

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**

(Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)

	31/03/2019	01/01/2019
	VND	VND
Dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán:		
- Từ 3 năm trở lên	47.329.664	47.329.664
- Từ 1 năm đến dưới 2 năm	13.325.724	13.325.724
<b>Cộng</b>	<b>60.655.388</b>	<b>60.655.388</b>

**11. Hàng tồn kho**

	31/03/2019	01/01/2019
	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	461.005.485	562.612.699
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	491.189.261	321.311.081
Hàng hóa	47.877.564	61.897.265
<b>Cộng</b>	<b>1.000.072.310</b>	<b>945.821.045</b>

- Không có hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ tại thời điểm 31/3/2019.
- Không có hàng tồn kho ứ đọng, kém phẩm chất không có khả năng/khó/chậm tiêu thụ tại thời điểm 31/3/2019.

**12. Tài sản cố định hữu hình đến 31/3/2019**

	Nhà cửa, vật kiến trúc VND	Máy móc thiết bị VND	Phương tiện vận tải VND	Cộng VND
<b>Nguyên giá</b>				
Số đầu năm	5.704.591.937	18.709.830.222	759.706.494	25.174.128.653
Mua sắm trong năm	0			0
Thanh lý, nhượng bán	0			0
Số cuối năm	<b>5.704.591.937</b>	<b>18.709.830.222</b>	<b>759.706.494</b>	<b>25.174.128.653</b>
<b>Khấu hao</b>				
Số đầu năm	4.988.985.577	17.184.572.877	389.168.311	22.562.726.765
Khấu hao trong năm	52.178.742	38.059.470	10.292.728	100.530.940
Giảm trong năm				0
Số cuối năm	<b>5.041.164.319</b>	<b>17.222.632.347</b>	<b>399.461.039</b>	<b>22.663.257.705</b>
<b>Giá trị còn lại</b>				
Số đầu năm	715.606.360	1.525.257.345	370.538.183	2.611.401.888
Số cuối năm	<b>663.427.618</b>	<b>1.487.197.875</b>	<b>360.245.455</b>	<b>2.510.870.948</b>

Nguyên giá TSCĐ hữu hình đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng tại ngày 31/3/2019 là 16.635.601.738 đồng.

Không có TSCĐ hữu hình dùng để cầm cố, thế chấp đảm bảo các khoản vay tại ngày 31/3/2019.

**CÔNG TY CỔ PHẦN HTINVEST**

Tầng 16, Tòa nhà VCCI, Số 9 Đào Duy Anh, P. Phương Mai,  
Q. Đống Đa, Thành phố Hà Nội

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2019**

Kết thúc ngày 31/3/2019

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**

(Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)

**13. Tài sản cố định vô hình**

	Quyền sử dụng đất (*) VND	Cộng VND
<b>Nguyên giá</b>		
Số đầu năm	609.140.000	609.140.000
Mua trong năm	-	-
Giảm trong năm	-	-
<b>Số cuối năm</b>	<b>609.140.000</b>	<b>609.140.000</b>
<b>Khấu hao</b>		
Số đầu năm	-	-
Khấu hao trong năm	-	-
<b>Số cuối năm</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Giá trị còn lại</b>		
Số đầu năm	609.140.000	609.140.000
<b>Số cuối năm</b>	<b>609.140.000</b>	<b>609.140.000</b>

(\*) Đây là quyền sử dụng đất lâu dài tại 157 Tôn Đức Thắng, Thành phố Đà Nẵng, được sử dụng làm văn phòng Công ty.

**14. Phải trả người bán ngắn hạn**

Phải trả người bán ngắn hạn	31/03/2019 VND	01/01/2019 VND
Công ty CP In và Vật tư Sài Gòn	113.102.000	31.887.898
Công ty TNHH TMDV Kỹ thuật Thành Thái	162.800.000	122.100.000
Công ty CP XNK Ngành in SIC	21.450.000	32.780.000
Công ty TNHH Cơ khí Hoàng Hà	86.074.924	86.074.924
Các đối tượng khác	105.903.834	28.383.760
<b>Cộng</b>	<b>489.330.758</b>	<b>301.226.582</b>

**15. Thuế và các khoản nộp Nhà nước**

	Đầu kỳ		Số phải nộp trong kỳ	Số thực nộp trong kỳ	Số cuối kỳ	
	Phải thu	Phải nộp			Phải thu	Phải nộp
Thuế GTGT	12.047.137		183.953.618	7.724.142	4.322.995	176.229.476
Thuế TNDN	142.111.126		49.646.681		92.464.445	
Thuế TNCN		6.974.411	808.500	181.451		7.601.460
Các loại khác		0	4.000.000	4.000.000	0	0
<b>Cộng</b>	<b>154.158.263</b>	<b>6.974.411</b>	<b>238.408.799</b>	<b>11.905.593</b>	<b>96.787.440</b>	<b>183.830.936</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN HTINVEST**

