

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý I năm 2022

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
<b>A-TÀI SẢN N. HẠN</b>	<b>100</b>		<b>17.481.344.944</b>	<b>20.203.635.614</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	V.1	<b>1.639.890.706</b>	<b>292.422.655</b>
1. Tiền :	111		1.639.890.706	292.422.655
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II.Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	V.2	<b>2.000.000.000</b>	<b>5.500.000.000</b>
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	5.500.000.000
<b>III.Các khoản phải thu ngắn hạn:</b>	<b>130</b>		<b>3.487.768.244</b>	<b>1.907.960.490</b>
1.Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	3.159.294.874	1.682.580.796
2.Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		29.378.460	22.000.000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HDXD	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	379.833.791	284.118.575
7.Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.6	(80.738.881)	(80.738.881)
8.Tài sản thiếu chờ xử	139			
<b>IV.Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	V.7	<b>10.311.392.688</b>	<b>12.441.214.874</b>
1.Hàng tồn kho	141		10.627.792.997	12.757.615.183
2.Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(316.400.309)	(316.400.309)
<b>V.Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>42.293.306</b>	<b>62.037.595</b>
1.Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13a	11.344.125	19.432.125
2.Thuế GTGT được khấu trừ	152		11.420.854	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V17	19.528.327	42.605.470
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B.TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>4.254.636.805</b>	<b>4.321.717.078</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
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			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>	V.9	<b>3.765.687.457</b>	<b>3.840.958.114</b>



1. Tài sản cố định hữu hình	221		623.707.602	674.629.191
- Nguyên giá	222		5.593.238.150	5.593.238.150
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(4.969.530.548)	(4.918.608.959)
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	3.141.979.855	3.166.328.923
- Nguyên giá	228		4.038.215.400	4.038.215.400
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(896.235.545)	(871.886.477)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	231			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		50.279.091	
1. Chi phí SX, KD dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		50.279.091	
<b>IV. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>			
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			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		438.670.257	480.758.964
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13b	438.670.257	480.758.964
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			
<b>Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>21.735.981.749</b>	<b>24.525.352.692</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>7.579.894.176</b>	<b>10.431.557.740</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>7.489.894.176</b>	<b>10.341.557.740</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	2.798.727.499	4.054.388.887
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		282.999.141	7.305.395
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17	85.484.560	237.287.614
4. Phải trả người lao động	314		165.155.537	1.954.577.214
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	1.174.486	1.465.817
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	40.000.000	40.000.000
9. Các khoản phải trả ngắn hạn khác	319	V.19a	194.134.549	203.858.329
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	3.753.787.728	3.555.543.808
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		168.430.676	287.130.676
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>90.000.000</b>	<b>90.000.000</b>
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	90.000.000	90.000.000
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			
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>14.156.087.573</b>	<b>14.093.794.952</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22a</b>	<b>14.156.087.573</b>	<b>14.093.794.952</b>
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	869.439.024	869.439.024
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		2.021.908.549	1.959.615.928
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1.959.615.928	386.142.272
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		62.292.621	1.573.473.656
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>21.735.981.749</b>	<b>24.525.352.692</b>

Quy Nhơn, ngày 15 tháng 04 năm 2022

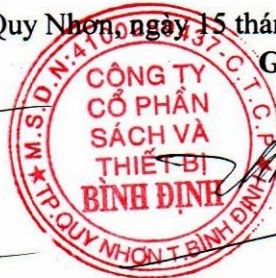
Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc









Đoàn Thị Lệ Kiều

Diệp Cẩm Nhung

Phạm Đình Thuận



## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

### Quý I năm 2022

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
1- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VII.1	6.420.782.392	2.962.826.009
2- Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VII.2	-	962.691
3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV	10		<b>6.420.782.392</b>	<b>2.961.863.318</b>
4- Giá vốn hàng bán	11	VII.3	5.671.776.580	2.479.962.737
5- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		<b>749.005.812</b>	<b>481.900.581</b>
6- Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	43.645.380	87.698.484
7- Chi phí tài chính	22	VII.5	37.600.745	17.068.092
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		37.600.745	17.068.092
8- Chi phí bán hàng	25	VII.8	251.285.069	156.993.670
9- Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		426.312.357	358.884.675
10- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		<b>77.453.021</b>	<b>36.652.628</b>
11- Thu nhập khác	31	VII.6	23.572.963	10.190.960
12- Chi phí khác	32	VII.7	18.528.166	18.500.972
13- Lợi nhuận khác (40 = 31- 32)	40		<b>5.044.797</b>	<b>(8.310.012)</b>
14- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		82.497.818	28.342.616
15- Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		<b>20.205.197</b>	11.472.053
16- Chi phí thuế TNDN hoãn lại				
17- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51)	60		<b>62.292.621</b>	<b>16.870.563</b>
18- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			
19- Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			

