

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội.

Thực hiện điểm a, khoản 3, điều 14 Thông tư 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính về Hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán; Công ty cổ phần Sách và Thiết bị Bình Định xin giải trình về Lợi nhuận sau thuế Quý 1 năm 2025 lỗ so với cùng kỳ năm trước là do nguyên nhân sau:

- Giá vốn hàng bán quý 1 năm 2025 cao hơn 4% so với cùng kỳ,
- Chi phí sản xuất kinh doanh Quý 1 năm 2025 tăng so với cùng kỳ năm 2024 (chi phí lãi vay, thuê đất, ...).

Từ nguyên nhân trên đã làm kết quả sản xuất kinh doanh Quý 1 năm 2025 lỗ so với cùng kỳ năm 2024.

Công ty CP Sách và Thiết bị Bình Định giải trình đề Quý cơ quan rõ.

Xin trân trọng cảm ơn.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu CBTT, VP.



GIÁM ĐỐC

Phạm Đình Thuận

Quy Nhơn, Ngày 17 tháng 04 năm 2025

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội.

Thực hiện quy định tại khoản 3, Điều 14 Thông tư 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính về Hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán; Công ty cổ phần Sách và Thiết bị Bình Định thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) Quý 1 năm 2025 với Ủy ban Chứng khoán Nhà nước; Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội như sau:

1. Tên tổ chức: Công ty CP Sách và Thiết bị Bình Định

- Mã chứng khoán: BDB
- Địa chỉ: 219 Nguyễn Lữ - P. Ngô Mỹ - TP. Quy Nhơn - Tỉnh Bình Định.
- Điện thoại liên hệ: 0256 3522645 – 0256 3522453 – Fax: 0256 3522853
- Email: sachthietbibd@gmail.com Website: sachthietbibinhdinhh.com.vn

2. Nội dung thông tin công bố:

- BCTC Quý 1 năm 2025 – BCTC riêng.
- Giải trình chênh lệch LN lỗ so với cùng kỳ

3. Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 17/4/2025 tại đường dẫn: sachthietbibinhdinhh.com.vn

Chúng tôi xin cam kết các thông tin trên công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin công bố.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu CBTT, VP.



Đại diện tổ chức

Phạm Đình Thuấn

* Tài liệu đính kèm:

- BCTC Quý 1 năm 2025
- Giải trình chênh lệch LN lỗ



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

Mã số thuế: 4100259437

--- oOo ---

BÁO CÁO TÀI CHÍNH



Quý 1 năm 2025

NOI NHẬN: CBTT

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



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý I năm 2025

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A-TÀI SẢN N. HẠN	100		23.026.134.323	21.639.120.427
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	447.662.511	640.979.395
1. Tiền :	111		447.662.511	640.979.395
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II.Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2		
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			
III.Các khoản phải thu ngắn hạn:	130		3.145.000.551	2.910.897.364
1.Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	2.360.504.906	2.786.800.397
2.Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		61.662.908	1.984.320
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HDXD	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	770.207.649	169.487.559
7.Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.6	(47.374.912)	(47.374.912)
8.Tài sản thiếu chờ xử	139		-	
IV.Hàng tồn kho	140	V.7	19.257.371.939	18.036.302.116
1.Hàng tồn kho	141		19.333.222.176	18.112.152.353
2.Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(75.850.237)	(75.850.237)
V.Tài sản ngắn hạn khác	150		176.099.322	50.941.552
1.Chí phí trả trước ngắn hạn	151	V.13a	23.212.291	31.357.791
2.Thuế GTGT được khấu trừ	152		137.538.417	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V17	15.348.614	19.583.761
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B.TÀI SẢN DÀI HẠN	200		4.005.620.375	4.056.571.888
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	3.792.129.493	3.843.317.872



1. Tài sản cố định hữu hình	221		904.838.447	935.844.425
- Nguyên giá	222		6.317.629.279	6.317.629.279
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(5.412.790.832)	(5.381.784.854)
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	2.887.291.046	2.907.473.447
- Nguyên giá	228		4.038.215.400	4.038.215.400
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.150.924.354)	(1.130.741.953)
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		213.490.882	213.254.016
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13b	213.490.882	213.254.016
2. Tài sản thuê 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		27.031.754.698	25.695.692.315
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		14.544.738.730	12.127.954.170
I. Nợ ngắn hạn	310		14.544.738.730	12.127.954.170
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	4.064.499.644	7.468.598.693
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		12.976.000	-
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17	136.652.702	97.597.700
4. Phải trả người lao động	314			
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	10.483.194	3.889.759
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	59.690.910	59.690.910
9. Các khoản phải trả ngắn hạn khác	319	V.19a	951.308.510	249.122.321
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	9.273.470.893	4.240.000.000
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		35.656.877	9.054.787
II. Nợ dài hạn	330			
1. Phải trả dài hạn người bán dài hạn	331			

