

NHÀ XUẤT BẢN GIÁO DỤC VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ BÌNH ĐỊNH

Mã số thuế: 4100259437



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ IV NĂM 2020

Nơi nhận : **CÔNG BỐ THÔNG TIN**

GỒM CÁC BIỂU

- 1 . Bảng cân đối kế toán:*
- 2. Kết quả hoạt động kinh doanh:*
- 3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ:*
- 4 .Bản thuyết minh báo cáo tài chính*

Mẫu số B 01 - DN
Mẫu số B 02 - DN
Mẫu số B 03 - DN
Mẫu số B 09 – DN

NHÀ XUẤT BẢN GIÁO DỤC VIỆT NAM
CÔNG TY CP SÁCH VÀ THIẾT BỊ BÌNH ĐỊNH
Địa chỉ: 219 Nguyễn Lữ, Tp Quy Nhơn, Bình Định

Mẫu số B 01 - DN
(Ban hành theo TT số 200/2014/QĐ-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý IV năm 2020

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A-TÀI SẢN N. HẠN	100		13.500.596.182	12.404.796.394
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	2.053.287.481	1.336.339.547
1. Tiền :	111		2.053.287.481	1.336.339.547
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II.Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	4.000.000.000	2.000.000.000
1.Chứng khoán kinh doanh	121			
2.Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*)	122			
3.Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		4.000.000.000	2.000.000.000
III.Các khoản phải thu ngắn hạn:	130		2.307.341.164	1.979.797.953
1.Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	2.092.264.029	1.784.373.206
2.Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		13.846.778	14.463.782
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	287.312.266	261.548.983
7.Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.6	(86.081.909)	(80.588.018)
8.Tài sản thiếu chờ xử	139			
IV.Hàng tồn kho	140	V.7	5.122.183.931	7.055.741.200
1.Hàng tồn kho	141		5.369.355.973	7.279.863.177
2.Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(247.172.042)	(224.121.977)
V.Tài sản ngắn hạn khác	150		17.783.606	32.917.694
1.Chỉ phí trả trước ngắn hạn	151	V.13a	17.783.606	32.917.694
2.Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B.TÀI SẢN DÀI HẠN	200		4.311.415.028	4.550.252.064
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			

4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219			
II. Tài sản cố định	220	V.9	4.165.283.158	4.492.447.954
1. Tài sản cố định hữu hình	221		901.557.963	1.131.326.487
- Nguyên giá	222		5.668.238.150	5.668.238.150
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(4.766.680.187)	(4.536.911.663)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	3.263.725.195	3.361.121.467
- Nguyên giá	228		4.038.215.400	4.038.215.400
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(774.490.205)	(677.093.933)
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	231			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240			
1. Chi phí SX, KD dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			
IV. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư và công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn(*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
V. Tài sản dài hạn khác	260		146.131.870	57.804.110
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13b	146.131.870	57.804.110
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		17.812.011.210	16.955.048.458
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		4.242.071.407	3.962.262.172
I. Nợ ngắn hạn	310		4.074.071.407	3.674.262.172
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	2.135.184.838	2.353.148.535
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		90.939.548	
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17	123.261.525	62.587.960
4. Phải trả người lao động	314		1.451.122.770	909.694.176
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	199.416	334.114
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.20	33.145.455	31.563.636
9. Các khoản phải trả ngắn hạn khác	319	V.19a	113.550.186	130.122.481
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	10.000.000	10.000.000

10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		116.667.669	176.811.270
II. Nợ dài hạn	330		168.000.000	288.000.000
1. Phải trả dài hạn người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.19b	168.000.000	288.000.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		13.569.939.803	12.992.786.286
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22a	13.569.939.803	12.992.786.286
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.22b	11.264.740.000	11.264.740.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		11.264.740.000	11.264.740.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	V.22e	801.184.688	801.483.989
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp lại doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		1.504.015.115	926.562.297
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		138.928.399	
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		1.365.086.716	926.562.297
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300 + 400)	440		17.812.011.210	16.955.048.458

