

**CÔNG TY CỔ PHẦN HTINVEST**

Báo cáo tài chính Quý 2 năm 2019 kết thúc ngày 30/06/2019

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Mẫu B 09a-DN

**5. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CHỈ TIÊU TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN, BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH****5.1 TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN**

	30/06/2019 VND	31/03/2019 VND
Tiền mặt	143,246,407	40,542,726
Tiền gửi ngân hàng	467,672,698	350,441,994
Tiền đang chuyển	-	-
Các khoản tương đương tiền (*)	900,000,000	600,000,000
- Tiền gửi có kỳ hạn không quá 3 tháng	900,000,000	
<b>Tổng</b>	<b>1,510,919,105</b>	<b>990,984,720</b>

**5.2 ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN**

	30.06.2019 (VND)		31.03.2019 (VND)	
	Giá gốc	Giá trị thu hồi	Giá gốc	Giá trị thu hồi
Tiền gửi kỳ hạn 06-12 tháng (*)	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000
<b>Cộng:</b>	<b>1,000,000,000</b>	<b>1,000,000,000</b>	<b>1,000,000,000</b>	<b>1,000,000,000</b>

(\*): Là khoản tiền gửi theo các hợp đồng có kỳ hạn từ 06 đến 12 tháng tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Đà Nẵng.

**5.3 PHẢI THU KHÁCH HÀNG**

	30/06/2019 VND	31/03/2019 VND
<b>Phải thu ngắn hạn của khách hàng</b>	<b>2,412,604,801</b>	<b>2,126,993,198</b>
Công ty CP Đầu tư và Phát triển GD Đà Nẵng	120,248,786	449,195,668
Nhà xuất bản Giáo dục tại TP Đà Nẵng	1,258,788,237	1,032,331,305
Trung tâm phát hành sách và thiết bị giáo dục Công ty CP Sách giáo dục tại Đà Nẵng	115,535,108	68,285,331
Cty CP Quan hệ quốc tế - Đầu tư sản xuất		399,780,989
Đối tượng khác	918,032,670	177,399,905
<b>Tổng</b>	<b>2,412,604,801</b>	<b>2,126,993,198</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN HTINVEST**

Báo cáo tài chính Quý 2 năm 2019 kết thúc ngày 30/06/2019

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Mẫu B 09a-DN

**5.4 PHẢI THU VỀ CHO VAY NGẮN HẠN**

	30.06.2019 (VND)		31.03.2019 (VND)	
	Giá gốc	Giá trị thu hồi	Giá gốc	Giá trị thu hồi
Bên liên quan:				
Công ty CP Quan hệ Quốc tế - Đầu tư sản xuất (**)	12,000,000,000	12,000,000,000	12,000,000,000	12,000,000,000
<b>Cộng:</b>	<b>12,000,000,000</b>	<b>12,000,000,000</b>	<b>12,000,000,000</b>	<b>12,000,000,000</b>

(\*\*): Khoản vay vốn theo Hợp đồng số 18/2018/HĐTV ngày 2/4/2018 giữa Công ty CP In sách Giáo khoa Hòa Phát - Bên cho vay (nay là Công ty CP HTInvest) và Công ty CP Quan hệ Quốc tế - Đầu tư sản xuất - Bên đi vay.

Thời hạn vay: Không xác định kỳ hạn. Bên cho vay báo trước 15 ngày cho Bên đi vay khi muốn thu hồi vốn.

Lãi suất: 8%/năm và không có Tài sản đảm bảo. Khoản vay được Đại hội cổ đông thường niên 2019 phê duyệt.