Tầng 16, Tòa nhà VCCI, Số 9 Đào Duy Anh, P. Phương Mai,  
Q. Đống Đa, Thành phố Hà Nội

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2019**

Kết thúc ngày 31/3/2019

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**

(Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)

**16. Phải trả ngắn hạn khác**

	31/03/2019	01/01/2019
	VND	VND
Kinh phí công đoàn	58.456.509	44.428.609
Cổ tức phải trả	14.545.750	14.545.750
Phải trả khác	88.732.915	41.196.415
BHXH, BHYT, BHTN	71.515.270	74.105.600
Tạm nhập vật tư	38.576.500	
<b>Cộng</b>	<b>271.826.944</b>	<b>174.276.374</b>

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu VND	Thặng dư vốn cổ phần VND	Cổ phiếu quỹ VND	Quỹ đầu tư phát triển VND	LN Sau thuế chưa phân phối VND
Số dư tại 01/01/2019	18.049.800.000	-60.093.500	-914.353.746	1.914.347.993	301.424.052
Tăng trong kì	0	0	0	0	229.236.723
Giảm trong kì	0	0	0	0	0
Số dư tại 31/3/2019	18.049.800.000	-60.093.500	-914.353.746	1.914.347.993	530.660.775

**b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	31/03/2019	01/01/2019
	VND	VND
Vốn góp của Nhà xuất bản Giáo dục Việt Nam	3.816.000.000	3.816.000.000
Vốn góp của các cổ đông khác	12.639.800.000	12.639.800.000
Mệnh giá của cổ phiếu quỹ	1.594.000.000	1.594.000.000
<b>Cộng</b>	<b>18.049.800.000</b>	<b>18.049.800.000</b>

**c. Cổ phiếu**



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**

(Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)

	31/03/2019 VND	01/01/2019 VND
Số lượng cổ phiếu được phép phát hành	1.804.980	1.804.980
- Cổ phiếu thường	1.804.980	1.804.980
- Cổ phiếu ưu đãi	0	0
Số lượng cổ phiếu quỹ	159.400	159.400
- Cổ phiếu thường	159.400	159.400
- Cổ phiếu ưu đãi	0	0
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	1.645.580	1.645.580
- Cổ phiếu thường	1.645.580	1.645.580
- Cổ phiếu ưu đãi	0	0
Mệnh giá cổ phiếu : 10.000 VND		

**d. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối**

	Quý 1 năm 2019 VND	Quý 1 năm 2018 VND
Lợi nhuận năm trước chuyển sang	301.424.052	1.092.167.563
Lợi nhuận sau thuế Thu nhập doanh nghiệp	229.236.723	221.675.063
<b>Phân phối lợi nhuận và chia cổ tức</b>	0	0
- Trích lập các quỹ	0	0
- Chia cổ tức cho cổ đông		
<b>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b>	<b>530.660.775</b>	<b>1.313.842.626</b>

**18. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	Quý 1 năm 2019 VND	Quý 1 năm 2018 VND
<b>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>2 377 068 039</b>	<b>2 478 402 858</b>
+ Doanh thu in ấn, cắt rọc	2.328.608.043	2.428.699.823
+ Doanh thu khác	48.459.996	49.703.035
Các khoản giảm trừ doanh thu	0	0
<b>Doanh thu thuần về bán hàng hóa dịch vụ</b>	<b>2.377.068.039</b>	<b>2.478.402.858</b>

**19. Giá vốn hàng bán**

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**

(Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)

	Quý 1 năm 2019	Quý 1 năm 2018
	VND	VND
Giá vốn in ấn, cắt rọc	1.832.599.766	1.940.835.521
Giá vốn hoạt động khác	25.498.523	39.478.134
<b>Cộng</b>	<b>1.858.098.289</b>	<b>1.980.313.655</b>

**20. Doanh thu hoạt động tài chính**

	Quý 1 năm 2019	Quý 1 năm 2018
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	236.832.360	158.742.613
Cổ tức, lợi nhuận được chia	33.650.000	30.550.000
Chiết khấu thanh toán, lãi bán CP		11.332.101
<b>Cộng</b>	<b>270.482.360</b>	<b>200.624.714</b>

