

Vấn đề khác

Báo cáo tài chính giữa niên độ cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/06/2020 và Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020 của Công ty Cổ phần In Sách Giáo khoa Hòa Phát đã được soát xét và kiểm toán bởi kiểm toán viên và Công ty TNHH Kiểm toán DFK Việt Nam. Kiểm toán viên đã đưa ra kết luận và ý kiến chấp nhận toàn phần đối với các báo cáo tài chính này tại ngày 10 tháng 08 năm 2020 và ngày 22 tháng 03 năm 2021.



Trần Trung Hiếu

Giám đốc

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán

Số: 2202-2018-002-1

TP. Hồ Chí Minh, ngày 27 tháng 08 năm 2021

CHỖ
ĐÓNG
CHỮ

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2021

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	30/06/2021	01/01/2021
			VND	VND
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		643.634.206.515	17.916.883.834
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	4	160.759.151.480	3.158.680.390
111	1. Tiền		100.759.151.480	3.158.680.390
112	2. Các khoản tương đương tiền		60.000.000.000	-
120	II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	5	299.210.958.905	-
121	1. Chứng khoán kinh doanh		299.210.958.905	-
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		54.806.555.752	13.363.704.585
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	6	1.119.831.856	666.909.469
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	7	19.471.977.828	107.500.000
135	3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	8	12.600.000.000	12.605.000.000
136	4. Phải thu ngắn hạn khác	9	21.651.365.803	20.914.851
137	5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)		(99.176.443)	(99.176.443)
139	6. Tài sản thiếu chờ xử lý		62.556.708	62.556.708
140	IV. Hàng tồn kho	11	837.662.904	1.163.473.648
141	1. Hàng tồn kho		907.454.340	1.233.265.084
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)		(69.791.436)	(69.791.436)
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		128.019.877.474	231.025.211
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	15	346.183.992	190.967.196
152	2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ		127.603.004.401	-
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	17	70.689.081	40.058.015
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		4.066.679.894.987	2.816.142.229
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		530.017.000.000	-
216	1. Phải thu dài hạn khác	9	530.017.000.000	-
220	II. Tài sản cố định		6.485.384.692	2.090.361.073
221	1. Tài sản cố định hữu hình	13	5.806.449.692	1.481.221.073
222	- Nguyên giá		29.534.015.017	25.174.128.653
223	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(23.727.565.325)	(23.692.907.580)
227	2. Tài sản cố định vô hình	14	678.935.000	609.140.000
228	- Nguyên giá		736.040.000	609.140.000
229	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(57.105.000)	-
240	IV. Tài sản dở dang dài hạn	12	3.526.130.096.639	-
241	1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		2.898.146.411.969	-
242	2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		627.983.684.670	-
250	V. Đầu tư tài chính dài hạn	5	1.332.294.422	606.896.800
253	1. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		1.349.992.882	685.372.905
254	2. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)		(17.698.460)	(78.476.105)
260	VI. Tài sản dài hạn khác		2.715.119.234	118.884.356
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	15	1.930.156.680	118.884.356
262	2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	31	784.962.554	-
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		4.710.314.101.502	20.733.026.063

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2021
(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	30/06/2021	01/01/2021
			VND	VND
300	C. NỢ PHẢI TRẢ		2.377.907.085.450	952.789.490
310	I. Nợ ngắn hạn		231.714.770.725	952.789.490
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	16	47.948.664.890	450.176.064
313	2. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	17	1.713.466.421	26.371.977
314	3. Phải trả người lao động		943.011.577	392.401.705
315	4. Chi phí phải trả ngắn hạn	18	60.747.437.034	-
319	5. Phải trả ngắn hạn khác	19	99.412.190.803	83.839.744
320	6. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	20	20.950.000.000	-
330	II. Nợ dài hạn		2.146.192.314.725	-
337	1. Phải trả dài hạn khác	19	385.000.000.000	-
338	2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	20	1.431.099.999.998	-
341	3. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	31	330.092.314.727	-
400	D. VỐN CHỦ SỞ HỮU		2.332.407.016.052	19.780.236.573
410	I. Vốn chủ sở hữu	21	2.332.407.016.052	19.780.236.573
411	1. Vốn góp của chủ sở hữu		918.049.800.000	18.049.800.000
411a	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		918.049.800.000	18.049.800.000
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		1.686.327.380	(60.093.500)
415	3. Cổ phiếu quỹ		-	(914.353.746)
418	4. Quỹ đầu tư phát triển		1.914.347.993	1.914.347.993
421	5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		54.839.628.065	790.535.826
421a	LNST chưa phân phối lũy kết đến cuối năm trước		790.535.826	625.978.112
421b	LNST chưa phân phối kỳ này		54.049.092.239	164.557.714
429	7. Lợi ích cổ đông không kiểm soát		1.355.916.912.614	-
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		4.710.314.101.502	20.733.026.063

