

18 . PHẢI TRẢ KHÁC

	31/03/2021	01/01/2021
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết	3,138,902	3,138,902
- Kinh phí công đoàn	46,283,639	38,592,851
- Bảo hiểm xã hội	70,762,500	-
- Bảo hiểm y tế	12,487,500	-
- Bảo hiểm thất nghiệp	5,550,000	-
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	14,545,750	14,545,750
- Phải trả về cho mượn vốn	105,436,315,800	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	86,263,169	27,562,241
	105,675,347,260	83,839,744
b) Dài hạn		
- Phải trả về nhận ủy thác đầu tư hộ (*)	385,000,000,000	-
	385,000,000,000	-
c) Phải trả khác là các bên liên quan (Xem thông tin chi tiết tại thuyết minh số 34)	78,183,315,800	-

(*) Đây là khoản phải trả cho một bên có liên quan do nhận ủy thác đầu tư hộ để hợp tác đầu tư dự án Nhà máy pha chế xăng nhiên liệu sinh học E5 với quy mô 12-15 triệu lít/năm và kho chứa xăng dầu với sức chứa 155.000 m³ tại Khu công nghiệp hậu cần Cảng Tam Hiệp thuộc địa bàn Khu kinh tế mở Chu Lai tỉnh Quảng Nam.

CÔNG TY CỔ PHẦN IN SÁCH GIÁO KHOA HÒA PHÁT

157 Tôn Đức Thắng, Phường Hòa An, Quận Cẩm Lệ, Thành phố Đà Nẵng

Báo cáo tài chính hợp nhất

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/03/2021

19 . CÁC KHOẢN VAY

	01/01/2021		Trong kỳ		31/03/2021	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng do hợp nhất kinh doanh	Tăng từ phát sinh trong kỳ	Giảm trong kỳ	Giá trị
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
a) Vay ngắn hạn						
- Ông Nguyễn Tài Nguyên ⁽¹⁾	-	-	1,500,000,000	3,800,000,000	-	5,300,000,000
- Ngân hàng TMCP Phát triển Thành phố Hồ Chí Minh ⁽²⁾	-	-	1,500,000,000	-	-	1,500,000,000
				3,800,000,000	-	3,800,000,000
	-	-	1,500,000,000	3,800,000,000	-	5,300,000,000
b) Vay dài hạn						
Trái phiếu thường						
- Ngân hàng TMCP Phát triển Thành phố Hồ Chí Minh ⁽³⁾	-	-	1,417,225,000,000	5,631,249,999	-	1,422,856,249,999
	-	-	1,417,225,000,000	5,631,249,999	-	1,422,856,249,999

Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay ngắn hạn:

- (1) Hợp đồng vay số 1506/2020/HĐVV - HVD ngày 15/06/2020, với các điều khoản chi tiết sau:
- + Hạn mức tín dụng: 49.000.000.000 VND;
 - + Mục đích vay: Bổ sung vốn thực hiện hoạt động kinh doanh đầu tư của Công ty;
 - + Thời hạn của hợp đồng: từ ngày 15/06/2020 đến 15/12/2020;
 - + Lãi suất vay: 8%/năm;
 - + Số dư nợ gốc tại thời điểm cuối kỳ: 1.500.000.000 VND;
 - + Các hình thức bảo đảm tiền vay: Tín chấp.
- (2) Hợp đồng tín dụng số 2145/21MN/HĐTD ngày 26/01/2021, với các điều khoản chi tiết sau:
- + Hạn mức tín dụng: 3.800.000.000 VND;
 - + Mục đích vay: thanh toán tiền mua xe ô tô con Mercedes - Benz S450 L Luxury biển kiểm soát 51H 488.36 theo hợp đồng mua bán xe ký ngày 23/12/2020 với Công ty TNHH Ô tô Ngôi sao Việt Nam;
 - + Thời hạn của hợp đồng: 48 tháng kể từ ngày tiếp theo của ngày giải ngân vốn vay lần đầu;
 - + Lãi suất cho vay: theo từng khế ước nhận nợ;
 - + Số dư nợ gốc tại thời điểm cuối kỳ: 3.800.000.000 VND
 - + Các hình thức bảo đảm tiền vay: thế chấp bằng tài sản là xe ô tô con Mercedes-Benz S450, biển kiểm soát 51H-488.36