Kế toán trưởng

nhung

Diệp Cẩm Nhung

Quy Nhơn, ngày 10 tháng 01 năm 2021

Giám đốc



Phạm Đình Thuận

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý IV năm 2020

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VII.1	7.712.803.101	5.412.841.898	62.033.728.271	50.343.569.623
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VII.2	1.328.571		1.328.571	2.476.650
3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV	10		7.711.474.530	5.412.841.898	62.032.399.700	50.341.092.973
4- Giá vốn hàng bán	11	VII.3	6.050.528.926	4.324.052.503	55.380.001.250	44.876.946.411
5- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		1.660.945.604	1.088.789.395	6.652.398.450	5.464.146.562
6- Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	123.636.944	63.341.415	468.198.846	269.588.690
7- Chi phí tài chính	22	VII.5	52.904.389	24.179.686	123.260.625	101.144.650
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		52.904.389	24.179.686	123.260.625	101.144.650
8- Chi phí bán hàng	25	VII.8	794.475.976	455.623.600	2.956.349.715	2.324.814.152
9- Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		645.641.741	527.174.383	2.549.005.016	2.473.939.804
10- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		291.560.442	145.153.141	1.491.981.940	833.836.646
11- Thu nhập khác	31	VII.6	56.282.921	155.178.745	125.813.620	673.960.546
12- Chi phí khác	32	VII.7	11.794	55.338.427	20.329.302	125.974.067
13- Lợi nhuận khác (40 = 31- 32)	40		56.271.127	99.840.318	105.484.318	547.986.479
14- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		347.831.569	244.993.459	1.597.466.258	1.381.823.125
15- Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		17.514.343	55.550.789	232.379.542	297.882.937
16- Chi phí thuế TNDN hoãn lại			-	-	-	-
17- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51)	60		330.317.226	189.442.670	1.365.086.716	1.083.940.188
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Quy Nhơn, ngày 10 tháng 01 năm 2021

Kế toán trưởng

Giám đốc



(Signature of Diệp Cẩm Nhung)

Phạm Đình Thuận

Diệp Cẩm Nhung

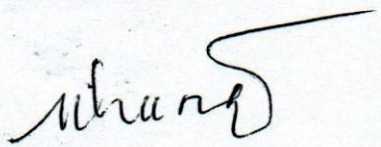
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
Quý IV năm 2020

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2		3	4
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		62.177.801.633	51.293.575.182
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2		(56.066.432.075)	(48.454.097.530)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(2.704.623.767)	(2.151.526.874)
4. Thu nhập tài sản khác	4		(117.981.714)	(98.113.624)
5. Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp	5		(230.339.722)	(301.813.761)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		1.994.494.336	1.442.773.533
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		(1.872.618.788)	(1.555.291.797)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		3.180.299.903	175.505.129
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ của đơn vị khác	23		(8.000.000.000)	(5.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		6.000.000.000	5.500.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		329.369.331	269.588.690
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(1.670.630.669)	769.588.690
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		44.937.767.725	14.000.131.624
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(44.937.767.725)	(14.000.131.624)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(792.721.300)	(675.219.400)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(792.721.300)	(675.219.400)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		716.947.934	269.874.419
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1.336.339.547	1.066.465.128
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	PL"			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 +60+61)	70		2.053.287.481	1.336.339.547

Quy Nhơn, ngày 10 tháng 01 năm 2021

Kế toán trưởng



Diệp Cẩm Nhung



Phạm Đình Thuận

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV năm 2020

I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- a - Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần
- b - Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất và thương mại
- c - Ngành nghề kinh doanh: Mua bán sách giáo khoa, sách các loại, văn hóa phẩm, văn phòng phẩm, vật phẩm văn hóa; Sản xuất và mua bán thiết bị dạy học, dạy nghề, thiết bị điện tử, công nghệ thông tin, thiết bị viễn thông và thiết bị văn phòng; Sản xuất và mua bán bao bì, sản phẩm gỗ dân dụng và công nghiệp; Xuất nhập khẩu máy móc, thiết bị, vật tư, đồ gỗ và thiết bị giáo dục; In lụa; Khách sạn; Nhà hàng, quán ăn, hàng ăn uống
- d - Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường : 1 năm (12 tháng)

II - Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

- a - Kỳ kế toán : bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm
- b - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam

III - Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- 1 - Chế độ kế toán áp dụng: Thông tư 200/2014/TT-BTC- BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC
- 2 - Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Chúng tôi đảm bảo tuân thủ chuẩn mực và chế độ Kế toán Việt Nam

IV - Các chính sách kế toán áp dụng

- 4 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng và tiền đang chuyển. Đồng tiền được sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam (VNĐ)
- 6 - Nguyên tắc ghi nợ phải thu: Các khoản phải thu trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác
- Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản phải thu không được khách hàng
- 7 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho hàng tồn kho: Theo giá bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Căn cứ vào giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc của hàng tồn kho vào thời điểm cuối kỳ kế toán.
- 8 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình; thuê tài chính); Theo nguyên giá
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính). PP khấu hao theo đường thẳng, Tỷ lệ khấu hao phù hợp với Quyết định số 206/2003/QĐ/BTC ngày 12/12/2003 của Bộ Tài chính.
- Mức khấu hao TSCĐ vô hình là quyền sử dụng đất: Quyền sử dụng đất được nhà nước giao có thu tiền sử dụng đất thực hiện khấu hao theo thời hạn giao đất.

11 - Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

Chi phí trả trước phản ánh các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của một hay nhiều niên độ kế toán.

- 12 - Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: Các khoản phải trả ghi nhận cho số tiền phải trả cho từng đối tượng và số tiền phải trả cho từng đối tượng phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hoá và dịch vụ phục vụ cho hoạt động SXKD của Công ty.

14 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

Chi phí đi vay trong giai đoạn đầu tư xây dựng các công trình xây dựng cơ bản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó. Khi công trình hoàn thành thì chi phí đi vay được tính vào chi phí tài chính trong năm.

Tất cả chi phí đi vay khác được ghi nhận vào chi phí tài chính trong năm khi phát sinh.

19- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.
- + Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: được xác định bằng tổng lợi nhuận sau khi trừ đi thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành
- Lợi nhuận thuần sau thuế được trích lập các quỹ và chia cổ tức cho cổ đông được thực hiện theo Nghị quyết của Đại hội cổ đông.

20 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu và thu nhập khác

- Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và thu nhập khác được ghi nhận khi có khả năng thu được các lợi ích tế và có thể xác định được một cách chắc chắn.

21 - Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

Các khoản giảm trừ doanh thu bao gồm:

- Giảm giá hàng bán
- Hàng bán bị trả lại

22 - Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: Đảm bảo nguyên tắc phù hợp với doanh thu

23 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Ghi nhận đầy đủ chi phí lãi vay

24 - Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp: Là tổng chi phí phát sinh trong kỳ

25 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại. Thuế TNDN áp dụng theo quy định hiện hành là 20%

V - Thông tư bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán

(Đơn vị tính: đồng VN)

	Cuối kỳ		Đầu năm	
1 - Tiền				
- Tiền mặt		333.318.694		60.630.044
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		1.719.968.787		1.275.709.503
- Tiền gửi ngân hàng kỳ hạn 1 tháng				
Cộng		2.053.287.481		1.336.339.547
2 - Các khoản đầu tư tài chính				
		Cuối kỳ		Đầu năm
	Giá gốc	Giá trị sổ sách	Giá gốc	Giá trị sổ sách
b Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	4.000.000.000	4.000.000.000	2.000.000.000	2.000.000.000,00
b1 Ngắn hạn	4.000.000.000	4.000.000.000	2.000.000.000	2.000.000.000
- Tiền gửi có kỳ hạn	4.000.000.000	4.000.000.000	2.000.000.000	2.000.000.000
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
Cộng	4.000.000.000	4.000.000.000	2.000.000.000	2.000.000.000
3 - Phải thu của khách hàng				
		Cuối kỳ		Đầu năm
a Phải thu của khách hàng ngắn hạn		2.092.264.029		1.784.373.206
- Lê Chương Thảo (98 Vũ Bảo)		542.379.758		361.277.771
- Phan Hoàng Tâm (HS An Nhơn)		192.816.640		323.107.671
- Mai Thị Ngọc Nga		522.343.566		372.198.623
- Phải thu khác		834.724.065		727.789.141
c Phải thu của khách hàng là các bên liên quan				