100
CƠ
CƠ
SỞ
TÀI
CHÍNH

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		
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		12.487.015.968	13.567.738.145
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22a	12.487.015.968	13.567.738.145
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	1.099.081.521	1.065.008.599
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		123.194.447	1.237.989.546
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		123.194.447	440.804.001
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		-	797.185.545
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		27.031.754.698	25.695.692.315

259
NG
PH
CH
HIỆT
NH
VHON

Quy Nhơn, ngày 14 tháng 04 năm 2025

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc







Đoàn Thị Lệ Kiều

Đoàn Thị Lệ Kiều

Phạm Đình Thuận

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý I năm 2025

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
1.Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VII.1	3.436.584.730	2.822.974.858
2.Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VII.2	-	-
3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		3.436.584.730	2.822.974.858
4- Giá vốn hàng bán	11	VII.3	2.858.920.928	2.242.753.834
5-Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		577.663.802	580.221.024
6- Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	113.054	105.025
7- Chi phí tài chính	22	VII.5	73.662.301	44.024.982
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		73.662.301	44.024.982
8- Chi phí bán hàng	25	VII.8	174.333.826	189.172.659
9- Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		443.028.382	287.027.411
10- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(113.247.653)	60.100.997
11- Thu nhập khác	31	VII.6	9.215.154	101
12- Chi phí khác	32	VII.7	31.125.164	18.508.507
13- Lợi nhuận khác (40 = 31- 32)	40		(21.910.010)	(18.508.406)
14- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(135.157.663)	41.592.591
15- Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	12.018.518
16- Chi phí thuế TNDN hoãn lại				
17- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51)	60		(135.157.663)	29.574.073
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			

43.
TY
AN
VA
BI
HN
T.B

Quy Nhơn, ngày 14 tháng 04 năm 2025

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc








Đoàn Thị Lệ Kiều

Đoàn Thị Lệ Kiều

Phạm Đình Thuận

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý I năm 2025

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		3.316.430.942	3.094.697.074
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2		(7.739.843.423)	(676.264.353)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(50.570.565)	(786.033.820)
4. Tiền chi trả lãi vay	4		(67.068.866)	(42.856.203)
5. Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp	5		(38.366.423)	(51.113.933)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		583.540.646	517.546.645
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		(485.352.142)	(553.004.609)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(4.481.229.831)	1.502.970.801
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			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
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		113.054	105.025
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		113.054	105.025
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			
DN đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		7.137.799.893	916.595.079
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(2.850.000.000)	(2.738.000.000)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		4.287.799.893	(1.821.404.921)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(193.316.884)	(318.329.095)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		640.979.395	705.533.145
Anh 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		447.662.511	387.204.050

Người lập biểu

Đoàn Thị Lệ Kiều

Kế toán trưởng

Đoàn Thị Lệ Kiều

Quy Nhơn, ngày 14 tháng 04 năm 2025

Giám đốc



Phạm Đình Thuấn

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2025

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
- Mua bán dụng cụ thể thao, đồ chơi trẻ em; Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê; Kho bãi và lưu giữ hàng hoá trong kho khác; Kinh doanh vận tải bằng ô tô....
- 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)

1 - Tiền		Cuối kỳ		Đầu năm	
- Tiền mặt		211.560.693		113.413.731	
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		236.101.818		527.565.664	
- Tiền gửi ngân hàng kỳ hạn 1 tháng					
Cộng		447.662.511		640.979.395	
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		-	-	-	-
b1 Ngắn hạn		-	-	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn		-	-	-	-
- Trái phiếu					
- Các khoản đầu tư khác					
Cộng		-	-	-	-
3 - Phải thu của khách hàng		Cuối kỳ		Đầu năm	
a Phải thu của khách hàng ngắn hạn		2.360.504.906		2.786.800.397	
- Phan Hoàng Tâm		215.153.772		113.218.943	
- Mai Thị Ngọc Nga		1.031.064.647		1.328.866.037	
- Võ Thị Cẩm Liên		309.949.984		309.949.984	
- Phải thu khác		804.336.503		1.034.765.433	
c Phải thu của khách hàng là các bên liên quan					

