

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý I năm 2020

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A-TÀI SẢN N. HẠN	100		11.614.034.535	12.404.796.394
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	1.279.131.097	1.336.339.547
1. Tiền :	111		1.279.131.097	1.336.339.547
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	2.000.000.000	2.000.000.000
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		2.000.000.000	2.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn:	130		2.070.381.514	1.979.797.953
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	1.795.627.977	1.784.373.206
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		26.693.278	14.463.782
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	328.648.277	261.548.983
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.6	(80.588.018)	(80.588.018)
8. Tài sản thiếu chờ xử	139			
IV. Hàng tồn kho	140	V.7	6.246.510.275	7.055.741.200
1. Hàng tồn kho	141		6.470.632.252	7.279.863.177
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(224.121.977)	(224.121.977)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		18.011.649	32.917.694
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13a	18.011.649	32.917.694
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B.TÀI SẢN DÀI HẠN	200		4.460.348.786	4.550.252.064
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
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			
6. Phải thu dài hạn khác	216			

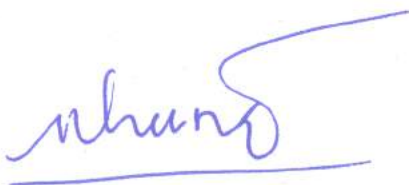
4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219			
II. Tài sản cố định	220	V.9	4.410.656.755	4.492.447.954
1. Tài sản cố định hữu hình	221		1.073.884.356	1.131.326.487
- Nguyên giá	222		5.668.238.150	5.668.238.150
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(4.594.353.794)	(4.536.911.663)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	3.336.772.399	3.361.121.467
- Nguyên giá	228		4.038.215.400	4.038.215.400
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(701.443.001)	(677.093.933)
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	231			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240			
1. Chi phí SX, KD dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			
IV. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư và công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn(*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
V. Tài sản dài hạn khác	260		49.692.031	57.804.110
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13b	49.692.031	57.804.110
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			
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		16.074.383.321	16.955.048.458
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		3.857.082.984	3.962.262.172
I. Nợ ngắn hạn	310		3.569.082.984	3.674.262.172
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	1.517.723.709	2.353.148.535
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		22.516.595	
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17	160.495.841	62.587.960
4. Phải trả người lao động	314		121.841.169	909.694.176
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	585.307	334.114
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	V.20	31.563.636	31.563.636
9. Các khoản phải trả ngắn hạn khác	319	V.19a	902.467.200	130.122.481
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	712.123.257	10.000.000

10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		99.766.270	176.811.270
II. Nợ dài hạn	330		288.000.000	288.000.000
1. Phải trả dài hạn người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.19b	288.000.000	288.000.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		12.217.300.337	12.992.786.286
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22a	12.217.300.337	12.992.786.286
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.22b	11.264.740.000	11.264.740.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		11.264.740.000	11.264.740.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	V.22e	801.483.989	801.483.989
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp lại doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		151.076.348	926.562.297
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		138.030.497	
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		13.045.851	926.562.297
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300 +400)	440		16.074.383.321	16.955.048.458

Quy nhơn, ngày 10 tháng 04 năm 2020

Kế toán trưởng

Giám đốc



Diệp Cẩm Nhung



Phạm Đình Thuán


BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH Quý I năm 2020

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I		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	1	VII.1	2.388.745.450	3.082.042.868	2.388.745.450	3.082.042.868
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VII.2				
3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV	10		2.388.745.450	3.082.042.868	2.388.745.450	3.082.042.868
4- Giá vốn hàng bán	11	VII.3	1.894.175.123	2.504.285.063	1.894.175.123	2.504.285.063
5- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		494.570.327	577.757.805	494.570.327	577.757.805
6- Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	48.117.155	44.616.759	48.117.155	44.616.759
7- Chi phí tài chính	22	VII.5	6.027.865	3.992.792	6.027.865	3.992.792
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		6.027.865		6.027.865	
8- Chi phí bán hàng	25	VII.8	244.769.345	280.899.814	244.769.345	280.899.814
9- Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		296.238.897	304.155.583	296.238.897	304.155.583
10- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(4.348.625)	33.326.375	(4.348.625)	33.326.375
11- Thu nhập khác	31	VII.6	48.285.675	7.989.115	48.285.675	7.989.115
12- Chi phí khác	32	VII.7	20.000.486	20.000.078	20.000.486	20.000.078
13- Lợi nhuận khác (40 = 31- 32)	40		28.285.189	(12.010.963)	28.285.189	(12.010.963)
			-	-	-	-
14- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		23.936.564	21.315.412	23.936.564	21.315.412
15- Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		10.890.713	8.263.082	10.890.713	8.263.082
16- Chi phí thuế TNDN hoãn lại			-	-	-	-
17- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51)	60		13.045.851	13.052.330	13.045.851	13.052.330
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Quy Nhơn, ngày 10 tháng 04 năm 2020

