMENT	701,000,000	701,000,000
Các đối tượng khác	2,405,711,925	3,168,224,863
Tạm ứng	5,965,261,131	6,129,247,665
Cộng	16,165,898,718	16,588,657,927
4.b Các khoản phải thu dài hạn khác	Đầu năm	Cuối kỳ
- Ký quỹ ký cược	117,494,443	46,095,825
- Phải thu dài hạn khác		
- Phải thu nội bộ		
Cộng	117,494,443	46,095,825
5 Tài sản thiếu chờ xử lý		
- Tiền		
- Hàng tồn kho		
- TSCĐ		
- Tài sản khác		
Cộng		
6 Nợ xấu	Đầu năm	Cuối kỳ
CÔNG TY TNHH IN HẬU GIANG	51,750,002	51,750,002
DNTN TM GIẤY ĐỨC PHÁT	115,420,390	115,420,390
CÔNG TY CP DACOM	25,000,000	25,000,000
DNTN SA SINH	7,090,000	7,090,000
CN Tạp chí Người Xây dựng tại miền Trung -	20,002,100	20,002,100
Công ty CP Đầu tư & Sản xuất Việt Hàn	3,250,000	3,250,000
Công ty TNHH Quốc tế Huy Hoàng	43,791,462	43,791,462
CTY TNHH XDTM VÀ TRUYỀN THÔNG ÁNH DƯƠNG	276,640,000	276,640,000
Cty CP Kiến trúc ATA	710,502	710,502
CTY TNHH TM GT ẨM NHẠC BƯỚC NHẢY	121,625,000	121,625,000
Cty Cổ phần Dầu cá Châu Á	257,225,000	257,225,000
Cty CP Duyên Dáng Việt Nam	183,456,631	183,456,631
Cty TNHH MTV Giải trí Thanh Niên	26,316,117	26,316,117
Hãng phim Thanh Niên	112,462,743	112,462,743
Cty TNHH TMSX Nệm Mouse Liên Á	63,461,540	63,461,540
Cty TNHH MTV TMDV SX Long Vân	430,405,150	430,405,150
CQĐĐ phía Nam - Báo Nhà báo & Công luận	274,260,800	274,260,800
Cty CP nghe nhìn Công luận	279,174,893	279,174,893
CTY CP TMDV SX AN NINH		1,967,851,660
CÔNG TY CỔ PHẦN YÊN VIỆT		1,063,980,000
CÔNG TY TNHH NHẬT MINH QUỐC TẾ		900,000,000
Cộng	2,292,042,330	6,223,873,990
7 Hàng tồn kho	Đầu năm	Cuối kỳ
- Hàng mua đang đi đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	7,549,036,968	7,013,496,203
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SX, KD dở dang	4,375,080,909	8,620,115,922
- Thành phẩm	148,215,428	16,670,830
- Hàng hoá	546,219,812	781,298,575
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hóa kho bảo thuế		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	12,618,553,117	16,431,581,530
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả		
* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong kỳ		
* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
8 Tài sản dở dang dài hạn	Đầu năm	Cuối kỳ
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		
- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	81,965,234,721	82,186,825,630
<i>Dự án Long Phước</i>	<i>80,066,403,467</i>	<i>80,287,994,376</i>

Nhà hát San Hô + dự án Vĩnh Hy
Chi phí XDCBDD khác
Mua sắm TSCĐ

1,739,126,709 1,739,126,709
159,704,545 159,704,545

Cộng

81,965,234,721 82,186,825,630

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	16,131,774,919	48,252,517,199	5,480,609,244	936,310,227	70,801,211,589
- Mua trong năm		427,272,727			427,272,727
- Tặng khác					0
- Thanh lý, nhượng bán				55,786,706	55,786,706
- Số dư cuối kỳ	16,131,774,919	48,679,789,926	5,480,609,244	880,523,521	71,172,697,610
Giá trị hao mòn lũy kế					
- Số dư đầu năm	4,710,357,861	33,792,047,060	3,891,511,039	805,167,010	43,199,082,970
- Khấu hao trong năm	627,279,776	3,385,951,593	453,976,014	58,188,613	4,525,395,996
- Tặng khác					0
- Thanh lý, Nhượng bán				37,662,296	37,662,296
- Số dư cuối kỳ	5,337,637,637	37,177,998,653	4,345,487,053	825,693,327	47,686,816,670
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày đầu năm	11,421,417,058	14,460,470,139	1,589,098,205	131,143,217	27,602,128,619
- Tại ngày cuối kỳ	10,794,137,282	11,501,791,273	1,135,122,191	54,830,194	23,485,880,940