Mai Thị Thúy Kiều
Người lập

Đỗ Tuấn Anh
Kế toán trưởng

Phạm Duy
Tổng Giám đốc


Đà Nẵng, ngày 30 tháng 07 năm 2021

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/06/2021

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	6 tháng đầu năm 2021	6 tháng đầu năm 2020
			VND	VND
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	22	4.026.434.711	5.595.961.311
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu		-	-
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ		4.026.434.711	5.595.961.311
11	4. Giá vốn hàng bán	23	3.786.208.500	4.995.087.528
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		240.226.211	600.873.783
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	24	1.257.668.025	606.944.810
22	7. Chi phí tài chính	25	555.849.831	31.663.926
23	Trong đó: Chi phí lãi vay		529.681.061	-
24	8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết		-	-
25	9. Chi phí bán hàng	26	19.668.182	2.000.000
26	10 Chi phí quản lý doanh nghiệp	27	4.778.208.726	836.079.249
30	11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		(3.855.832.503)	338.075.418
31	12. Thu nhập khác	28	56.031.283.587	-
32	13. Chi phí khác	29	2.827.396	1.626.622
40	14. Lợi nhuận khác		56.028.456.191	(1.626.622)
50	15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		52.172.623.688	336.448.796
51	16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	30	69.352.708	58.201.884
52	17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	31	(784.962.554)	-
60	18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		52.888.233.534	278.246.912
61	19. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ		54.049.092.239	278.246.912
62	20. Lợi nhuận sau thuế của Cổ đông không kiểm soát		(1.160.858.705)	-
70	21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	32	599	169
71	22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	33	599	3


Mai Thị Thúy Kiều
Người lập


Đỗ Tuấn Anh
Kế toán trưởng



Phạm Duy
Tổng Giám đốc
Đà Nẵng, ngày 30 tháng 07 năm 2021

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/06/2021

(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	6 tháng đầu năm 2021	6 tháng đầu năm 2020
			VND	VND
	I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
01	1. Lợi nhuận trước thuế		52.172.623.688	336.448.796
	2. Điều chỉnh cho các khoản			
02	- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư		(55.514.449.032)	263.497.584
03	- Các khoản dự phòng		(60.777.645)	29.218.541
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(1.225.243.066)	(604.506.708)
06	- Chi phí lãi vay		529.681.061	-
08	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		(4.098.164.994)	24.658.213
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		2.201.744.824	(1.307.908.659)
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		(348.931.147.257)	201.902.278
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)		62.784.524.898	1.204.284.922
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		(1.259.681.650)	61.698.102
13	- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh		(299.210.958.905)	-
14	- Tiền lãi vay đã trả		(1.962.463.208)	-
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(32.667.901)	(3.340.805)
16	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		-	5.000.000
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		-	(434.124.137)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		(590.508.814.193)	(247.830.086)
	II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		(7.206.781.934)	-
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		272.727.273	-
24	3. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		295.505.000.000	-
25	4. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		(466.107.990.423)	(247.650.000)
26	5. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		196.040.000	150.510.000
27	6. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		727.015.741	77.006.725
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		(176.613.989.343)	(20.133.275)