00259
CÔNG
CỐ P
SẮC
TH
ĐỊ
TP. QUY

4 - Phải thu khác

4 - Phải thu khác		Cuối kỳ		Đầu năm	
		Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a	Ngắn hạn	770.207.649	-	169.487.559	-
	- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
	- Phải thu người lao động	743.811.107		169.487.559	
	- Phải thu khác	26.396.542		-	
b	Dài hạn	-		-	
	- Phải thu Công đoàn Công ty	-		-	

5 - Tài sản thiếu chờ xử lý

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

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	47.374.912		47.374.912	
Trong đó:				
- Bà Nguyễn thị Liễu - Tây Sơn	47.374.912		47.374.912	
- Các đối tượng khác	-		-	

7 - Hàng tồn kho

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	278.812.962		279.692.988	
- Công cụ, dụng cụ	2.487.716		2.487.716	
- Chi phí SX, KD dở dang	-		-	
- Thành phẩm	35.082.768	-	34.160.742	
- Hàng hóa	19.016.838.730	75.850.237	17.795.810.907	75.850.237
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
Tổng cộng	19.333.222.176	75.850.237	18.112.152.353	75.850.237

43
T
H
J
E
T
A

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Nhóm tài sản cố định					
	Nhà cửa	Máy móc,	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu kỳ	5.165.510.188		1.152.119.091	0	-	6.317.629.279
- 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	5.165.510.188	0	1.152.119.091	0	-	6.317.629.279
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	4.491.748.940		890.035.914	-	-	5.381.784.854
- Khấu hao trong kỳ	12.285.750		18.720.228		-	31.005.978
- Tăng khác					-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-	-
- Thanh lý, nhượng bán					-	-
- Giảm khác					-	-
Số dư cuối kỳ	4.504.034.690	0	908.756.142	0	0	5.412.790.832
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu kỳ	673.761.248	0	262.083.177	0	0	935.844.425
- Tại ngày cuối kỳ	661.475.498	0	243.362.949	0	0	904.838.447

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

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

0

4.441.081.901

7-C
IN
VA
FBI
DIN
JNT

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	1.080.741.953	50.000.000				1.130.741.953
- Khấu hao trong kỳ	20.182.401	-			-	20.182.401
- Thanh lý, nhượng bán					-	-
- Giảm khác					-	-
Số dư cuối kỳ	1.100.924.354	50.000.000	-	-	-	1.150.924.354
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
- Tại ngày đầu quý	2.907.473.447	-	-	-	-	2.907.473.447
- Tại ngày cuối quý	2.887.291.046	-	-	-	-	2.887.291.046

- 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		23.212.291	31.357.791		
- Chi phí đi vay					
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)					
b) Dài hạn					
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		213.490.882	213.254.016		
- Các khoản khác					
	Cộng	236.703.173	244.611.807		
14 - Tài sản khác					
a) Ngắn hạn					
b) Dài hạn					
15 - Vay và nợ thuê tài chính		Cuối kỳ	Đầu năm		
- Vay ngắn hạn		-	-		
- Nợ dài hạn đến hạn trả		9.273.470.893	4.240.000.000		
	Cộng	9.273.470.893	4.240.000.000		
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	4.064.499.644	4.064.499.644	7.468.598.693	7.468.598.693	
- Công ty CP Đầu tư và PT Giáo dục Đà Nẵng	44.869.400	44.869.400	292.454.775	292.454.775	
- Công ty CP Sách và TBGD Miền Trung	2.456.277.938	2.456.277.938	4.956.277.938	4.956.277.938	
- Công ty CPDVXB Giáo dục Đà Nẵng	941.960.000	941.960.000	1.541.960.000	1.541.960.000	
- Phải trả cho các đối tượng khác	621.392.306	621.392.306	677.905.980	677.905.980	
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn					
	Cộng	4.064.499.644	7.468.598.693	7.468.598.693	
d) Phải trả người bán là các bên liên quan					
- Công ty CP đầu tư và PT GD Đà Nẵng	44.869.400	44.869.400	292.454.775	292.454.775	
- Công ty CP Sách Giáo dục Đà Nẵng	69.588.234	69.588.234	45.254.234	45.254.234	
- Công ty CP Sách và Thiết bị Miền Trung	2.456.277.938	2.456.277.938	4.956.277.938	4.956.277.938	
- Phải trả các đối tượng khác					
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	32.698.183	66.380.415	99.078.598	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	38.366.423	-	38.366.423	-	-
- Tiền thuê đất	-	136.652.702	-	136.652.702	136.652.702
- Thuế môn bài	-	12.000.000	12.000.000	-	-
- Các loại khác	(19.583.761)	4.235.147	-	(15.348.614)	(15.348.614)
	Cộng	51.480.845	219.268.264	149.445.021	121.304.088