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

10 Tăng giảm TSCĐ vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	TỔNG CỘNG
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
- Số dư đầu năm	39,637,069,720	0	48,500,000	-	39,685,569,720
- Mua trong năm					0
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					0
- Tặng do hợp nhất kinh doanh					0
- Tặng khác					0
- Thanh lý, nhượng bán					0
- Giảm khác					0
- Số dư cuối kỳ	39,637,069,720	0	48,500,000	0	39,685,569,720
Giá trị hao mòn lũy kế					0
- Số dư đầu năm			48,500,000	0	48,500,000
- Khấu hao trong năm					0
- Tặng khác					0
- Thanh lý, nhượng bán					0
- Giảm khác					0
- Số dư cuối kỳ	0	0	48,500,000	0	48,500,000
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					0
- Tại ngày đầu năm	39,637,069,720	0	0	0	39,637,069,720
- Tại ngày cuối kỳ	39,637,069,720	0	0	0	39,637,069,720

13 Chi phí trả trước

a. Ngắn hạn

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ

Đầu năm

Cuối kỳ

224,021,949

152,056,673

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng		
- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác	224,021,949	152,056,673
b. Dài hạn	3,217,851,368	2,616,739,403
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm		
- Các khoản khác	3,217,851,368	2,616,739,403
Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	720,461,862	422,111,489
CP sửa chữa cải tạo nền, thoát nước, chống thấm...	2,287,238,853	1,948,558,843
Chi phí trả trước khác CN Hà Nội	140,504,615	216,971,127
Chi phí trả trước khác CN Đà Nẵng	69,646,038	29,097,944
Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình		
Cộng	3,441,873,317	2,768,796,076
14 Vay và nợ thuê tài chính	Đầu năm	Cuối kỳ
a. Vay ngắn hạn	103,000,000,000	0
<i>Công ty CP Tập đoàn Trung Nguyên</i>	<i>103,000,000,000</i>	
<i>Vay ngắn hạn khác</i>		
b. Vay dài hạn		
c. Các khoản nợ thuê tài chính		
d. Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán		
d. Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan		
Cộng	103,000,000,000	0
16.1 Phải trả người bán	Đầu năm	Cuối kỳ
Cty CP ĐT và PT Kỳ Hà - Chu Lai Quảng Nam	1,743,828,232	
Cty TNHH Quảng Cáo Phát Hành Thanh Niên	1,633,493,444	1,483,493,444
CTY TNHH THANH NIÊN INVESTMENT	1,076,842,476	1,046,842,476
Các khách hàng khác	3,535,544,796	1,968,890,007
CTY TNHH DV VH NHỮNG NGÔI SAO	3,536,119,500	490,701,760
Công ty CP sản xuất và thương mại PP	2,592,648,222	2,017,606,500
Công ty TNHH thiết bị in SPM	1,255,984,590	1,551,017,790
Công ty cổ phần thương mại Toàn Lực	789,047,848	476,365,050
Công ty cổ phần Giấy Toàn Lực	1,773,588,611	
Cty CP phát triển Công nghệ Vĩnh Phát	2,230,604,406	2,230,604,406
Công ty cổ phần giấy Phùng Vĩnh Hưng	1,931,030,288	2,143,720,676
Tại CN Cty CP TĐTT Thanh Niên tại Hoa Kỳ	269,016,400	1,801,055,132
Cộng	22,367,748,813	15,210,297,241
16.2 Người mua trả tiền trước	Đầu năm	Cuối kỳ
PHÙNG KIM DUNG (thu tiền vé DDVN28)	110,000,000	
CTY TNHH NGK SUNTORY PEPSICO VN		50,000,000
THỜI BÁO NGÂN HÀNG		327,527,123
Các khách hàng khác	148,523	2,148,523
Cty CP đầu tư và xây lắp kỹ thuật hạ tầng - PIDI	620,000,000	620,000,000
CÔNG TY CP TÔN ĐÔNG Á		105,000,000
Cộng	730,148,523	1,104,675,646
17 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Cuối kỳ
a. Phải nộp		
- Thuế giá trị gia tăng	1,474,666,076	493,274,631
- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		