Thông tin chi tiết liên quan đến trái phiếu thường:

- (3) Công ty phát hành trái phiếu theo Hợp đồng mua trái phiếu số 25383/HĐMBTP.HDB-DV ngày 21/08/2020, với các điều khoản chi tiết sau:
- Số lượng trái phiếu phát hành: 15.000 trái phiếu;
 - Mệnh giá: 100.000.000 VND/trái phiếu;
 - Tổng giá trị phát hành: 1.500.000.000.000 VND;
 - Loại trái phiếu: Trái phiếu không chuyển đổi, không kèm chứng quyền, có tài sản đảm bảo và không có bảo
 - Kỳ hạn trái phiếu: 48 tháng (04 năm) kể từ ngày phát hành;
 - Mục đích: Bổ sung vốn thực hiện Dự án "Khu du lịch biển cao cấp Lạc Việt" tại xã Thăng Hải, huyện Hàm Tân, tỉnh Bình Thuận;
 - Phương thức phát hành: phát hành trái phiếu riêng lẻ, phát hành làm 06 đợt:
 - + Đợt 1: ngày 27/08/2020 khối lượng phát hành dự kiến là 2.000 trái phiếu tương đương 200.000.000.000 VND;
 - + Đợt 2: ngày 28/08/2020 khối lượng phát hành dự kiến là 3.000 trái phiếu tương đương 300.000.000.000
 - + Đợt 3: ngày 28/08/2020 khối lượng phát hành dự kiến là 1.500 trái phiếu tương đương 150.000.000.000
 - + Đợt 4: ngày 28/08/2020 khối lượng phát hành dự kiến là 4.000 trái phiếu tương đương 400.000.000.000
 - + Đợt 5: ngày 31/08/2020 khối lượng phát hành dự kiến là 3.000 trái phiếu tương đương 300.000.000.000
 - + Đợt 6: ngày 31/08/2020 khối lượng phát hành dự kiến là 1.500 trái phiếu tương đương 150.000.000.000
 - Lãi suất trái phiếu:
 - + Kỳ trả lãi đầu tiên: cố định 12%/năm;
 - + Các kỳ trả lãi tiếp theo: Lãi suất trái phiếu được xác định bằng lãi suất tiền gửi tiết kiệm dành cho
 - Kỳ hạn trái phiếu: 48 tháng (04 năm) kể từ ngày phát hành;
 - Biện pháp bảo đảm: cam kết bảo lãnh của 03 cổ đông góp 100% vốn của Tổ chức phát hành (Ông/bà: Lại
 - Tài sản bảo đảm:
 - + Toàn bộ tài sản, quyền tài sản và các quyền, lợi ích hiện hữu và phát sinh trong tương lai từ việc đầu tư,
 - + Toàn bộ cổ phần (Tối thiểu 105,3 triệu CP) của Công ty Cổ phần Thương mại và Dịch vụ Danh Việt;
 - + Các tài sản khác thuộc quyền sở hữu/sử dụng của tổ chức phát hành và/hoặc Bên thứ ba.
 - Giá trị trái phiếu tại thời điểm cuối kỳ là 1.422.856.249.999 VND.