**5.5 PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC**

	30/06/2019		31/03/2019	
	Giá trị ghi sổ	Dự phòng	Giá trị ghi sổ	Dự phòng
<b>Ngắn hạn</b>	<b>51,711,815</b>	-	<b>61,026,412</b>	-
Phải thu về cổ phần hóa	1,000,000	-	1,000,000	-
Lãi dự thu	-	-	14,720,001	-
Tạm ứng	34,862,944	-	28,224,908	-
Phải thu khác	15,848,871	-	17,081,503	-
<b>Tổng</b>	<b>51,711,815</b>	-	<b>61,026,412</b>	-

**5.6 DỰ PHÒNG NỢ PHẢI THU**

<b>Đối tượng</b>	<b>Quá hạn trên 6 tháng dưới 1 năm (VND)</b>	<b>Quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm (VND)</b>	<b>Quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm (VND)</b>	<b>Quá hạn 3 năm (VND)</b>
Công ty in Mỹ thuật Đà Nẵng				5,780,000
Công ty TNHH Hải Tuấn				9,000,000
Công ty in Mỹ thuật Quảng Nam				4,827,500
Công ty TNHH Dịch vụ Duy Minh				3,550,000
Cơ sở dịch vụ in ấn Nam Dũng				2,475,000
Công ty CP thông tin kinh tế - văn hóa Á Việt				13,500,000
Công ty TNHH Bao bì Thiện Toàn				4,947,164
Công ty TNHH MTV VT-GN-PP ô tô Chu Lai				3,250,000
Nhà sách Bảo Ngọc		13,325,724		-
<b>Cộng:</b>		<b>13,325,724</b>		<b>47,329,664</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN HTINVEST**

Báo cáo tài chính Quý 2 năm 2019 kết thúc ngày 30/06/2019

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Mẫu B 09a-DN

**5.7 HÀNG TỒN KHO**

	30/06/2019		31/03/2019	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	479,591,189	-	461,005,485	-
Chi phí SXKD dở dang	-	-	491,189,261	-
Hàng hóa	300,977,149	-	47,877,564	-
<b>Tổng</b>	<b>780,568,338</b>	<b>-</b>	<b>1,000,072,310</b>	<b>-</b>

**5.8 TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH**

Đơn vị tính: VND

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Tổng
<b>Nguyên giá</b>				
Số dư tại 31/03/2019	5,704,591,937	18,709,830,222	759,706,494	25,174,128,653
Tăng trong năm	-	-	-	-
Giảm trong năm	-	-	-	-
Số dư tại 30/06/2019	5,704,591,937	18,709,830,222	759,706,494	25,174,128,653
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
Số dư tại 31/03/2019	4,988,985,575	17,184,572,877	389,168,313	22,562,726,765
Tăng trong năm	156,536,226	114,178,410	30,878,184	301,592,820
Khấu hao trong năm	156,536,226	114,178,410	30,878,184	301,592,820
Giảm trong năm	-	-	-	-
Số dư tại 30/06/2019	5,145,521,801	17,298,751,287	420,046,497	22,864,319,585
<b>Giá trị còn lại</b>				
Tại 31/03/2019	715,606,362	1,525,257,345	370,538,181	2,611,401,888
Tại 30/06/2019	559,070,136	1,411,078,935	339,659,997	2,309,809,068

**5.9 TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH**

	Quyền sử dụng đất	Tổng
<b>NGUYÊN GIÁ</b>		
Số dư tại 31/03/2019	609,140,000	609,140,000
Tăng trong năm	-	-
Giảm trong năm	-	-
Số dư tại 30/06/2019	609,140,000	609,140,000
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b>		



**CÔNG TY CỔ PHẦN HTINVEST**

Báo cáo tài chính Quý 2 năm 2019 kết thúc ngày 30/06/2019

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Mẫu B 09a-DN

<b>Số dư tại 31/03/2019</b>	-	-	-
Tăng trong năm	-	-	-
Giảm trong năm	-	-	-
<b>Số dư tại 30/06/2019</b>	-	-	-
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>			
<b>Tại 31/03/2019</b>	<b>609,140,000</b>	<b>609,140,000</b>	-
<b>Tại 30/06/2019</b>	<b>609,140,000</b>	<b>609,140,000</b>	-

