

**CÔNG TY CỔ PHẦN HTINVEST**

Báo cáo tài chính quý 4 năm 2019 kết thúc ngày 31/12/2019

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Mẫu B 09a-DN

Nhà sách Bảo Ngọc

- 13,325,724

-

**5.7 HÀNG TỒN KHO**

|                       | 31/12/2019           |          | 01/01/2019         |          |
|-----------------------|----------------------|----------|--------------------|----------|
|                       | Giá gốc              | Dự phòng | Giá gốc            | Dự phòng |
| Nguyên liệu, vật liệu | 551.100.955          | -        | 562,612,699        | -        |
| Chi phí SXKD dở dang  | 526.337.968          | -        | 321,311,081        | -        |
| Hàng hóa              | 220.302.176          | -        | 61,897,265         | -        |
| <b>Tổng</b>           | <b>1.297.741.099</b> | <b>-</b> | <b>945,821,045</b> | <b>-</b> |

**5.8 TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH***Đơn vị tính: VND*

|                               | Nhà cửa,<br>vật kiến trúc | Máy móc, thiết<br>bị | Phương tiện<br>vận tải,<br>truyền dẫn | Tổng           |
|-------------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------|
| <b>Nguyên giá</b>             |                           |                      |                                       |                |
| Số dư tại 01/01/2019          | 5,704,591,937             | 18,709,830,222       | 759,706,494                           | 25,174,128,653 |
| Tăng trong năm                | -                         | -                    | -                                     | -              |
| Giảm trong năm                | -                         | -                    | -                                     | -              |
| Số dư tại 31/12/2019          | 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 01/01/2019          | 4,988,985,575             | 17,184,572,877       | 389,168,313                           | 22,562,726,765 |
| Tăng trong năm                | 313.072.454               | 228.356.827          | 61.756.364                            | 603.185.645    |
| Khấu hao trong năm            | 313.072.454               | 228.356.827          | 61.756.364                            | 603.185.645    |
| Giảm trong năm                | -                         | -                    | -                                     | -              |
| Số dư tại 31/12/2019          | 5.302.058.029             | 17.412.929.704       | 450.924.677                           | 23.165.912.410 |
| <b>Giá trị còn lại</b>        |                           |                      |                                       |                |
| Tại 01/01/2019                | 715,606,362               | 1,525,257,345        | 370,538,181                           | 2,611,401,888  |
| Tại 31/12/2019                | 402.533.908               | 1.296.900.518        | 308.781.817                           | 2.008.216.243  |

**5.9 TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH**

|                      | Quyền sử dụng<br>đất | Tổng        |
|----------------------|----------------------|-------------|
| <b>NGUYÊN GIÁ</b>    |                      |             |
| Số dư tại 01/01/2019 | 609,140,000          | 609,140,000 |
| Tăng trong năm       | -                    | -           |
| Giảm trong năm       | -                    | -           |

**CÔNG TY CỔ PHẦN HTINVEST**

Báo cáo tài chính quý 4 năm 2019 kết thúc ngày 31/12/2019

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Mẫu B 09a-DN

|                               |                    |                    |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Số dư tại 31/12/2019</b>   | <b>609,140,000</b> | <b>609,140,000</b> |
| <b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b> |                    |                    |
| <b>Số dư tại 01/01/2019</b>   | -                  | -                  |
| Tăng trong năm                | -                  | -                  |
| Giảm trong năm                | -                  | -                  |
| <b>Số dư tại 31/12/2019</b>   | -                  | -                  |
| <b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>        |                    |                    |
| <b>Tại 01/01/2019</b>         | <b>609,140,000</b> | <b>609,140,000</b> |
| <b>Tại 31/12/2019</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)**

31/12/2019 (VND)

01/01/2019 (VND)

| Đối tượng đầu tư  | 31/12/2019 (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 CỔ PHẦN HTINVEST**

Báo cáo tài chính quý 4 năm 2019 kết thúc ngày 31/12/2019

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Mẫu B 09a-DN

|  |                    |                    |                   |                    |                    |                   |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 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**

|                       | 30/12/2019<br>VNĐ  | 01/01/2019<br>VNĐ |
|-----------------------|--------------------|-------------------|
|                       | <b>291.096.262</b> | -                 |
| Công cụ dụng cụ       | 28.047.728         | -                 |
| Chi phí sửa chữa TSCĐ | 263.048.534        | -                 |
| <b>Tổng</b>           | <b>291.096.262</b> | -                 |

