

CÔNG TY CỔ PHẦN IN SÁCH GIÁO KHOA HÒA PHÁT

Địa chỉ: Số 157 Tôn Đức Thắng, Phường Hoà An, Quận Cẩm Lệ, TP Đà Nẵng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý III năm 2021

(i) Thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên Công ty số 02/2020/NQ-HĐCĐ ngày 26/04/2020 đã quyết nghị thông qua phương án phát hành cổ phiếu riêng lẻ với việc chào bán số lượng 90.000.000 cổ phiếu cho các nhà đầu tư dự kiến theo danh sách đề tăng vốn điều lệ, và các Nghị quyết của Hội đồng Quản trị số 0211/2020/NQ-HĐQT ngày 02/11/2020, Nghị quyết số 1012/2020/NQ-HĐQT ngày 10/12/2020 và Nghị quyết số 0501/2021/NQ-HĐQT ngày 05/01/2021. Công ty đã phát hành thành công số lượng 90.000.000 Cổ phiếu cho 07 cổ đông, thông tin chi tiết:

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành: 90.000.000 cổ phiếu;
- Số lượng cổ phiếu thực tế phát hành: 90.000.000 cổ phiếu;
- Tổng số tiền thu được từ đợt chào bán: 900 tỷ VND;
- Danh sách 07 nhà đầu tư:
 - + Trịnh Ngọc Khánh mua 4.400.000 cổ phiếu;
 - + Hồng Bảo Ngân mua 4.400.000 cổ phiếu;
 - + Trương Hiền Vũ mua 4.400.000 cổ phiếu;
 - + Nguyễn Thu Thảo mua 4.400.000 cổ phiếu;
 - + Mai Lê Hồng Sương mua 22.400.000 cổ phiếu;
 - + Võ Mỹ Tiên mua 25.000.000 cổ phiếu;
 - + Nguyễn Thị Kim Hiếu mua 25.000.000 cổ phiếu.
- Mục đích sử dụng vốn: Toàn bộ số tiền thu được từ đợt phát hành đã được dùng để mua cổ phiếu Công ty Cổ phần Hưng Vượng Developer.

(ii) Thực hiện Nghị quyết của Hội đồng Quản trị số 0402/2021/NQ-HĐQT ngày 04/02/2021 đã quyết nghị thông qua phương án bán cổ phiếu quỹ của Công ty và Báo cáo Kết quả giao dịch bán cổ phiếu quỹ số 01/BCKQ/CPQ-HTP ngày 24/03/2021, kết quả giao dịch bán cổ phiếu quỹ của Công ty như sau:

- Tổng số lượng cổ phiếu đăng ký bán: 159.400 cổ phiếu;
- Số lượng đã thực hiện: 159.400 cổ phiếu;
- Số lượng cổ phiếu quỹ trước khi thực hiện giao dịch: 159.400 cổ phiếu;
- Số lượng cổ phiếu quỹ hiện tại: 0 cổ phiếu;
- Mục đích bán cổ phiếu quỹ: Bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty;
- Giá giao dịch bình quân: 17.095 đồng/cổ phiếu;
- Thời gian thực hiện: Từ ngày 25/02/2021 đến ngày 19/03/2021;
- Phương thức giao dịch: Giao dịch khớp lệnh và/hoặc thỏa thuận.

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

	Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021 (VND)	Từ 01/01/2020 đến 30/09/2020 (VND)
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
Vốn góp đầu kỳ	18.049.800.000	18.049.800.000
Vốn góp tăng trong kỳ	900.000.000.000	-
Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
Vốn góp cuối kỳ	918.049.800.000	18.049.800.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN IN SÁCH GIÁO KHOA HÒA PHÁT

Địa chỉ: Số 157 Tôn Đức Thắng, Phường Hoà An, Quận Cẩm Lệ, TP Đà Nẵng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG (tiếp theo)

Quý 2 năm 2021

Cổ phiếu

	30/09/2021 (VND)	01/01/2021 (VND)
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	91.804.980	1.804.980
Số lượng cổ phiếu đã phát hành	91.804.980	1.804.980
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	91.804.980	1.804.980
Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)	-	159.400
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	-	159.400
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	91.804.980	1.645.580
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	91.804.980	1.645.580

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND/cổ phiếu.