CÔNG TY CỔ PHẦN IN SÁCH GIÁO KHOA HÒA PHÁT

157 Tôn Đức Thắng, Phường Hòa An, Quận Cẩm Lệ, Thành phố Đà Nẵng

Báo cáo tài chính hợp nhất

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/03/2021

20 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Cộng	
Số dư đầu kỳ này	18,049,800,000	(60,093,500)	(914,353,746)	1,914,347,993	790,535,826	-	19,780,236,573	
Tăng vốn trong kỳ này	900,000,000,000	1,810,556,254	-	-	-	-	901,810,556,254	
Lãi trong kỳ này	-	-	-	-	55,973,836,342	5,598,109	55,979,434,451	
Lợi ích của cổ đông không kiểm soát trong tài sản thuần của Công ty con tại ngày đặt quyền kiểm soát	-	-	-	-	-	1,354,597,771,320	1,354,597,771,320	
Tái phát hành cổ phiếu quỹ	-	-	914,353,746	-	-	-	914,353,746	
Số dư cuối kỳ này	918,049,800,000	1,750,462,754	-	1,914,347,993	56,764,372,168	1,354,603,369,428	2,333,082,352,344	

CÔNG TY CỔ PHẦN IN SÁCH GIÁO KHOA HÒA PHÁT157 Tôn Đức Thắng, Phường Hòa An, Quận Cẩm Lệ,
Thành phố Đà Nẵng**Báo cáo tài chính hợp nhất hợp nhất**

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/03/2021

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Tỷ lệ (%)	Cuối kỳ VND	Tỷ lệ (%)	Đầu kỳ VND
Vốn góp cá nhân	99.24%	911,083,800,000	52.58%	9,489,800,000
Vốn góp pháp nhân	0.76%	6,966,000,000	38.59%	6,966,000,000
Cổ phiếu quỹ	0.00%	-	8.83%	1,594,000,000
	100%	918,049,800,000	100%	18,049,800,000

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021 VND	Từ 01/01/2020 đến 31/03/2020 VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	918,049,800,000	18,049,800,000
- Vốn góp đầu kỳ	18,049,800,000	18,049,800,000
- Vốn góp tăng trong kỳ	900,000,000,000	-
- Vốn góp cuối kỳ	918,049,800,000	18,049,800,000

d) Cổ phiếu

	31/03/2021	01/01/2021
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	91,804,980	1,804,980
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	91,804,980	1,804,980
- Cổ phiếu phổ thông	91,804,980	1,804,980
Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)	-	159,400
- Cổ phiếu phổ thông	-	159,400
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	91,804,980	1,645,580
- Cổ phiếu phổ thông	91,804,980	1,645,580
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND)	10,000	10,000

e) Các quỹ công ty

	31/03/2021 VND	01/01/2021 VND
Quỹ đầu tư phát triển	1,914,347,993	1,914,347,993
	1,914,347,993	1,914,347,993

21 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021 VND	Từ 01/01/2020 đến 31/03/2020 VND
Doanh thu bán hàng	-	-
Doanh thu cung cấp dịch vụ	2,166,514,640	2,538,619,885
Doanh thu khác	148,762,584	149,134,985
	2,315,277,224	2,687,754,870
Trong đó: Doanh thu đối với các bên liên quan (Xem thông tin chi tiết tại thuyết minh số 27)	-	-

22 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021	Từ 01/01/2020 đến 31/03/2020
	VND	VND
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	1,851,071,622	2,364,473,082
Giá vốn hoạt động khác	-	11,265,705
	<u>1,851,071,622</u>	<u>2,375,738,787</u>

23 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021	Từ 01/01/2020 đến 31/03/2020
	VND	VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay	468,845,411	268,130,575
Lãi bán các khoản đầu tư	26,588,392	-
Cổ tức, lợi nhuận được chia	38,300,000	46,758,000
	<u>533,733,803</u>	<u>314,888,575</u>

24 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021	Từ 01/01/2020 đến 31/03/2020
	VND	VND
Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	86,946,415	-
Hoàn nhập dự phòng giảm giá tổn thất đầu tư	(5,656,888)	-
Chi phí tài chính khác	593,531	-
	<u>81,883,058</u>	<u>-</u>

25 . CHI PHÍ BÁN HÀNG

	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021	Từ 01/01/2020 đến 31/03/2020
	VND	VND
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,659,091	-
Chi phí khác bằng tiền	18,537,091	2,000,000
	<u>20,196,182</u>	<u>2,000,000</u>