**21. Chi phí tài chính**

	Quý 1 năm 2019	Quý 1 năm 2018
	VND	VND
Chi phí khác		0
Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư tài chính dài hạn	0	0
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**22. Thu nhập khác**

	Quý 1 năm 2019	Quý 1 năm 2018
	VND	VND
Giấy tiết kiệm hoạt động in	11.041.212	0
<b>Cộng</b>	<b>11.041.212</b>	<b>0</b>

**23. Chi phí khác**

	Quý 1 năm 2019	Quý 1 năm 2018
	VND	VND
Chi phí HĐQT, BKS không tham gia điều hành	0	0
Chi khác		600.000
	<b>0</b>	<b>600.000</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN HTINVEST**

Tầng 16, Tòa nhà VCCI, Số 9 Đào Duy Anh, P. Phương Mai,  
Q. Đống Đa, Thành phố Hà Nội

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2019**

Kết thúc ngày 31/3/2019

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**

(Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)

**24. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

	Quý 1 năm 2019 VND	Quý 1 năm 2018 VND
<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>278.883.404</b>	<b>269.606.329</b>
Điều chỉnh các khoản thu nhập chịu thuế	-33.650.000	-29.950.000
- Điều chỉnh tăng (chi phí không hợp lệ)		600.000
- Điều chỉnh giảm (cổ tức, lợi nhuận được chia)	33.650.000	30.550.000
<b>Tổng thu nhập chịu thuế</b>	<b>245.233.404</b>	<b>239.656.329</b>
- Thu nhập chịu thuế VP Công ty	245.233.404	239.656.329
- Thu nhập chịu thuế đơn vị trực thuộc		
<b>Thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>49.646.681</b>	<b>47.931.266</b>
<b>Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>49.646.681</b>	<b>47.931.266</b>
<b>Lợi nhuận sau thuế TNDN</b>	<b>229.236.723</b>	<b>221.675.063</b>

**25. Lãi cơ bản, suy giảm trên cổ phiếu**

	Quý 1 năm 2019 VND	Quý 1 năm 2018 VND
<b>Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>229.236.723</b>	<b>221.675.063</b>
Các khoản điều chỉnh tăng/ giảm lợi nhuận kế toán	-	-
Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
<b>Lợi nhuận hoặc Lỗ phân bổ cho Cổ đông sở hữu CP phổ thông</b>	<b>229.236.723</b>	<b>221.675.063</b>
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong	1.645.580	1.645.580
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>139</b>	<b>135</b>

**26. Thông tin về các bên liên quan****a. Các bên liên quan**

	Mối quan hệ
Nhà xuất bản giáo dục Việt Nam	Công ty đầu tư
Nhà xuất bản giáo dục tại Đà Nẵng	Đơn vị phụ thuộc của công ty đầu tư
Công ty CP Đầu tư và Phát triển giáo dục Đà Nẵng	Chung công ty đầu tư
Công ty CP Sách giáo dục tại Đà Nẵng	Chung công ty đầu tư
Công ty CP Sách và thiết bị giáo dục Miền Trung	Chung công ty đầu tư
Công ty CP Quan hệ Quốc tế - Đầu tư sản xuất	TGD Công ty CP HTINVEST là Phó TGD Công ty CP Quan hệ Quốc tế - Đầu tư sản xuất



**CÔNG TY CỔ PHẦN HTINVEST**

Tầng 16, Tòa nhà VCCI, Số 9 Đào Duy Anh, P. Phương Mai,  
Q. Đống Đa, Thành phố Hà Nội

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2019**

Kết thúc ngày 31/3/2019

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**

(Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)

**b. Những giao dịch trọng yếu của Công ty với các bên liên quan trong kỳ gồm:**

	Nội dung nghiệp vụ	Quý 1 năm 2019	Quý 1 năm 2018
Bán hàng		2.798.181.178	2.574.439.326
Nhà xuất bản giáo dục tại Đà Nẵng	Công in	1.626.087.765	1.931.926.880
Công ty CP Sách giáo dục tại Đà Nẵng	Công in	68.285.331	70.574.252
Công ty CP Đầu tư và Phát triển giáo dục ĐN	Công in	867.095.752	571.938.194
Công ty CP Quan hệ Quốc tế - Đầu tư SX (CIRI)	Lãi vay	236.712.330	



TUQ Tổng Giám đốc

Nguyễn Thanh Tùng

Đà Nẵng, ngày 12 tháng 4 năm 2019

TUQ Kế toán trưởng

Lê Quang Đình Thanh

Người lập biểu

Lê Quang Đình Thanh