4 - Phải thu khác

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a Ngắn hạn	129.574.266	-	81.905.983	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động	17.500.938		8.900.706	
- Phải thu khác	112.073.328		73.005.277	
b Dài hạn	157.738.000	-	179.643.000	1.443.000
- Phải thu Công đoàn Công ty	157.738.000		179.643.000	1.443.000

5 - Tài sản thiếu chờ xử lý

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a Tiền				
b Hàng tồn kho				
c TSCĐ				
d Tài sản khác				

6 - Nợ xấu

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- Tổng giá trị các khoản phải thu khó đòi	86.081.909		80.588.018	
Trong đó:				
- Bà Nguyễn thị Liễu - Tây Sơn	54.457.162		55.853.662	
- Các đối tượng khác	31.624.747		24.734.356	

7 - Hàng tồn kho

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	127.393.602		47.335.298	
- Công cụ, dụng cụ	3.839.114		6.244.950	
- Chi phí SX, KD dở dang				
- Thành phẩm	55.139.376		21.183.039	
- Hàng hóa	5.182.983.881	247.172.042	7.205.099.890	224.121.977
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
Tổng cộng	5.369.355.973	247.172.042	7.279.863.177	224.121.977

9 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Nhóm tài sản cố định					Tổng cộng
	Nhà cửa	Máy móc,	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	
Nguyên giá						
Số dư đầu kỳ	4.441.119.059		1.152.119.091	75.000.000	-	5.668.238.150
- Mua trong năm					-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành					-	-
- Tăng khác	-				-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-				-	-
- Thanh lý, nhượng bán					-	-
- Giảm khác					-	-
Số dư cuối kỳ	4.441.119.059	0	1.152.119.091	75.000.000	-	5.668.238.150
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	4.184.286.142		449.951.913	75.000.000	-	4.709.238.055
- Khấu hao trong kỳ	26.118.466		31.323.666		-	57.442.132
- Tăng khác					-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-	-
- Thanh lý, nhượng bán					-	-
- Giảm khác					-	-
Số dư cuối kỳ	4.210.404.608	0	481.275.579	75.000.000	0	4.766.680.187
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu kỳ	256.832.917	0	702.167.178	0	0	959.000.095
- Tại ngày cuối kỳ	230.714.451	0	670.843.512	0	0	901.557.963

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:

34.238.031

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

2.474.912.011

10 - Tăng , giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hiệu	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu quý	3.988.215.400	50.000.000		-	-	4.038.215.400
- Mua trong năm				-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp		-		-	-	-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh		-		-	-	-
- Tăng khác		-		-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán		-		-	-	-
Số dư cuối kỳ	3.988.215.400	50.000.000	-	-	-	4.038.215.400
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu quý	750.141.137					750.141.137
- Khấu hao trong kỳ	24.349.068				-	24.349.068
- Thanh lý, nhượng bán					-	-
- Giảm khác					-	-
Số dư cuối kỳ	774.490.205	-	-	-	-	774.490.205
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
- Tại ngày đầu quý	3.238.074.263	50.000.000	-	-	-	3.288.074.263
- Tại ngày cuối quý	3.213.725.195	50.000.000	-	-	-	3.263.725.195

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác;