Quyền sử dụng đất: Là thửa đất 157 Tôn Đức Thắng, phường Hòa An, quận Cẩm Lệ, thành phố Đà Nẵng, diện tích 3.242,5 m<sup>2</sup>, có nguồn gốc trước đây là của Trường PTCS Hòa Phát II. Năm 1995, Trường PTCS Hòa Phát II chuyển nhượng lại cho Chi nhánh Nhà xuất bản Giáo dục tại Đà Nẵng (tiền thân của Công ty CP In sách Giáo khoa Hòa Phát và hiện nay là Công ty CP HTInvest) và được UBND huyện Hòa Vang, Đà Nẵng cấp Giấy chứng nhận quyền sở hữu nhà ở cho Chi nhánh Nhà XBGD tại Đà Nẵng.

Hiện tại thửa đất tại 157 Tôn Đức Thắng đang được sử dụng làm Chi nhánh Công ty Cổ phần HTInvest tại Đà Nẵng. Công ty đang đề nghị UBND thành phố Đà Nẵng, Sở Tài nguyên và Môi trường Đà Nẵng cấp Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất theo tên gọi hiện nay.

**5.10 ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN****Thông tin các khoản đầu tư vốn vào đơn vị khác**

Đầu tư vốn vào đơn vị khác	Số lượng CP nắm giữ	CP theo Vốn ĐL	% Sở hữu	% Quyền biểu quyết	Ngành nghề kinh doanh
Công ty CP Sách & TB trường học Thành phố HCM	13,300	5,665,530	0.23%	0.23%	Mua bán SGK, sản xuất thiết bị trường học
Công ty CP Sách giáo dục tại Hà Nội	308	10,219,484	0.00%	0.00%	In và phát hành sách
Công ty CP Đầu tư và Phát triển Giáo dục Đà Nẵng	5,700	5,000,000	0.11%	0.11%	Sách và thiết bị giáo dục
Công ty CP Đầu tư và Phát triển Giáo dục Hà Nội	3,700	15,000,000	0.02%	0.02%	Phát hành xuất bản, In, KD thiết bị giáo dục
Công ty CP Sách giáo dục tại Đà Nẵng	8,000	1,498,680	0.53%	0.53%	Kinh doanh văn phòng phẩm, thiết bị giáo dục

**5.10 ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN (TIẾP THEO)**

**CÔNG TY CỔ PHẦN HTINVEST**

Báo cáo tài chính Quý 2 năm 2019 kết thúc ngày 30/06/2019

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Mẫu B 09a-DN

Đối tượng đầu tư	30/6/2019 (VND)			01/01/2019 (VND)		
	Giá gốc	Giá hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá hợp lý	Dự phòng
<b>Đầu tư vào đơn vị khác</b>	<b>590,671,007</b>	<b>569,447,332</b>	<b>21,223,675</b>	<b>590,671,007</b>	<b>558,670,634</b>	<b>32,000,373</b>
Công ty CP Sách & TB trường học Thành phố HCM - STC (i)	207,896,764	207,896,764	-	207,896,764	207,896,764	-
Công ty CP Sách giáo dục tại Hà Nội - EBS (i)	7,414,800	7,414,800	-	7,414,800	3,172,400	4,242,400
Công ty CP Đầu tư và Phát triển Giáo dục Đà Nẵng - DAD (i)	117,553,675	96,330,000	21,223,675	117,553,675	99,750,000	17,803,675
Công ty CP Đầu tư và Phát triển Giáo dục Hà Nội - EID (i)	45,986,888	45,986,888	-	45,986,888	45,986,888	-
Công ty CP Sách giáo dục tại Đà Nẵng - DAE (i)	121,818,880	121,818,880	-	121,818,880	111,864,582	9,954,298
Công ty CP Sách & TB trường học Quảng Ngãi (ii)	60,000,000	60,000,000	-	60,000,000	60,000,000	-
Công ty CP Sách & TB Giáo dục Miền Trung (ii)	30,000,000	30,000,000	-	30,000,000	30,000,000	-
<b>Cộng</b>	<b>590,671,007</b>	<b>569,447,332</b>	<b>21,223,675</b>	<b>590,671,007</b>	<b>558,670,634</b>	<b>32,000,373</b>

(i): Các cổ phiếu đang niêm yết tại Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội (HNX).