11/11/2018 11:11

- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	282,697,154	154,766,742
- Thuế thu nhập cá nhân	439,772,432	133,266,638
- Thuế tài nguyên		
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	2,197,135,662	781,308,011
b. Phải thu		
- Thuế giá trị gia tăng		
- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	204,293,530	104,240,678
- Thuế thu nhập cá nhân		
- Thuế tài nguyên		
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	204,293,530	104,240,678
18 Chi phí phải trả	Đầu năm	Cuối kỳ
a. Ngắn hạn	6,241,421,520	4,770,772,480
- 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, BĐS đã bán		
- Các khoản trích trước khác	6,241,421,520	4,770,772,480
<i>Sự kiện</i>	6,241,421,520	4,770,772,480
b. Dài hạn	-	-
- Lãi vay		
- Các khoản khác		
Cộng	6,241,421,520	4,770,772,480
19 Các khoản phải trả khác	Đầu năm	Cuối kỳ
- Kinh phí công đoàn	4,974,765	
- Bảo hiểm y tế		1,220,572
- Công đoàn phí	2,188,042	2,188,042
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	4,056,633,658	1,072,410,069
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	27,931,224,119	13,758,086,523
<i>Quỹ Nhân tài Nước Việt - học bổng Nguyễn Thái Bình</i>	392,788,391	392,788,391
<i>Quỹ Nhân tài Nước Việt</i>	6,145,549,967	6,316,833,370
<i>Cty CP nghe nhìn Công luận</i>	81,858,480	81,858,480
<i>CTY CP DỊCH VỤ CÁP TREO BÀ NÀ</i>	20,000,000,000	5,500,000,000
<i>Đối tượng khác</i>	1,311,027,281	1,466,606,282
Cộng	31,995,020,584	14,833,905,206
20 Doanh thu chưa thực hiện	Đầu năm	Cuối kỳ
a. Ngắn hạn	5,280,909,091	6,380,909,090
- Doanh thu nhận trước		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	5,280,909,091	6,380,909,090
b. Dài hạn		
c. Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng		
Cộng	5,280,909,091	6,380,909,090

33
30
31
NE
IN
P.

	Đầu năm	Cuối kỳ
21 Trái phiếu phát hành		
21.1 Trái phiếu thường		
a. Trái phiếu phát hành		
- Loại phát hành theo mệnh giá;		
- Loại phát hành có chiết khấu;		
- Loại phát hành có phụ trội		
b. Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ		
21.2 Trái phiếu chuyển đổi		
- Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ		
- Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ		
- Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ		
- Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ		
- Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ		
- Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ		

	Đầu năm	Cuối kỳ
22 Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả		
- Mệnh giá		
- Đối tượng được phát hành		
- Điều khoản mua lại		
- Giá trị mua lại trong kỳ		
- Các thuyết minh khác		

	Đầu năm	Cuối kỳ
23 Dự phòng phải trả		
a. Ngắn hạn		
b. Dài hạn		
Cộng	0	0

	Đầu năm	Cuối kỳ
24 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
	0	0

25 Vốn chủ sở hữu
a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Các quỹ thuộc vốn chủ sở hữu	LN chưa phân phối	CL tỉ giá	Tổng cộng
- Số dư đầu kỳ	403,416,300,000	7,804,588,907	8,041,410,285	(160,165,293)	419,102,133,899
- Tăng vốn trong kỳ					0
- Lãi trong kỳ			11,606,932,792		11,606,932,792
- Tăng khác		90,000,000	682,686	36,246,367	126,929,053
- Giảm vốn trong năm trước			4,739,095,162		4,739,095,162
- Lỗ trong năm trước					0
- Giảm khác					0
Số dư cuối năm trước	403,416,300,000	7,894,588,907	14,909,930,601	(123,918,926)	426,096,900,582
- Tăng vốn trong kỳ này					0
- Lãi trong kỳ này			1,231,511,868		1,231,511,868
- Phần sở hữu của cổ đông thiểu số					0
- Tăng khác		808,114,054			808,114,054
- Giảm vốn trong kỳ này			2,227,918,155		2,227,918,155
- Lỗ trong kỳ này					0
- Giảm khác				-28,325,724	-28,325,724
Số dư cuối kỳ	403,416,300,000	8,702,702,961	13,913,524,314	(95,593,202)	425,936,934,073