**5.12 PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

|                                       | 31/12/2019              |                                | 01/01/2019              |                                |
|---------------------------------------|-------------------------|--------------------------------|-------------------------|--------------------------------|
|                                       | Giá trị ghi sổ<br>(VNĐ) | Số có khả năng<br>trả nợ (VNĐ) | Giá trị ghi sổ<br>(VNĐ) | Số có khả năng<br>trả nợ (VNĐ) |
| <b>Ngắn hạn</b>                       | <b>354.557.879</b>      | <b>354.557.879</b>             | <b>301,226,582</b>      | <b>301,226,582</b>             |
| Công ty TNHH TMDV Kỹ thuật Thành Thái | 81,400,000              | 81,400,000                     | 122,100,000             | 122,100,000                    |
| Công ty TNHH Cơ khí Hoàng Hà          | 86,074,924              | 86,074,924                     | 86,074,924              | 86,074,924                     |
| Đối tượng khác                        | 187.082.955             | 187.082.955                    | 93,051,658              | 93,051,658                     |
| <b>Tổng</b>                           | <b>354.557.879</b>      | <b>354.557.879</b>             | <b>301,226,582</b>      | <b>301,226,582</b>             |

**5.13 THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC**

Đơn vị tính: VND

|                 | 01/01/2019       | Số phải nộp<br>trong kỳ | Số đã nộp<br>trong kỳ | 31/12/2019        |
|-----------------|------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|
| <b>Phải nộp</b> | <b>6,974,411</b> | <b>704.358.881</b>      | <b>656.733.415</b>    | <b>54.599.877</b> |

**CÔNG TY CỔ PHẦN HTINVEST**

Báo cáo tài chính quý 4 năm 2019 kết thúc ngày 31/12/2019

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Mẫu B 09a-DN

|                            |                    |                    |             |                   |
|----------------------------|--------------------|--------------------|-------------|-------------------|
| Thuế giá trị gia tăng      | -                  | 702.001.129        | 651.083.969 | 50.917.160        |
| Thuế thu nhập cá nhân      | 6,974,411          | 2.357.752          | 5.649.446   | 3.682.717         |
| <b>Phải thu</b>            | <b>142,111,126</b> | <b>102,656,665</b> | -           | <b>39,454,461</b> |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | 142,111,126        | 122.559.012        | -           | 19.552.114        |

**5.14 PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC**

|  | 31/12/2019<br>VND  | 01/01/2019<br>VND  |
|--|--------------------|--------------------|
|  | <b>252.704.846</b> | <b>174,276,374</b> |
| Tài sản thừa chờ giải quyết            | 3,138,902          | -                  |
| Kinh phí công đoàn                     | 52.811.217         | 44,428,609         |
| Bảo hiểm xã hội                        |                    | 74,105,600         |
| Phải trả phải nộp ngắn hạn khác        | 196,754,727        | 41,196,415         |
| <i>Tạm nhập vật tư in</i>              | <i>62,735,854</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>26,650,665</i>  |
| <b>Tổng</b>                            | <b>252.704.846</b> | <b>174,276,374</b> |

**5.15 VỐN CHỦ SỞ HỮU****Đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

|                             | Vốn đầu tư<br>của chủ sở<br>hữu | Thặng dư<br>vốn cổ phần | Cổ phiếu quỹ         | Quỹ đầu tư<br>phát triển | Lợi nhuận sau<br>thuế<br>chưa phân<br>phối | Tổng                  |
|-----------------------------|---------------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------|--|-----------------------|
| <b>Số dư tại 01/01/2018</b> | <b>18,049,800,000</b>           | <b>(60,093,500)</b>     | <b>(914,353,746)</b> | <b>1,914,347,993</b>     | <b>1,092,167,563</b>                       | <b>20,081,868,310</b> |
| Tăng vốn                    | -                               | -                       | -                    | -                        | -  | -                     |
| Lãi trong năm               | -                               | -                       | -                    | -                        | 196,604,489                                | <b>196,604,489</b>    |
| Phân phối lợi nhuận         | -                               | -                       | -                    | -                        | (987,348,000)                              | <b>(987,348,000)</b>  |
| Giảm khác                   | -                               | -                       | -                    | -                        | -  | -                     |
| <b>Số dư tại 31/12/2018</b> | <b>18,049,800,000</b>           | <b>(60,093,500)</b>     | <b>(914,353,746)</b> | <b>1,914,347,993</b>     | <b>301,424,052</b>                         | <b>19,291,124,799</b> |
| <b>Số dư tại 01/01/2019</b> | <b>18,049,800,000</b>           | <b>(60,093,500)</b>     | <b>(914,353,746)</b> | <b>1,914,347,993</b>     | <b>301,424,052</b>                         | <b>19,291,124,799</b> |
| Tăng vốn                    | -                               | -                       | -                    | -                        | -  | -                     |
| Lãi trong năm               | -                               | -                       | -                    | -                        | 508.122.158                                | <b>508.122.158</b>    |
| Tăng khác                   | -                               | -                       | -                    | -                        | -  | -                     |
| <b>Số dư tại 31/12/2019</b> | <b>18,049,800,000</b>           | <b>(60,093,500)</b>     | <b>(914,353,746)</b> | <b>1,914,347,993</b>     | <b>809.546.208</b>                         | <b>19.799.246.955</b> |