(ii): Các cổ phiếu chưa được niêm yết tại các sàn giao dịch chứng khoán nên không có thị giá để tham chiếu. Công ty không có đủ cơ sở tin cậy để xác định giá trị hợp lý của các khoản đầu tư này.

**5.11 CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN**

	30/06/2019 VND	31/03/2019 VND
	<b>67,791,364</b>	-
Công cụ dụng cụ	20,191,364	-
Chi phí sửa chữa TSCĐ	47,600,000	-
<b>Tổng</b>	<b>67,791,364</b>	-

**5.12 PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

	30/06/2019		31/03/2019	
	Giá trị ghi sổ (VND)	Số có khả năng trả nợ (VND)	Giá trị ghi sổ (VND)	Số có khả năng trả nợ (VND)
<b>Ngắn hạn</b>	<b>821,184,023</b>	<b>821,184,023</b>	<b>489,330,758</b>	<b>489,330,758</b>
Công ty CP in và vật tư Sài Gòn	142,676,780	142,676,780	113,102,000	113,102,000
Công ty TNHH TMDV Kỹ thuật Thành Thái	196,100,000	196,100,000	162,800,000	162,800,000
Công ty CP xuất nhập khẩu ngành in SIC	21,450,000	21,450,000	21,450,000	21,450,000
Công ty TNHH Cơ khí Hoàng Hà	86,074,924	86,074,924	86,074,924	86,074,924

**CÔNG TY CỔ PHẦN HTINVEST**

Báo cáo tài chính Quý 2 năm 2019 kết thúc ngày 30/06/2019

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Mẫu B 09a-DN

Công ty CP Sách và thiết bị giáo dục Miền Trung	275,113,664	275,113,664	-	-
Đối tượng khác	99,768,655	99,768,655	105,903,834	105,903,834
<b>Tổng</b>	<b>821,184,023</b>	<b>821,184,023</b>	<b>489,330,758</b>	<b>489,330,758</b>

**5.13 THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC***Đơn vị tính: VND*

	31/03/2019	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	30/06/2019
<b>Phải nộp</b>	<b>183,830,936</b>	<b>318,989,705</b>	<b>306,709,907</b>	<b>196,110,734</b>
Thuế giá trị gia tăng	176,229,476	321,926,977	305,719,956	192,436,497
Thuế thu nhập cá nhân	7,601,460	(2,937,272)	989,951	3,674,237
<b>Phải thu</b>	<b>96,787,440</b>	<b>102,656,665</b>	-	<b>(10,192,220)</b>
Thuế thu nhập doanh nghiệp	92,464,445	102,656,665	-	(10,192,220)
Thuế giá trị gia tăng	4,322,995			

**5.14 PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC**

	30/06/2019 VND	31/03/2019 VND
	<b>271,000,498</b>	<b>271,826,944</b>
Tài sản thừa chờ giải quyết	3,138,902	-
Kinh phí công đoàn	71,106,869	58,456,509
Bảo hiểm xã hội	-	71,515,270
Phải trả phải nộp ngắn hạn khác	196,754,727	
<i>Tạm nhập vật tư in</i>	<i>62,735,854</i>	<i>38,576,500</i>
<i>Cổ tức phải trả - Trần Thị Hà</i>	<i>14,545,750</i>	<i>14,545,750</i>
<i>Phải trả phải nộp ngắn hạn khác</i>	<i>119,473,123</i>	<i>88,732,915</i>
<b>Tổng</b>	<b>271,000,498</b>	<b>271,826,944</b>