18 - Chi phí phải trả**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

Cộng

Cuối kỳ

Đầu năm

10.483.194

3.889.759

10.483.194**3.889.759****19 - Phải trả khác****a) Ngắn hạn**

- Tài sản thừa chờ giải quyết
- Kinh phí công đoàn
- Bảo hiểm xã hội
- Bảo hiểm thất nghiệp
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

Cộng

Cuối kỳ

Đầu năm

20.164.960

10.007.340

810.143.550

4.467.750

121.000.000

234.647.231

951.308.510**249.122.321****b) Dài hạn**

- Phải trả dài hạn khác

20 - Doanh thu chưa thực hiện**a. Ngắn hạn**

- Doanh thu nhận trước;
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

Cuối kỳ

Đầu năm

59.690.910

59.690.910

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:

1.099.081.521

1.065.008.599

- Quỹ đầu tư phát triển

1.099.081.521

1.065.008.599

- 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)

	Quý I năm nay	Quý I năm trước
1) - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	3.436.584.730	2.822.974.858
a) Doanh thu	-	-
+ Doanh thu sách các loại	621.790.494	1.241.644.207
+ Doanh thu thiết bị	2.392.257.872	1.183.394.288
+ Doanh thu khác	422.536.364	397.936.363
2) - Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
+ Chiết khấu thương mại	-	-
+ Giảm giá hàng bán	-	-
+ Hàng bán bị trả lại	-	-
3) - Giá vốn hàng bán	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn sách các loại	570.009.624	1.057.717.419
- Giá vốn thiết bị đã bán	2.235.402.430	1.134.290.855
- Giá vốn khác	53.508.874	50.745.560
- 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	2.858.920.928	2.242.753.834
4) - Doanh thu hoạt động tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	113.054	105.250
- Lãi bán các khoản đầu tư		
- 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		
Cộng	113.054	105.250
5) - Chi phí tài chính (Mã số 22)	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay	73.662.301	44.024.982
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- 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	73.662.301	44.024.982

		9.215.154	101
6) - Thu nhập khác			
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ			
- Lãi do đánh giá lại tài sản			
- Tiền phạt thu được			
- Thuế được giảm			
- Các khoản khác		9.215.154	101
		31.125.164	18.508.507
7) Chi phí khác			
- 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		31.125.164	18.508.507
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		443.028.382	287.027.411
- Tiền lương, BHXH, BHYT, KPCĐ		37.573.680	64.335.711
- Khấu hao TSCĐ, CCDC		18.720.228	77.264.244
- Thuê đất		113.592.812	(26.085.100)
- Trợ cấp mất việc làm			-
- Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp khác		273.141.662	171.512.556
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		174.333.826	189.172.659
- Tiền lương, BHXH, BHYT, KPCĐ		81.778.355	135.857.458
- Khấu hao TSCĐ, CCDC		6.782.481	34.053.126
- Tiền thuê đất		-	-
- Chi phí vận chuyển bốc xếp		17.682.889	4.616.770
- Các khoản chi phí bán hàng khác		68.090.101	14.645.305
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		880.026	-
- Chi phí nhân công		119.394.035	200.193.169
- Chi phí khấu hao tài sản cố định		51.188.379	53.188.379
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		254.665.776	170.043.981
- Chi phí bằng tiền khác		217.841.688	103.520.101
Cộng		643.969.904	526.945.630
10 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		Năm nay	Năm trước

37-C.T.
TỶ
AN
VÀ
T BỊ
ĐỊNH
CỘNG T. ĐINH

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	-	12.018.518
- 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	-	12.018.518

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:	7.137.799.893	916.595.079
- 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:	2.850.000.000	2.738.000.000
- 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 VNĐ
Cty CP ĐT và PTGD Đ.Năng	Cty đầu tư	Mua sách	44.869.400
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	44.334.000
Cộng			89.203.400

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 VNĐ	Khoản phải trả VNĐ
Cty CP ĐT và PTGD Đ.Năng	Nhà đầu tư	Mua sách		44.869.400
Cty CP Sách và Thiết bị GD Miền Trung	Nhà cung cấp	Mua sách	2.456.277.938	
Công ty CP Sách Giáo dục Đà Nẵng	Nhà cung cấp	Mua sách	69.588.234	
Cộng			-	2.570.735.572

Quy Nhơn, Ngày 14 tháng 04 năm 2025

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Đoàn Thị Lệ Kiều



Đoàn Thị Lệ Kiều



Phạm Đình Thuận