13 - Chi phí trả trước		Cuối kỳ		Đầu năm
a) Ngắn hạn				
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ				
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng		17.783.606		32.917.694
- Chi phí đi vay				
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)				
b) Dài hạn				
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		146.131.870		57.804.110
- Các khoản khác				
Cộng		163.915.476		90.721.804
14 - Tài sản khác				
a) Ngắn hạn				
b) Dài hạn				
15 - Vay và nợ thuê tài chính		Cuối kỳ		Đầu năm
				-
- Vay ngắn hạn		10.000.000		10.000.000
- Nợ dài hạn đến hạn trả				
Cộng		10.000.000		10.000.000
16 - Phải trả người bán		Cuối kỳ		Đầu năm
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	2.135.184.838	2.135.184.838	2.353.148.535	2.353.148.535
- Công ty CP đầu tư và PT GD Đà Nẵng	64.420.673	64.420.673	104.773.824	104.773.824
- Công ty CP Sách và Thiết bị Miền Trung		-	21.895.415	21.895.415
- Công ty CP Sách Giáo dục Đà Nẵng	45.060.047	45.060.047	58.739.472	58.739.472
- Công ty CP Sách và Thiết bị Tp Hồ Chí Minh	569.858.964	569.858.964	61.620.499	61.620.499
- Công ty TNHH TM và DV Hưng Phát	267.845.545	267.845.545	417.184.040	417.184.040
- Phải trả cho các đối tượng khác	1.455.845.154	1.455.845.154	2.106.119.325	2.106.119.325
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
Cộng		2.135.184.838	2.353.148.535	2.353.148.535
d) Phải trả người bán là các bên liên quan				
- Công ty CP đầu tư và PT GD Đà Nẵng	64.420.673	64.420.673	104.773.824	104.773.824
- Công ty CP Sách Giáo dục Đà Nẵng	45.060.047	45.060.047	58.739.472	58.739.472
- Công ty CP Sách và Thiết bị Miền Trung	-	-	21.895.415	21.895.415

17 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ
- Thuế GTGT	188.122.909	54.119.217	188.122.914	54.119.212
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	214.865.199	17.514.343	180.738.167	51.641.375
- Tiền thuê đất	-	109.545	109.545	-
- Các loại khác		17.500.938		17.500.938
Cộng	402.988.108	89.244.043	368.970.626	123.261.525
18 - Chi phí phải trả			Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn				
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép				
- Chi phí trong thời gian ngừng hoạt động kinh doanh				
- Các khoản trích trước khác			199.416	334.114
Cộng			199.416	334.114
19 - Phải trả khác			Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn				
- Tài sản thừa chờ giải quyết				
- Kinh phí công đoàn			8.471.605	9.995.481
- Bảo hiểm xã hội				
- Bảo hiểm thất nghiệp				
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn				
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;			17.145.500	21.335.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác			87.933.081	98.792.000
Cộng			113.550.186	130.122.481
b) Dài hạn				
- Phải trả dài hạn khác			168.000.000	288.000.000
20 - Doanh thu chưa thực hiện				
a. Ngắn hạn			Cuối kỳ	Đầu năm
- Doanh thu nhận trước;			33.145.455	31.563.636
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông				
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác				

22 - Vốn chủ sở hữu

a - Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	
Số dư đầu năm trước	11.264.740.000			725.769.052			707.042.390		12.697.551.442
- Tăng vốn trong năm trước									-
- Tăng trong năm				75.714.937			1.090.073.291		1.165.788.228
- Giảm vốn trong năm trước									-
- Lỗ trong năm trước									-
- Giảm khác							870.553.384		870.553.384
Số dư đầu năm nay	11.264.740.000			801.483.989			926.562.297		12.992.786.286
Tăng vốn trong kỳ				-					-
- Lãi trong kỳ							1.365.086.716		1.365.086.716
- Tăng khác							897.902		897.902
- Giảm vốn trong kỳ									-
- Lỗ trong kỳ									-
- Giảm khác				299.301			788.531.800		788.831.101
Số dư cuối kỳ	11.264.740.000	-		801.184.688	-		1.504.015.115	-	13.569.939.803

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn góp của Nhà xuất bản Giáo dục
- Vốn góp của các đối tượng khác

Cộng

Cuối kỳ

4.525.230.000
6.739.510.000
11.264.740.000

Đầu kỳ

4.525.230.000
6.739.510.000
11.264.740.000

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
 - + Vốn góp đầu năm
 - + Vốn góp tăng trong năm
 - + Vốn góp giảm trong năm
 - + Vốn góp cuối năm
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

Năm nay

11.264.740.000

Năm trước

11.264.740.000

d - Cổ phiếu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	1.126.474	1.126.474
+ Cổ phiếu phổ thông	1.126.474	1.126.474
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	1.126.474	1.126.474
+ Cổ phiếu phổ thông	1.126.474	1.126.474
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000đ / cổ phiếu		
đ - Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		
e - Các quỹ của doanh nghiệp:	801.184.688	801.483.989
- Quỹ đầu tư phát triển	801.184.688	801.483.989
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
29, Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tài sản nhân giữ hộ (Giá trị còn lại của tài sản khi CP hóa DN)	8.252.589	8.252.589