Người lập biểu



**Đoàn Thị Lệ Kiều**

Kế toán trưởng



**Diệp Cẩm Nhung**

Quy Nhơn, ngày 15 tháng 04 năm 2022

Giám đốc




**Phạm Đình Thuận**



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 1 năm 2022

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
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		5.240.255.574	3.111.480.309
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2		(5.293.009.923)	(3.239.256.589)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(2.071.812.000)	(1.498.104.000)
4. Tiền chi trả lãi vay	4		(36.426.259)	(15.936.089)
5. Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp	5		(219.020.330)	(51.641.375)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		493.498.752	397.794.207
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		(455.925.295)	(398.079.987)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(2.342.439.481)</b>	<b>(1.693.743.524)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(50.279.091)	
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 của đơn vị khác	23		-	(5.500.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		3.500.000.000	4.000.000.000
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		41.942.703	87.698.484
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>3.491.663.612</b>	<b>(1.412.301.516)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
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		4.803.243.920	2.802.976.899
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(4.605.000.000)	(410.000.000)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		0	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>198.243.920</b>	<b>2.392.976.899</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>1.347.468.051</b>	<b>(713.068.141)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>292.422.655</b>	<b>2.053.287.481</b>
Anh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	PL"			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 +60+61)</b>	<b>70</b>		<b>1.639.890.706</b>	<b>1.340.219.340</b>

Người lập biểu



Đoàn Thị Lệ Kiều

Kế toán trưởng



Diệp Cẩm Nhung

Quy Nhơn, ngày 15 tháng 04 năm 2022

Giám đốc



Phạm Đình Thuận



# THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

## Quý I năm 2022

### 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



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 20%

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

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị sổ sách	Giá gốc	Giá trị sổ sách
<b>1 - Tiền</b>				
- Tiền mặt		223.871.028		2.995.790
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		1.416.019.678		289.426.865
- Tiền gửi ngân hàng kỳ hạn 1 tháng				
<b>Cộng</b>		<b>1.639.890.706</b>		<b>292.422.655</b>
<b>2 - Các khoản đầu tư tài chính</b>				
b Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	2.000.000.000	2.000.000.000	5.500.000.000	5.500.000.000
b1 Ngắn hạn	2.000.000.000	2.000.000.000	5.500.000.000	5.500.000.000
- Tiền gửi có kỳ hạn	2.000.000.000	2.000.000.000	5.500.000.000	5.500.000.000
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
<b>Cộng</b>	<b>2.000.000.000</b>	<b>2.000.000.000</b>	<b>5.500.000.000</b>	<b>5.500.000.000</b>
<b>3 - Phải thu của khách hàng</b>				
a Phải thu của khách hàng ngắn hạn		3.159.294.874		1.682.580.796
- Lê Chương Thảo (98 Vũ Bão)		1.007.713.908		558.458.169
- Mai Thị Ngọc Nga		579.960.939		146.740.001
- Võ Thị Cẩm Liên		198.074.217		183.503.042

Phan Hoàng Tâm	381.753.387	30.753.301
- Phải thu khác	991.792.423	1.172.409.516
<b>c Phải thu của khách hàng là các bên liên quan</b>		

**4 - Phải thu khác**

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<b>a Ngắn hạn</b>	<b>293.033.291</b>	-	<b>197.318.075</b>	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động	201.222.332		40.835.883	
- Phải thu khác	91.810.959		156.482.192	
<b>b Dài hạn</b>	<b>86.800.500</b>	-	<b>86.800.500</b>	-
- Phải thu Công đoàn Công ty	86.800.500	-	86.800.500	-

**5 - Tài sản thiếu chờ xử lý**

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a Tiền				
b Hàng tồn kho				
c TSCĐ				
d Tài sản khác				

**6 - Nợ xấu**

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- Tổng giá trị các khoản phải thu khó đòi	<b>80.738.881</b>		<b>80.738.881</b>	

Trong đó:

- Bà Nguyễn thị Liễu - Tây Sơn	52.960.912		52.960.912	
- Các đối tượng khác	27.777.969		27.777.969	

**7 - Hàng tồn kho**

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	55.639.931		66.121.527	
- Công cụ, dụng cụ	817.811		817.811	
- Chi phí SX, KD dở dang				
- Thành phẩm	23.153.899		21.438.384	
- Hàng hóa	10.548.181.356	316.400.309	12.669.237.461	316.400.309
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
<b>Tổng cộng</b>	<b>10.627.792.997</b>	<b>316.400.309</b>	<b>12.757.615.183</b>	<b>316.400.309</b>