Kế toán trưởng



Diệp Cẩm Nhung



Giám đốc



Phạm Đình Thuần

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp trực tiếp)
 Quý I năm 2020

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2		3	4
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		2.308.987.529	3.132.493.334
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2		(2.099.332.250)	(3.117.291.616)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(1.018.731.000)	(443.029.287)
4. Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp	4		(5.442.558)	(3.620.642)
5. Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp	5		(49.601.555)	(59.481.613)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		414.949.874	272.470.236
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		(350.613.902)	(446.979.929)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(799.783.862)	(665.439.517)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCD và các tài sản dài hạn khác	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCD và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		40.452.155	241.759
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		40.452.155	241.759
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 chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		702.123.257	1.074.784.218
4. Tiền trả nợ gốc vay	34			(800.000.000)
5. Tiền trả nợ gốc 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		702.123.257	274.784.218
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(57.208.450)	(390.413.540)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1.336.339.547	1.066.465.128
Anh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	PL"			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 +60+61)	70		1.279.131.097	676.051.588

Kế toán trưởng

nhung

Diệp Cẩm Nhung



Quy Nhơn, ngày 10 tháng 04 năm 2020

Giám đốc

Phạm Đình Thuận

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Quý I năm 2020

I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- a - Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần
- b - Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất và thương mại
- c - Ngành nghề kinh doanh: Mua bán sách giáo khoa, sách các loại, văn hóa phẩm, văn phòng phẩm, vật phẩm văn hóa; Sản xuất và mua bán thiết bị dạy học, dạy nghề, thiết bị điện tử, công nghệ thông tin, thiết bị viễn thông và thiết bị văn phòng; Sản xuất và mua bán bao bì, sản phẩm gỗ dân dụng và công nghiệp; Xuất nhập khẩu máy móc, thiết bị, vật tư, đồ gỗ và thiết bị giáo dục; In lụa; Khách sạn; Nhà hàng, quán ăn, hàng ăn uống
Mua bán dụng cụ thể thao, đồ chơi trẻ em; Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê; Kho bãi và lưu giữ hàng hoá trong kho khác; Kinh doanh vận tải bằng ô tô....
- d - Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 1 năm (12 tháng)

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

- a - Kỳ kế toán: bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm
- b - 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: Thông tư 200/2014/TT-BTC- BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC
- 2 - Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Chúng tôi đảm bảo tuân thủ chuẩn mực và chế độ Kế toán Việt Nam

IV - Các chính sách kế toán áp dụng

- 4 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng và tiền đang chuyển. Đồng tiền được sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam (VNĐ)
- 6 - Nguyên tắc ghi nợ phải thu: Các khoản phải thu 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
- 7 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho hàng tồn kho: Theo giá bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Căn cứ vào giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc của hàng tồn kho vào thời điểm cuối kỳ kế toán.
- 8 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình; thuê tài chính); Theo nguyên giá
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính). PP khấu hao theo đường thẳng, Tỷ lệ khấu hao phù hợp với Quyết định số 206/2003/QĐ/BTC ngày 12/12/2003 của Bộ Tài chính.
Mức khấu hao TSCĐ vô hình là quyền sử dụng đất: Quyền sử dụng đất được nhà nước giao có thu tiền sử dụng đất thực hiện khấu hao theo thời hạn giao đất.

11 - Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

Chi phí trả trước phản ánh các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của một hay nhiều niên độ kế toán.

12 - Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: Các khoản phải trả ghi nhận cho số tiền phải trả cho từng đối tượng và số tiền phải trả cho từng đối tượng phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hoá và dịch vụ phục vụ cho

hoạt động SXKD của Công ty.

14 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi 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 năm.

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

19- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.

+ Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: được xác định bằng tổng lợi nhuận sau khi trừ đi thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- Lợi nhuận thuần sau thuế được trích lập các quỹ và chia cổ tức cho cổ đông được thực hiện theo Nghị quyết của Đại hội cổ đông.

20 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu và thu nhập khác

- Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và thu nhập khác được ghi nhận khi có khả năng thu được các lợi ích tế và có thể xác định được một cách chắc chắn.

21 - Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

Các khoản giảm trừ doanh thu bao gồm:

- Giảm giá hàng bán

- Hàng bán bị trả lại

22 - Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: Đảm bảo nguyên tắc phù hợp với doanh thu

23 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Ghi nhận đầy đủ chi phí lãi vay

24 - Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp: Là tổng chi phí phát sinh trong kỳ

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. Thuế TNDN áp dụng theo quy định hiện hành là 22%

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

(Đơn vị tính: đồng VN)

1 - Tiền	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị sổ sách	Giá gốc	Giá trị sổ sách
- Tiền mặt		184.759.827		60.630.044
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		1.094.371.270		1.275.709.503
- Tiền gửi ngân hàng kỳ hạn 1 tháng				
Cộng		1.279.131.097		1.336.339.547
2 - Các khoản đầu tư tài chính	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị sổ sách	Giá gốc	Giá trị sổ sách
b Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	2.000.000.000	2.000.000.000	2.500.000.000	2.500.000.000,00
b1 Ngắn hạn	2.000.000.000	2.000.000.000	2.500.000.000	2.500.000.000
- Tiền gửi có kỳ hạn	2.000.000.000	2.000.000.000	2.500.000.000	2.500.000.000
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
Cộng	2.000.000.000	2.000.000.000	2.500.000.000	2.500.000.000
3 - Phải thu của khách hàng	Cuối kỳ		Đầu năm	
a Phải thu của khách hàng ngắn hạn		1.795.627.977		1.784.373.206
- Lê Chương Thảo (98 Vũ Bảo)		624.114.468		361.277.771
- Phan Hoàng Tâm (HS An Nhơn)		401.513.385		323.107.671
- Mai Thị Ngọc Nga		198.509.296		372.198.623
- Phải thu khác		571.490.828		727.789.141

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

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Nhóm tài sản cố định					
	Nhà cửa	Máy móc,	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu kỳ	4.441.119.059		1.152.119.091	75.000.000	-	5.668.238.150
- Mua trong năm					-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành					-	-
- Tăng khác	-				-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-				-	-
- Thanh lý, nhượng bán					-	-
- Giảm khác					-	-
Số dư cuối kỳ	4.441.119.059	0	1.152.119.091	75.000.000	-	5.668.238.150
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	4.105.930.745		355.980.918	75.000.000	-	4.536.911.663
- Khấu hao trong kỳ	26.118.466		31.323.665		-	57.442.131
- Tăng khác					-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-	-
- Thanh lý, nhượng bán					-	-
- Giảm khác					-	-
Số dư cuối kỳ	4.132.049.211	0	387.304.583	75.000.000	0	4.594.353.794
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu kỳ	335.188.314	0	796.138.173	0	0	1.131.326.487
- Tại ngày cuối kỳ	309.069.848	0	764.814.508	0	0	1.073.884.356

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

55.940.466

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

1.793.568.421

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hiệu	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu quý	3.988.215.400	50.000.000		-	-	4.038.215.400
- Mua trong năm				-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp		-		-	-	-
- Tặng do hợp nhất kinh doanh		-		-	-	-
- Tặng khác		-		-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán		-		-	-	-
Số dư cuối kỳ	3.988.215.400	50.000.000	-	-	-	4.038.215.400
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu quý	677.093.932					677.093.932
- Khấu hao trong kỳ	24.349.069				-	24.349.069
- Thanh lý, nhượng bán					-	-
- Giám khác					-	-
Số dư cuối kỳ	701.443.001	-	-	-	-	701.443.001
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
- Tại ngày đầu quý	3.311.121.468	50.000.000	-	-	-	3.361.121.468
- Tại ngày cuối quý	3.286.772.399	50.000.000	-	-	-	3.336.772.399

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

13 - Chi phí trả trước		Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn			
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ			
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng		18.011.649	32.917.694
- Chi phí đi vay			
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn)			
b) Dài hạn			
- Chi phí thành lập doanh nghiệp			
- Các khoản khác		49.692.031	57.804.110
Cộng		67.703.680	90.721.804