VII - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

(Đơn vị tính: đồng)

	Năm nay	Năm trước
1) - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	7.712.803.101	5.412.841.898
a) Doanh thu		
+ Doanh thu sách các loại	1.962.674.062	1.820.723.030
+ Doanh thu thiết bị	5.523.974.948	3.262.403.667
+ Doanh thu khác	226.154.091	329.715.201
2) - Các khoản giảm trừ doanh thu	1.328.571	-
+ Chiết khấu thương mại		
+ Giảm giá hàng bán	-	-
+ Hàng bán bị trả lại	1.328.571	-
	Năm nay	Năm trước
3) - Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn sách các loại	1.306.405.234	1.591.063.054
- Giá vốn thiết bị đã bán	4.721.557.260	2.681.240.765
- Giá vốn khác	22.566.432	51.748.684
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
Cộng	6.050.528.926	4.324.052.503
4) - Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	Năm nay	Năm trước
- Lãi bán các khoản đầu tư	130.066.341	63.341.415
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá		
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	(6.429.397)	
Cộng	123.636.944	63.341.415
5) - Chi phí tài chính (Mã số 22)		
- Lãi tiền vay	Năm nay	Năm trước
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	52.904.389	24.179.686
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư		
- Chi phí tài chính khác		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
Cộng	52.904.389	24.179.686

6) - Thu nhập khác	56.282.921	155.178.845
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Lãi do đánh giá lại tài sản		
- Tiền phạt thu được		
- Thuế được giảm		
- Các khoản khác	56.282.921	155.178.845
7) Chi phí khác	11.794	55.338.427
- Giá trị còn lại và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
- Các khoản bị phạt		
- Các khoản khác	11.794	55.338.427
8) Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	645.641.741	527.174.383
- Tiền lương, BHXH, BHYT, KPCĐ	266.563.647	197.724.925
- Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp khác	379.078.094	329.449.458
	-	-
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	794.475.976	455.623.600
- Tiền lương, BHXH, BHYT, KPCĐ	393.013.943	318.365.265
- Chi phí bốc xếp, vận chuyển	90.566.012	8.832.800
- Các khoản chi phí bán hàng khác	310.896.021	128.425.535
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí QLDN		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;		
- Các khoản ghi giảm khác		
9 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	84.119.856	7.390.699
- Chi phí nhân công	760.406.036	612.019.139
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	81.791.199	77.624.532
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	228.428.404	144.732.987
- Chi phí bằng tiền khác	419.694.158	160.511.799
Cộng	1.574.439.653	1.002.279.156
10 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	17.514.343	55.550.789
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập hiện hành	17.514.343	55.550.789

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:	Năm nay	Năm trước
- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;	44.937.767.725	14.000.131.624
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác		
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:		
- Tiền trả nợ gốc vay trong kỳ:	44.937.767.725	14.000.131.624
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác		

VIII - Những thông tin khác

3- Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã thuyết minh ở các phần trên)

a. Những giao dịch trọng yếu của Công ty với các bên liên quan trong kỳ

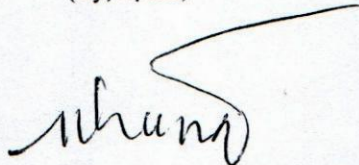
	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị VND
Cty CP ĐT và PTGD Đ.Năng	Cty đầu tư	Mua sách	
Cty CP Sách và Thiết bị GD Miền Trung	Nhà cung cấp	Mua sách	
Công ty CP Sách Giáo dục Đà Nẵng	Nhà cung cấp	Mua sách	
Cộng			-

b. Vào ngày kết thúc năm tài chính, các khoản phải thu, phải trả với các bên liên quan như sau:

	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Khoản phải thu VND	Khoản phải trả VND
Cty CP ĐT và PTGD Đ.Năng	Nhà đầu tư	Mua sách		64.420.673
Công ty CP Sách Giáo dục Đà Nẵng	Nhà cung cấp	Mua sách		45.060.047
Cộng			-	

Lập, Ngày 10 tháng 01 năm 2021

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Diệp Cẩm Nhung

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Phạm Đình Thuận