b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

- Vốn góp của Công ty mẹ
- Vốn góp của đối tượng khác

Cộng

Đầu năm	Cuối kỳ
0	0

c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức,

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

Đầu năm	Cuối kỳ
403,416,300,000	403,416,300,000
403,416,300,000	403,416,300,000

d. Cổ phiếu

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

Đầu năm	Cuối kỳ
40,341,630	40,341,630
10,000	10,000

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

đ. Cổ tức

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

e. Các quỹ của doanh nghiệp :

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

7,894,588,907	8,702,702,961
4,451,224,959	5,259,339,013
3,443,363,948	3,443,363,948

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể**26 Chênh lệch đánh giá lại tài sản**

Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm

Đầu năm	Cuối kỳ
---------	---------

27 Chênh lệch tỷ giá

- 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

Đầu năm	Cuối kỳ
---------	---------

28 Nguồn kinh phí

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

Năm trước	Kỳ này
-----------	--------

29 Các khoản mục ngoài bảng Cân đối kế toán:

- a. Tài sản thuê ngoài
- b. Tài sản nhận giữ hộ
- c. Ngoại tệ các loại

Năm trước	Kỳ này
-----------	--------

- d. Kim khí quý, đá quý
- đ. Nợ khó đòi đã xử lý
- 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

Đơn vị tính: đồng

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ(Mã số 01)

Trong đó:	Kỳ trước	Kỳ này
Doanh thu bán hàng		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	77,349,994,960	95,520,843,879
- Doanh thu cho thuê Văn phòng	4,160,230,160	4,132,784,216
- Doanh thu in báo, sản phẩm	51,327,848,955	34,112,070,433
- Doanh thu sự kiện + khác	21,861,915,845	57,275,989,230
Cộng	77,349,994,960	95,520,843,879

2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã 02)

Trong đó:	Kỳ trước	Kỳ này
Chiết khấu thương mại		
Giảm giá hàng bán		
Hàng bán bị trả lại		
Cộng	0	0

3. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

	Kỳ trước	Kỳ này
Giá vốn của hàng hoá đã bán		
Giá vốn của thành phẩm đã bán	44,256,062,155	28,469,771,121
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:		
+ Hạng mục chi phí trích trước;		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;		
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh;		
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	14,168,936,525	49,243,034,085
Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;		
Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;		
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	58,424,998,680	77,712,805,206

4. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

	Kỳ trước	Kỳ này
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1,062,305,948	1,094,622,325
Lãi bán các khoản đầu tư		
Cổ tức, lợi nhuận được chia;		
Lãi chênh lệch tỷ giá;		
Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;		
Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	1,062,305,948	1,094,622,325

5. Chi phí tài chính (Mã số 22)

	Kỳ trước	Kỳ này
Lãi tiền vay		
Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		

42
 TỶ AN
 ÁN TI
 HỀ
 5 C

Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;
 Lỗ chênh lệch tỷ giá;
 Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;
 Chi phí tài chính khác
Cộng

335,488,460	182,394,514
335,488,460	182,394,514

6. Thu nhập khác

Thu từ sửa chữa cải tạo tòa nhà 345/134 THĐ
 Lãi do đánh giá lại tài sản
 Tiền phạt thu được
 Các khoản khác
Cộng

Kỳ trước	Kỳ này
338,326,229	403,151,583
338,326,229	403,151,583

7. Chi phí khác

Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;
 Lỗ do đánh giá lại tài sản;
 Các khoản bị phạt;
 Các khoản khác
Cộng

Kỳ trước	Kỳ này
27,020,000	7,500,000
27,020,000	7,500,000

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

a. Chi phí QLDN phát sinh trong kỳ
 - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN
 - Các khoản chi phí QLDN khác
 b. Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ
 - 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 BH & QLDN
 - 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

Kỳ trước	Kỳ này
13,216,347,338	16,062,407,220
1,247,089,792	992,349,477

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

Trong đó:
 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành

Kỳ trước	Kỳ này
957,246,165	829,649,502

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

Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Cộng

957,246,165	829,649,502
--------------------	--------------------

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)

Trong đó:
 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;
 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;
 Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;
 Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;
 Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;
 Tổng chi phí thuế thu nhập hoãn lại.