14 - Tài sản khác		Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn			
b) Dài hạn			
15 - Vay và nợ thuê tài chính			
- Vay ngắn hạn		712.123.257	10.000.000
- Nợ dài hạn đến hạn trả			
Cộng		712.123.257	10.000.000

16 - Phải trả người bán	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				
- Công ty CP đầu tư và PT GD Đà Nẵng	1.517.723.709	1.517.723.709	2.353.148.535	2.353.148.535
- Công ty SX-In -TM và DV Hưng Phát	248.647.164	248.647.164	104.773.824	104.773.824
- Công ty TNHH Thành Đạt	231.476.024	231.476.024	417.184.040	417.184.040
- Công ty TNHH Thành Đạt	169.240.875	169.240.875	135.420.878	135.420.878
- Phải trả cho các đối tượng khác	868.359.646	868.359.646	1.695.769.793	1.695.769.793
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
Cộng		1.517.723.709	1.517.723.709	2.353.148.535
d) Phải trả người bán là các bên liên quan				
- Công ty CP đầu tư và PT GD Đà Nẵng	248.647.164	248.647.164	104.773.824	104.773.824
- Công ty CP Sách Giáo dục Đà Nẵng	58.739.472	58.739.472	58.739.472	58.739.472
- Công ty CP Sách và Thiết bị Miền Trung	21.895.415	21.895.415	21.895.415	21.895.415

17 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ
- Thuế GTGT	3.662.636	119.314.424	44.383.960	78.593.100
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	49.601.555	10.890.713	49.601.555	10.890.713
- Tiền thuê đất	-	66.416.328		66.416.328
- Các loại khác	9.323.769	16.595.700	21.323.769	4.595.700
Cộng	62.587.960	213.217.165	115.309.284	160.495.841
18 - Chi phí phải trả			Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn				
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép				
- Chi phí trong thời gian ngừng hoạt động kinh doanh				
- Các khoản trích trước khác			585.307	334.114
Cộng			585.307	334.114
19 - Phải trả khác			Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn				
- Tài sản thừa chờ giải quyết				
- Kinh phí công đoàn			2.120.400	9.995.481
- Bảo hiểm xã hội				
- Bảo hiểm thất nghiệp				
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn				
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;			809.866.800	21.335.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác			90.480.000	98.792.000
Cộng			902.467.200	130.122.481
b) Dài hạn				
- Phải trả dài hạn khác			288.000.000	288.000.000
20 - Doanh thu chưa thực hiện				
a. Ngắn hạn			Cuối kỳ	Đầu năm
- Doanh thu nhận trước;			31.563.636	31.563.636
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống				
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác				

22 - Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	
Số dư đầu năm trước	11.264.740.000			725.769.052			707.042.390		12.697.551.442
- Tăng vốn trong năm trước									-
- Tăng trong năm				75.714.937			1.090.073.291		1.165.788.228
- Giảm vốn trong năm trước									-
- Lỗ trong năm trước									-
- Giảm khác							870.553.384		870.553.384
Số dư đầu năm nay	11.264.740.000			801.483.989			926.562.297		12.992.786.286
Tăng vốn trong kỳ									-
- Lãi trong kỳ							13.045.851		13.045.851
- Tăng khác									-
- Giảm vốn trong kỳ									-
- Lỗ trong kỳ									-
- Giảm khác							788.531.800		788.531.800
Số dư cuối kỳ	11.264.740.000	-		801.483.989	-		151.076.348	-	12.217.300.337

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn góp của Nhà xuất bản Giáo dục
- Vốn góp của các đối tượng khác

Cộng

Cuối kỳ

4.525.230.000
6.739.510.000
11.264.740.000

Đầu kỳ

4.525.230.000
6.739.510.000
11.264.740.000

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
 - + Vốn góp đầu năm
 - + Vốn góp tăng trong năm
 - + Vốn góp giảm trong năm

Năm nay

11.264.740.000

Năm trước

11.264.740.000

- + Vốn góp cuối năm
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
d - Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	1.126.474	1.126.474
+ Cổ phiếu phổ thông	1.126.474	1.126.474
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	1.126.474	1.126.474
+ Cổ phiếu phổ thông	1.126.474	1.126.474
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000đ / cổ phiếu		
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		
e - Các quỹ của doanh nghiệp:	801.483.989	801.483.989
- Quỹ đầu tư phát triển	801.483.989	801.483.989
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		

29, Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tài sản nhân giữ hộ (Giá trị còn lại của tài sản khi CP hóa DN)	8.252.589	8.252.589

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

(Đơn vị tính: đồng)

	Năm nay	Năm trước
1) - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	2.388.745.450	3.082.042.868
a) Doanh thu		
+ Doanh thu sách các loại	352.248.270	767.326.681
+ Doanh thu thiết bị	1.698.694.606	2.074.566.640
+ Doanh thu khác	337.802.574	240.149.547
2) - Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
+ Chiết khấu thương mại		
+ Giảm giá hàng bán	-	-
+ Hàng bán bị trả lại		
	Năm nay	Năm trước
3) - Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn sách các loại	306.177.085	714.374.481
- Giá vốn thiết bị đã bán	1.548.437.356	1.773.491.403
- Giá vốn khác	39.560.682	16.419.179
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
Cộng	1.894.175.123	2.504.285.063
4) - Doanh thu hoạt động tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	40.452.155	44.616.759
- 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	7.665.000	
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	48.117.155	44.616.759
5) - Chi phí tài chính (Mã số 22)	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay	6.027.865	3.992.792
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- 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		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
Cộng	6.027.865	3.992.792

6) - Thu nhập khác	48.285.675	7.989.115
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Lãi do đánh giá lại tài sản		
- Tiền phạt thu được		
- Thuế được giảm		
- Các khoản khác	48.285.675	7.989.115
7) Chi phí khác	20.000.486	20.000.078
- Giá trị còn lại và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
- Các khoản bị phạt		
- Các khoản khác	20.000.486	20.000.078
8) Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	296.238.897	304.155.583
- Tiền lương, BHXH, BHYT, KPCĐ	45.918.150	52.931.125
- Khấu hao TSCĐ	31.571.043	27.404.376
- Thuê đất	49.422.078	76.864.123
- Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp khác	169.327.626	146.955.959
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	244.769.345	280.899.814
- Tiền lương, BHXH, BHYT, KPCĐ	197.119.103	209.648.472
- Khấu hao TSCĐ	27.653.724	33.800.977
- Các khoản chi phí bán hàng khác	19.996.518	37.450.365
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí 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		
9 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	36.796.396	25.533.589
- Chi phí nhân công	243.447.253	263.124.597
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	81.791.199	77.624.532
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	77.977.308	82.355.004
- Chi phí bằng tiền khác	160.511.799	177.364.987
Cộng	600.523.955	626.002.709
10 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	10.890.713	8.263.082
- 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 hiện hành 10.890.713 8.263.082

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:	Năm nay	Năm trước
- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;	702.123.257	1.074.784.218
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác		
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:		
- Tiền trả nợ gốc vay trong kỳ:		800.000.000
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác		

VIII - Những thông tin khác

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

a. Những giao dịch trọng yếu của Công ty với các bên liên quan trong kỳ

	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị VNĐ
Cty CP ĐT và PTGD Đ.Năng	Cty đầu tư	Mua sách	143.873.340
Cty CP Sách và Thiết bị GD Miền Trung	Nhà cung cấp	Mua sách	
Công ty CP Sách Giáo dục Đà Nẵng	Nhà cung cấp	Mua sách	
Cộng			143.873.340

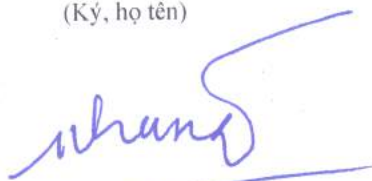
b. Vào ngày kết thúc năm tài chính, các khoản phải thu, phải trả với các bên liên quan như sau:

	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Khoản phải thu VNĐ	Khoản phải trả VNĐ
Cty CP ĐT và PTGD Đ.Năng	Nhà đầu tư	Mua sách		248.647.164
Cty CP Sách và Thiết bị GD Miền Trung	Nhà cung cấp	Mua sách		21.695.415
Công ty CP Sách Giáo dục Đà Nẵng	Nhà cung cấp	Mua sách		58.739.472
Cộng				329.082.051

Lập, Ngày 10 tháng 04 năm 2020

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Diệp Cẩm Nhung

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Phạm Đình Thuận