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu:

	Vốn thực góp tại ngày 30/09/2021	
	Số tiền (VND)	Tỷ lệ (%)
- Công ty TNHH MTV Nhà xuất bản Giáo dục Việt Nam	3.816.000.000	0,42%
- Công ty TNHH Đà Nẵng HQ Investment	3.150.000.000	0,34%
- Đinh Thị Hoài Thương	2.650.000.000	0,29%
- Vũ Lã Mạnh Hào	2.450.000.000	0,27%
- Hoàng Bảo Ngân	44.000.000.000	4,79%
- Mai Hồng Sương	224.000.000.000	24,40%
- Nguyễn Thị Kim Hiếu	250.000.000.000	27,23%
- Nguyễn Thu Thảo	44.000.000.000	4,79%
- Trịnh Ngọc Khánh	44.000.000.000	4,79%
- Trương Hiền Vũ	44.000.000.000	4,79%
- Võ Mỹ Tiên	250.000.000.000	27,23%
- Các cổ đông khác	5.983.800.000	0,65%
Cộng	918.049.800.000	100,00%

7 THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG III NĂM 2021**7.1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	Quý III năm 2021 (VND)	Quý III năm 2020 (VND)	Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021 (VND)	Từ 01/01/2020 đến 30/09/2020 (VND)
- Doanh thu in, cắt rọc	526.127.648	1.355.523.275	4.253.416.141	6.597.567.799
- Doanh thu khác	114.708.962	40.805.777	385.662.290	394.722.564
Cộng	640.836.610	1.396.329.052	4.639.078.431	6.992.290.363

CÔNG TY CỔ PHẦN IN SÁCH GIÁO KHOA HÒA PHÁT

Địa chỉ: Số 157 Tôn Đức Thắng, Phường Hoà An, Quận Cẩm Lệ, TP Đà Nẵng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG (tiếp theo)

Quý 2 năm 2021

Doanh thu với các bên liên quan:

	Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021 (VND)	Từ 01/01/2020 đến 30/09/2020 (VND)
- Nhà xuất bản Giáo dục tại Thành phố Đà Nẵng	1.656.881.954	3.205.213.995
- Công ty Cổ phần Sách Giáo dục tại Thành phố Đà Nẵng	385.717.001	304.029.751
- Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Giáo dục Đà Nẵng	2.192.311.618	1.571.873.812
- Công ty Cổ phần In và Dịch vụ Đà Nẵng	203.545.000	-
- Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Giáo dục Hà Nội	-	1.403.097.736
Cộng	4.438.455.573	6.484.215.294

7.2. Giá vốn hàng bán và dịch vụ cung cấp

	Quý III năm 2021 (VND)	Quý III năm 2020 (VND)	Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021 (VND)	Từ 01/01/2020 đến 30/09/2020 (VND)
- Giá vốn in, cắt rọc	826.328.882	1.204.947.294	4.588.660.956	6.068.652.210
- Giá vốn hoạt động khác	1.750.000	5.349.735	4.025.000	136.732.347
Cộng	828.078.882	1.210.297.029	4.592.685.956	6.205.384.557

7.3. Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý III năm 2021 (VND)	Quý III năm 2020 (VND)	Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021 (VND)	Từ 01/01/2020 đến 30/09/2020 (VND)
- Lãi tiền gửi, lãi cho vay	254.502.788	264.496.242	765.217.706	798.525.052
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-	38.546.400	47.066.000
- Lãi chuyển nhượng khoản đầu tư	390.086.483	-	420.682.875	25.850.000
Cộng	644.589.271	264.496.242	1.224.446.981	871.441.052

7.4. Chi phí tài chính

	Quý III năm 2021 (VND)	Quý III năm 2020 (VND)	Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021 (VND)	Từ 01/01/2020 đến 30/09/2020 (VND)
- Lỗ chuyển nhượng khoản đầu tư chứng khoán kinh doanh	4.462.208	-	91.408.623	2.438.102
- Hoàn nhập/trích chi phí dự phòng	10.443.132	-	(50.334.513)	29.218.541
- Chi phí hoạt động tài chính khác	-	-	-	7.283
Cộng	14.905.340	-	41.074.110	31.663.926