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
<b>.Nguyên giá</b>						
Số dư đầu kỳ	4.441.119.059		1.152.119.091	75.000.000	-	5.668.238.150
- Mua trong năm					-	-
- Đầu tư XD/CB hoàn thành					-	-
- Tăng khác	-				-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-				-	-
- Thanh lý, nhượng bán				75.000.000	-	75.000.000
- Giảm khác					-	-
Số dư cuối kỳ	4.441.119.059	0	1.152.119.091	0	-	5.593.238.150
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu kỳ	4.312.038.718		606.570.241	-	-	4.918.608.959
- Khấu hao trong kỳ	19.597.924		31.323.665		-	50.921.589
- Tăng khác					-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-	-
- Thanh lý, nhượng bán					-	-
- Giảm khác					-	-
Số dư cuối kỳ	4.331.636.642	0	637.893.906	0	0	4.969.530.548
<b>Giá trị còn lại</b>						
- Tại ngày đầu kỳ	129.080.341	0	545.548.850	75.000.000	0	674.629.191
- Tại ngày cuối kỳ	129.080.341	0	514.225.185	0	0	623.707.602

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

2.326.814

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

2.279.282.920



**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
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
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		-		-	-	-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh		-		-	-	-
- Tăng khác		-		-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán		-		-	-	-
Số dư cuối kỳ	3.988.215.400	50.000.000	-	-	-	4.038.215.400
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu quý	838.553.142	33.333.335				871.886.477
- Khấu hao trong kỳ	20.182.401	4.166.667			-	24.349.068
- Thanh lý, nhượng bán					-	-
- Giảm khác					-	-
Số dư cuối kỳ	858.735.543	37.500.002	-	-	-	896.235.545
<b>Giá trị còn lại của TSCĐVH</b>						
- Tại ngày đầu quý	3.149.662.258	16.666.665	-	-	-	3.166.328.923
- Tại ngày cuối quý	3.129.479.857	12.499.998	-	-	-	3.141.979.855

- 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;



		Cuối kỳ	Đầu năm	
<b>13 - Chi phí trả trước</b>				
a) Ngắn hạn				
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ				
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng		11.344.125	19.432.125	
- Chi phí đi vay				
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)				
b) Dài hạn				
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		438.670.257	480.758.964	
- Các khoản khác				
<b>Cộng</b>		<b>450.014.382</b>	<b>500.191.089</b>	
<b>14 - Tài sản khác</b>				
a) Ngắn hạn				
b) Dài hạn				
		Cuối kỳ	Đầu năm	
<b>15 - Vay và nợ thuê tài chính</b>				
- Vay ngắn hạn		3.753.787.728	3.555.543.808	
- Nợ dài hạn đến hạn trả				
<b>Cộng</b>		<b>3.753.787.728</b>	<b>3.555.543.808</b>	
<b>16 - Phải trả người bán</b>				
		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 Giáo dục Đà Nẵng	2.798.727.499	2.798.727.499	4.054.388.887	4.054.388.887
- Công ty CP Sách và TBGD Miền Trung	269.123.606	269.123.606	251.556.886	251.556.886
- Công ty CP XNK Bình Tây	98.836.168	98.836.168	148.836.168	148.836.168
- Công ty CP Kỹ thuật truyền thông	42.870.860	42.870.860	1.013.454.912	1.013.454.912
- Công ty CP Kỹ thuật truyền thông	210.678.679	210.678.679	495.589.429	495.589.429
- Công ty CP Đầu tư và PT Giáo dục Phương Nam	423.496.300	423.496.300	395.836.300	395.836.300
- Công ty CP Dịch vụ xuất bản GD tại ĐN	449.268.000	449.268.000	449.268.000	449.268.000
- Phải trả cho các đối tượng khác	1.753.721.886	1.753.721.886	1.299.847.192	1.299.847.192
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
<b>Cộng</b>	<b>2.798.727.499</b>	<b>2.798.727.499</b>	<b>4.054.388.887</b>	<b>4.054.388.887</b>
d) Phải trả người bán là các bên liên quan				
- Công ty CP đầu tư và PT GD Đà Nẵng	269.123.606	269.123.606	251.556.886	251.556.886
- Công ty CP Sách Giáo dục Đà Nẵng	78.880.322	78.880.322	28.610.622	28.610.622
- Công ty CP Sách và Thiết bị Miền Trung	98.836.168	98.836.168	148.836.168	148.836.168
<b>17 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>				
	Đầu kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ
- Thuế GTGT	18.267.284	6.127.220	35.815.358	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	219.020.330	20.205.197	219.020.330	20.205.197
- Tiền thuê đất	(3.539.301)	72.219.614	3.400.950	65.279.363
- Các loại khác	(39.066.169)	185.535.534	165.997.692	(19.528.327)
<b>Cộng</b>	<b>194.682.144</b>	<b>284.087.565</b>	<b>424.234.330</b>	<b>65.956.233</b>