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



- 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
- 2 Số tiền đi vay thực thu trong kỳ
 - 3 Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

IX Những thông tin khác

- 1 Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác :...

3 Công cụ tài chính

Các loại công cụ tài chính

Tài sản tài chính

	KỲ NÀY	KỲ TRƯỚC
Tiền và các khoản tương đương tiền	29,515,755,684	22,984,085,580
Các khoản phải thu, Trả trước cho người bán	52,305,290,054	58,754,362,113
Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn, dài hạn	314,911,933,279	311,840,332,208
Cộng	396,732,979,017	393,578,779,901

Công nợ tài chính

Vay và nợ ngắn hạn, dài hạn	-	103,350,000,000
Phải trả người bán, Người mua trả tiền trước	16,314,972,887	16,242,658,153
Các khoản nợ tài chính khác	28,371,214,494	39,263,130,055
Cộng	44,686,187,381	158,855,788,208

Bảng dưới đây trình bày chi tiết các mức đáo hạn cho nợ phải trả tài chính phí phát sinh và tài sản chính phát sinh trên cơ sở không chiết khấu tại thời điểm lập báo cáo :

Nợ phải trả tài chính	Dưới 1 năm	Trên 1 năm	Tổng cộng
SỐ CUỐI NĂM			
Vay và nợ ngắn hạn, dài hạn	-	-	-
Phải trả người bán, Người mua trả tiền trước	16,314,972,887	-	16,314,972,887
Các khoản nợ tài chính khác	28,371,214,494	-	28,371,214,494
Cộng	44,686,187,381	-	44,686,187,381

SỐ ĐẦU NĂM

Vay và nợ ngắn hạn, dài hạn	103,350,000,000	-	103,350,000,000
Phải trả người bán, Người mua trả tiền trước	16,242,658,153	-	16,242,658,153
Các khoản nợ tài chính khác	39,263,130,055	-	39,263,130,055
Cộng	158,855,788,208	-	158,855,788,208

Tài sản tài chính

SỐ CUỐI NĂM

Tiền và các khoản tương đương tiền	29,515,755,684	-	29,515,755,684
Các khoản phải thu, Trả trước cho người bán	52,305,290,054	-	52,305,290,054
Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn, dài hạn	314,911,933,279	-	314,911,933,279
Cộng	396,732,979,017	-	396,732,979,017

SỐ ĐẦU NĂM

Tiền và các khoản tương đương tiền	22,984,085,580	-	22,984,085,580
Các khoản phải thu, Trả trước cho người bán	58,754,362,113	-	58,754,362,113
Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn, dài hạn	311,840,332,208	-	311,840,332,208
Cộng	393,578,779,901	-	393,578,779,901

K. G. T. H. H. H.

5 Một số chỉ số đánh giá tình hình tài chính và kết quả hoạt động của doanh nghiệp

Chỉ tiêu

KỠ NÀY KỠ TRƯỚC

a. Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn

Bố trí cơ cấu tài sản (%)		
- Tài sản dài hạn / Tổng tài sản	80.69%	80.74%
- Tài sản ngắn hạn / Tổng tài sản	19.31%	19.26%
Bố trí cơ cấu nguồn vốn (%)		
- Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn	25.75%	27.46%
- Nguồn vốn chủ sở hữu / Tổng nguồn vốn	74.25%	72.54%

b. Khả năng thanh toán

Khả năng thanh toán hiện hành (lần)	2.48	0.70
Khả năng thanh toán nhanh (lần)	2.12	0.65

KỠ NÀY NĂM TRƯỚC

c. Tỷ suất sinh lời

Tỷ suất sinh lời trên doanh thu thuần (%)		
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần	4.34%	6.76%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần	1.29%	5.52%
Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản (%)		
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên Tổng tài sản	0.72%	0.91%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên Tổng tài sản	0.21%	0.74%
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên Nguồn vốn chủ sở hữu	0.29%	1.02%

- 2 Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm :...
- 3 Thông tin về các bên liên quan:...
- 4 Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 " báo cáo bộ phận" (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 BẢNG


Phùng Kim Dung

TP.HCM, ngày 30 tháng 09 năm 2017

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Bùi Thị Hồng Minh

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC


Đặng Vũ Nhật Quang

