

CÔNG TY CỔ PHẦN IN SÁCH GIÁO KHOA HÒA PHÁT
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B 09 - DN

Quý 4 năm 2021 kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

5. Phải thu ngắn hạn khác	31/12/2021		01/01/2021	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Tạm ứng nhân viên Ông Lê Quốc Kỳ Quang (bên liên quan)	1,945,000,000	-	-	-
Các nhân viên khác	29,879,380	-	15,267,424	-
Phải thu lãi cho vay	1,008,400,004	-	-	-
Phải thu về cổ phần hóa	1,000,000	-	1,000,000	-
Phải thu khác		-	4,647,427	-
Cộng	2,984,279,384	-	20,914,851	-

6. Nợ xấu	31/12/2021		01/01/2021	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
Các khoản phải thu quá hạn thanh toán trên 03 năm		-	68,185,203	-
Các khoản phải thu quá hạn thanh toán từ trên 02 năm đến 03 năm			44,273,200	
Các khoản phải thu quá hạn thanh toán từ trên 01 năm đến 02 năm	-	-	-	-
Cộng		-	112,458,403	-

Biến động nợ phải thu khó đòi

Số dư tại ngày 01/01/2021	112,458,403
Trích lập dự phòng	
Số dư tại ngày 31/03/2021	(112,458,403)

7. Hàng tồn kho	31/12/2021		01/01/2021	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	378,713,287	(84,440,811)	401,235,421	(52,051,657)
Chi phí SX, KD dở dang	740,859,148		743,330,769	
Hàng hóa	88,698,894	(79,829,005)	88,698,894	(17,739,779)
Cộng	1,208,271,329	(164,269,816)	1,233,265,084	(69,791,436)

8. Chi phí trả trước	31/12/2021	01/01/2021
a) Ngắn hạn		
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	10,562,576	21,300,973
Chi phí sửa chữa chờ phân bổ	121,851,882	146,174,181

CÔNG TY CỔ PHẦN IN SÁCH GIÁO KHOA HÒA PHÁT
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B 09 - DN

Quý 4 năm 2021 kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chi phí bảo hiểm	8,050,892	17,653,330
Chi phí chờ phân bổ khác		5,838,712
Cộng	140,465,350	190,967,196
b) Dài hạn		
Chi phí sửa chữa chờ phân bổ	30,701,584	75,775,000
Cộng	30,701,584	75,775,000

CÔNG TY CỔ PHẦN IN SÁCH GIÁO KHOA HÒA PHÁT
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B 09 - DN

Quý 4 năm 2021 kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

9. Tài sản cố định hữu hình	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Cộng
Nguyên giá				
Số dư tại 01/01/2021	5,704,591,937	18,709,830,222	759,706,494	25,174,128,653
Tăng	-	-	-	-
Giảm	-	-	617,563,636	617,563,636
Số dư tại 31/12/2021	5,704,591,937	18,709,830,222	142,142,858	24,556,565,017
Hao mòn lũy kế				
Số dư tại 01/01/2021	5,615,130,484	17,565,096,057	512,681,039	23,692,907,580
Tăng	17,095,665	152,166,348	-	169,262,013
Giảm	-	-	370,538,181	370,538,181
Số dư tại 31/12/2021	5,632,226,149	17,717,262,405	142,142,858	23,491,631,412
Giá trị còn lại				
Số dư tại 01/01/2021	89,461,453	1,144,734,165	247,025,455	1,481,221,073
Số dư tại 31/12/2021	72,365,788	992,567,817	-	1,064,933,605

Nguyên giá Tài sản cố định hữu hình đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng là 21.864.563.544 đồng.

10. Tài sản cố định vô hình (Quyền sử dụng đất)

	01/01/2021	Tăng	Giảm	31/03/2021
Nguyên giá	609,140,000	-	-	609,140,000
Giá trị hao mòn lũy kế	-	-	-	-
Giá trị còn lại	609,140,000	-	-	609,140,000

Quyền sử dụng đất tại 157 Tôn Đức Thắng, phường Hòa An, quận Cẩm Lệ, thành phố Đà Nẵng, diện tích 3.242,5 m², thời gian sử dụng: lâu dài. Công ty đang thực hiện các thủ tục nhằm đề nghị UBND thành phố Đà Nẵng, Sở Tài nguyên và Môi trường Đà Nẵng cập nhật quyền sử dụng đất từ Chi nhánh Nhà XBGD tại Đà Nẵng (tiền thân của Công ty) thành tên Công ty hoặc cấp Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất mới theo tên Công ty.

11. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn: xem trang 32

CÔNG TY CỔ PHẦN IN SÁCH GIÁO KHOA HÒA PHÁT
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B 09 - DN

Quý 4 năm 2021 kết thúc ngày 31/12/2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

V.11. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

	Tên Công ty	31/12/2021			01/01/2021		
		Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
(*)	CỔ PHIẾU Công ty CP Đầu tư và Phát triển Giáo dục Đà Nẵng - DAD (i)			-	117,553,675	(32,623,675)	84,930,000
(*)	CỔ PHIẾU Công ty CP Sách giáo dục tại Đà Nẵng - DAE (i)	0		-	106,591,520	(5,791,520)	100,800,000
(*)	CỔ PHIẾU Công ty CP Sách giáo dục tại Hà Nội - EBS (i)	192,592	(116,592)	76,000	7,414,800	(5,228,000)	2,186,800
(*)	CỔ PHIẾU Công ty CP Đầu tư và Phát triển Giáo dục Hà Nội - EID (i)		-	-	45,986,888	(5,656,888)	40,330,000
(**)	CỔ PHIẾU Công ty CP Sách & TB Giáo dục Miền Trung - CBE (ii)	30,000,000	-	30,000,000	30,000,000	-	30,000,000
(**)	CỔ PHIẾU Công ty CP Sách & TB trường học Quảng Ngãi (ii)	60,000,000	-	60,000,000	60,000,000	-	60,000,000
(*)	CỔ PHIẾU Công ty CP Sách & TB trường học Thành phố HCM - STC (i)		-		187,576,022	(29,176,022)	158,400,000
(**)	CỔ PHIẾU Công ty cổ phần công trình giao thông Đồng Nai (ii)	1,033,663,000		1,033,663,000	117,920,000		
(*)	Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Xây dựng - Hội An (i)				12,330,000		
	Tổng	1,123,855,592	(116,592)	1,123,739,000	685,372,905	(78,476,105)	476,646,800

(*) Các cổ phiếu đang niêm yết tại Sở Giao dịch chứng khoán.

(**) Các cổ phiếu chưa niêm yết tại Sở Giao dịch chứng khoán.

Giá trị hợp lý tại ngày 31 tháng 12 năm 2021 và tại ngày 01 tháng 01 năm 2021 của các khoản đầu tư dài hạn vào các đơn vị niêm yết trên thị trường chứng khoán được đánh giá và xác định một cách chính thức vào ngày khóa sổ theo giá thị trường có giá trị tham chiếu đáng tin cậy. Đối với giá trị hợp lý của các khoản đầu tư khác chưa đại chúng, Ban Tổng Giám đốc Công ty xác định trình bày giá trị hợp lý bằng giá trị sổ sách dựa theo phương pháp giá gốc.

CÔNG TY CỔ PHẦN IN SÁCH GIÁO KHOA HÒA PHÁT

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B 09 - DN

Quý 4 năm 2021 kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Khác	1,260,000	1,260,000	183,918,684	183,918,684
Cộng	514,219,164	514,219,164	450,176,064	450,176,064
b. Phải trả người bán là các bên liên quan				
Công ty CP Mỹ thuật và Truyền thông	1,260,000	1,260,000	1,260,000	1,260,000
Công ty CP Sách và thiết bị giáo dục Miền Trung			-	-
Cộng	1,260,000	1,260,000	1,260,000	1,260,000
13. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước				
	01/01/2021	Số phải nộp	Số đã thực nộp	31/12/2021
a. Phải nộp				
Thuế giá trị gia tăng	18,397,596	660,473,574	630,957,887	47,913,283
Thuế thu nhập cá nhân	6,974,381	6,456,000	986,774	12,443,607
Các loại thuế khác	1,000,000	8,909,237	9,909,237	-
Cộng	26,371,977	675,838,811	641,853,898	60,356,890
b. Phải thu				
Thuế thu nhập doanh nghiệp	(40,058,015)		32,667,901	(72,725,916)
Cộng	(40,058,015)	-	32,667,901	(72,725,916)
14. Phải trả ngắn hạn khác				
			31/12/2021	01/01/2021
Tài sản thừa chờ giải quyết			3,138,902	3,138,902
Kinh phí công đoàn			53,739,563	38,592,851
Phải trả cổ tức			14,545,750	14,545,750
Các khoản phải trả, phải nộp khác			522,987,412	27,562,241
Cộng			594,411,627	83,839,744