

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2021 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Quỹ đầu tư phát triển được trích lập từ lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp và được sử dụng vào việc đầu tư mở rộng quy mô sản xuất, kinh doanh hoặc đầu tư chiều sâu của doanh nghiệp.

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

| 1. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ | Quý 2 năm 2021 | Quý 2 năm 2020 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| a. Doanh thu | | |
| Doanh thu in ấn, cắt rọc | 1.560.773.853 | 2.715.976.233 |
| Doanh thu khác | 122.190.744 | 192.230.208 |
| Cộng | 1.682.964.597 | 2.908.206.441 |

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2021 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| b. Doanh thu đối với các bên liên quan | Quý 2 năm 2021 | Quý 2 năm 2020 |
| Nhà xuất bản giáo dục tại TP Đà Nẵng | 516.993.023 | 1.075.554.653 |
| Công ty CP Sách Giáo Dục tại TP Đà Nẵng | 53.023.453 | 129.129.370 |
| Công ty CP In và Dịch vụ Đà Nẵng | 86.895.000 | |
| Công ty CP Đầu tư và Phát triển GD tại Đà Nẵng | 829.610.311 | 442.998.334 |
| Công ty TNHH Một thành viên In tổng hợp Đà Nẵng | 16.070.400 | - |
| CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN GIÁO DỤC HÀ NỘI | | 1.021.203.459 |
| Cộng | 1.502.592.187 | 2.668.885.816 |
| 2. Giá vốn hàng bán | Quý 2 năm 2021 | Quý 1 năm 2020 |
| Giá vốn in ấn, cắt rọc | 1.560.773.853 | 2.499.362.817 |
| Giá vốn hoạt động khác | 122.190.744 | 120.116.907 |
| Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | | |
| Cộng | 1.682.964.597 | 2.619.479.724 |
| 3. Doanh thu hoạt động tài chính | Quý 2 năm 2021 | Quý 2 năm 2020 |
| Lãi tiền gửi, cho vay | 251.585.187 | 265.898.235 |
| Lãi bán chứng khoán | 4.008.000 | 25.850.000 |
| Cổ tức, lợi nhuận được chia | 246.400 | 308.000 |
| Cộng | 255.839.587 | 292.056.235 |
| 4. Chi phí hoạt động tài chính | Quý 2 năm 2021 | Quý 2 năm 2020 |
| Chi phí lỗ bán chứng khoán | | |
| Chi phí/(hoàn nhập) dự phòng đầu tư | (55.120.757) | |
| Cộng | (55.120.757) | - |
| 5. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | Quý 2 năm 2021 | Quý 2 năm 2020 |
| a. Chi phí bán hàng | | |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | | |
| Chi phí bằng tiền khác | | |
| Cộng | - | - |
| b. Chi phí quản lý doanh nghiệp | | |
| Chi phí nhân viên | 209.497.741 | 251.221.738 |
| Chi phí đồ dùng văn phòng | 13.615.373 | 12.497.550 |
| Chi phí khấu hao TSCĐ | 13.380.546 | 15.439.092 |

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2021 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

| | | |
|---------------------------|--------------------|--------------------|
| Thuế, phí và lệ phí | | 5.038.842 |
| Dự phòng | | 10.682.759 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 2.540.982 | |
| Chi phí bằng tiền khác | 204.124.192 | 137.561.800 |
| Chi phí trợ cấp thôi việc | 264.334.277 | |
| Các khoản điều chỉnh | (594.063.399) | |
| Cộng | 113.429.712 | 432.441.781 |

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2021 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

| | Quý 2 năm 2021 | Quý 2 năm 2020 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 6. Chi phí thuế TNDN hiện hành | | |
| Chi phí thuế TNDN hiện hành quý 2 (*) | 2.036.835 | 40.832.744 |
| (*) Bao gồm: | Quý 2 năm 2021 | Quý 2 năm 2020 |
| Lợi nhuận kế toán trước thuế | 24.469.247 | 187.369.117 |
| Các khoản điều chỉnh tăng | 24.261.328 | - |
| Các khoản điều chỉnh giảm | (38.546.400) | - |
| Thu nhập chịu thuế | 10.184.175 | 187.369.117 |
| Thu nhập được miễn thuế | | |
| Thu nhập tính thuế | 10.184.175 | 187.369.117 |
| Thuế suất | 20% | 20% |
| Thuế TNDN phải nộp ước tính | 2.036.835 | 37.473.823 |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp được giảm (giảm 30% theo nghị định 114/2020/NĐ-CP) | | - |
| Chi phí thuế TNDN hiện hành | 2.036.835 | 37.473.823 |
| 7. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | Quý 2 năm 2021 | Quý 2 năm 2020 |
| Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 22.432.412 | 149.956.894 |
| Các khoản điều chỉnh tăng/(giảm) lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông | - | - |
| - Các khoản điều chỉnh tăng | - | - |
| - Các khoản điều chỉnh giảm | - | - |
| Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông (lỗ) | 22.432.412 | 149.956.894 |
| Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ | 91.804.980 | 1.645.580 |
| Lãi cơ bản trên cổ phiếu | - | 91 |
| 8. Lãi suy giảm trên cổ phiếu | Quý 2 năm 2021 | Quý 2 năm 2020 |
| Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phần phổ thông | 22.432.412 | 149.956.894 |
| Lãi của trái phiếu chuyển đổi | - | - |
| Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông sau khi đã điều chỉnh các yếu tố suy giảm | 22.432.412 | 149.956.894 |
| - Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm | 91.804.980 | 1.645.580 |
| Bình quân gia quyền của số cổ phiếu phổ thông đã điều chỉnh các yếu tố suy giảm | 91.804.980 | 1.645.580 |
| Lãi suy giảm trên cổ phiếu | - | 91 |