CÔNG TY CỔ PHẦN IN SÁCH GIÁO KHOA HÒA PHÁT

Địa chỉ: Số 157 Tôn Đức Thắng, Phường Hoà An, Quận Cẩm Lệ, TP Đà Nẵng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG (tiếp theo)

Quý 2 năm 2021

7.5. Chi phí bán hàng

	Quý III năm 2021 (VND)	Quý III năm 2020 (VND)	Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021 (VND)	Từ 01/01/2020 đến 30/09/2020 (VND)
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	-	-	1.659.091	-
- Chi phí bằng tiền khác	-	-	18.009.091	2.000.000
Cộng	-	-	19.668.182	2.000.000

7.6. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Quý III năm 2021 (VND)	Quý III năm 2020 (VND)	Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021 (VND)	Từ 01/01/2020 đến 30/09/2020 (VND)
- Chi phí nhân viên quản lý	224.825.653	572.915.273	698.382.587	1.056.247.082
- Chi phí vật liệu, đồ dùng quản lý	6.461.034	8.613.345	29.633.812	38.792.688
- Chi phí khấu hao TSCĐ	-	15.439.092	28.819.638	46.317.276
- Thuế, phí và lệ phí	-	-	5.000.000	11.636.842
- Hoàn nhập/trích chi phí dự phòng	13.281.960	-	13.281.960	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	123.046.484	14.288.047	129.880.275	72.216.064
- Chi phí bằng tiền khác	56.754.546	-	314.369.431	222.124.972
Cộng	424.369.677	611.255.757	1.219.367.703	1.447.334.924

7.7. Thu nhập khác

	Quý III năm 2021 (VND)	Quý III năm 2020 (VND)	Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021 (VND)	Từ 01/01/2020 đến 30/09/2020 (VND)
- Lãi từ thanh lý tài sản cố định	-	-	54.521.456	-
- Thu nhập khác	-	40.224.294	24.162.136	40.224.294
Cộng	-	40.224.294	78.683.592	40.224.294

7.8. Chi phí khác

	Quý III năm 2021 (VND)	Quý III năm 2020 (VND)	Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021 (VND)	Từ 01/01/2020 đến 30/09/2020 (VND)
- Phạt thuế, phạt vi phạm hành chính	1.910.496	-	124.047.360	-
- Chi phí khác	700.000	11.667.468	700.000	11.667.468
Cộng	2.610.496	11.667.468	124.747.360	11.667.468

CÔNG TY CỔ PHẦN IN SÁCH GIÁO KHOA HÒA PHÁT

Địa chỉ: Số 157 Tôn Đức Thắng, Phường Hoà An, Quận Cẩm Lệ, TP Đà Nẵng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG (tiếp theo)

Quý 2 năm 2021

7.9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021 (VND)	Từ 01/01/2020 đến 30/09/2020 (VND)
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trên thu nhập chịu thuế kỳ hiện hành	5.651.231	32.093.091
Cộng	5.651.231	32.093.091

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được dự tính như sau:

	Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021 (VND)	Từ 01/01/2020 đến 30/09/2020 (VND)
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	66.802.557	205.904.834
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN:		
- Điều chỉnh tăng	(38.546.400)	(45.439.378)
+ Chi phí không hợp lệ	-	1.626.622
- Điều chỉnh giảm	-	1.626.622
+ Cổ tức được chia trong năm	38.546.400,0	47.066.000
Thu nhập tính thuế	38.546.400	47.066.000
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	28.256.157	160.465.456
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	20%	20%
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	5.651.231	32.093.092

**8 THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU
CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG QUÝ III NĂM 2021****8.1. Các giao dịch không bằng tiền**

Trong kỳ, các giao dịch không bằng tiền như sau:

	Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021 (VND)	Từ 01/01/2020 đến 30/09/2020 (VND)
Lãi cho vay chưa thu	754.227.948	-

9 THÔNG TIN KHÁC**9.1. Sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ tài chính**

Đến ngày lập báo cáo này, không có sự kiện nào có thể làm cho các số liệu và thông tin đã được trình bày trong Báo cáo tài chính riêng Quý III năm 2021 kết thúc vào ngày 30/09/2021 của Công ty bị phản ánh sai lệch.

9.2. Thông tin về các bên có liên quan***Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan***

Các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan gồm: các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc, Kế toán trưởng và các thành viên mật thiết trong gia đình các cá nhân này.