**18 - Chi phí phải trả****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

**Cộng**

Cuối kỳ

Đầu năm

1.174.486

1.465.817

**1.174.486****1.465.817****19 - Phải trả khác****a) Ngắn hạn**

- Tài sản thừa chờ giải quyết
- Kinh phí công đoàn
- Bảo hiểm xã hội
- Bảo hiểm thất nghiệp
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

**Cộng**

Cuối kỳ

Đầu năm

7.993.818

7.916.598

21.420.500

21.420.500

164.720.231

174.521.231

**194.134.549****203.858.329****b) Dài hạn**

- Phải trả dài hạn khác

90.000.000

90.000.000

**20 - Doanh thu chưa thực hiện****a. Ngắn hạn**

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

Cuối kỳ

Đầu năm

40.000.000

40.000.000



**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	
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>11.264.740.000</b>			<b>869.439.024</b>			<b>386.142.272</b>		<b>12.520.321.296</b>
- Tăng vốn trong năm trước									-
- Tăng trong năm							1.573.473.656		1.573.473.656
- Giảm vốn trong năm trước									-
- Lỗ trong năm trước									-
- Giảm khác							-		-
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>11.264.740.000</b>			<b>869.439.024</b>			<b>1.959.615.928</b>		<b>14.093.794.952</b>
Tăng trong kỳ				0			62.292.621		62.292.621
- Tăng khác									-
- Giảm vốn trong kỳ									-
- Lỗ trong kỳ									-
- Giảm khác				-			-		-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>11.264.740.000</b>	-		<b>869.439.024</b>	-		<b>2.021.908.549</b>	-	<b>14.156.087.573</b>

**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

Cuối kỳ

Đầu kỳ

4.525.230.000

4.525.230.000

6.739.510.000

6.739.510.000

**Cộng**

11.264.740.000

-

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

Năm trước

11.264.740.000

11.264.740.000



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

## 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

Cuối kỳ

Đầu kỳ

1.126.474

1.126.474

1.126.474

1.126.474

- 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:

- Quỹ đầu tư phát triển

869.439.024

869.439.024

- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

869.439.024

869.439.024

## 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







<b>6) - Thu nhập khác</b>		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	23.572.963	10.190.960
- Lãi do đánh giá lại tài sản		
- Tiền phạt thu được		
- Thuế được giảm		
- Các khoản khác	23.572.963	10.190.960
<b>7) Chi phí khác</b>		
- Giá trị còn lại và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	18.528.166	18.500.972
- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
- Các khoản bị phạt		
- Các khoản khác	18.528.166	18.500.972
<b>8) Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ		
- Tiền lương, BHXH, BHYT, KPCĐ	426.312.357	358.917.675
- Khấu hao TSCĐ	83.624.672	64.416.517
	30.151.194	31.571.043
- Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp khác	312.536.491	262.930.115
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Tiền lương, BHXH, BHYT, KPCĐ	251.285.069	156.993.670
- Khấu hao TSCĐ, CCDC	166.557.649	93.572.675
- Các khoản chi phí bán hàng khác	24.353.724	28.428.391
	60.373.696	34.992.604
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		
<b>9 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	11.485.096	232.900
- Chi phí nhân công	250.522.321	157.989.192
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	75.270.657	81.791.199
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	105.674.255	73.381.231
- Chi phí bằng tiền khác	267.235.932	224.308.588
<b>Cộng</b>	<b>710.188.261</b>	<b>537.703.110</b>
<b>10 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	Năm nay	Năm trước



- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	20.205.197	11.472.053
- 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	20.205.197	11.472.053

**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;	4.803.243.920	2.802.976.899
- 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;	4.605.000.000	410.000.000
- 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	76.539.320
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	50.269.700
<b>Cộng</b>			<b>126.809.020</b>

**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		269.123.606
Cty CP Sách và Thiết bị GD Miền Trung	Nhà cung cấp	Mua sách		98.836.168
Công ty CP Sách Giáo dục Đà Nẵng	Nhà cung cấp	Mua sách		78.880.322
<b>Cộng</b>			-	<b>446.840.096</b>

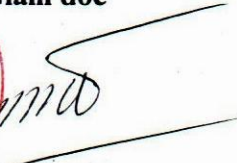
Quy Nhơn, Ngày 15 tháng 04 năm 2022

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Đoàn Thị Lệ Kiều

Diệp Cẩm Nhung

Phạm Đình Thuấn