

**CÔNG TY CỔ PHẦN
ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH GIÁO DỤC**

Số: 03/2021/TT-HĐQT3

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Hà Nội, ngày 07 tháng 4 năm 2021

TỜ TRÌNH
ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2021
V/v: xem xét, cho ý kiến về Báo cáo tài chính kiểm toán

Thực hiện theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 đã giao cho HĐQT. Công ty đã ký hợp đồng với Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam để tiến hành kiểm toán báo cáo tài chính công ty mẹ và BCTC Hợp nhất năm 2020.

Các báo cáo tài chính đã được kiểm toán trên được công bố thông tin trên HNX, UBCK NN và website của Công ty từ ngày 25/3/2021.

Hội đồng Quản trị trân trọng báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 xem xét, cho ý kiến về các Báo cáo nêu trên.

Trân trọng kính trình!

Nơi nhận:

- Đại hội đồng cổ đông năm 2021
- Lưu VP HĐQT.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**



Hoàng Trí Cường

Hoàng Trí Cường

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH GIÁO DỤC

Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Mẫu B 01 -DN/HN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2020

TÀI SẢN	MS	TM	31/12/2020	01/01/2020
			VND	VND
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		42.614.433.453	45.584.960.926
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	5.1	29.059.715.922	9.591.536.890
1. Tiền	111		23.359.715.922	3.891.536.890
2. Các khoản tương đương tiền	112		5.700.000.000	5.700.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	5.2	6.734.500.412	20.680.220.674
1. Chứng khoán kinh doanh	121		4.949.866.816	9.395.995.636
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		(165.366.404)	(268.326.961)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		1.950.000.000	11.552.551.999
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		6.582.111.708	15.080.612.027
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	5.3	836.541.482	2.459.622.628
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		43.660.978	-
3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	5.4	3.400.000.000	3.400.000.000
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	5.5	87.431.727.616	89.050.389.767
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	5.6	(85.129.818.368)	(79.829.400.368)
IV. Hàng tồn kho	140		-	7.727.273
1. Hàng tồn kho	141	5.7	-	7.727.273
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		238.105.411	224.864.062
1. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	5.14	238.105.411	224.864.062
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		45.428.941.835	46.032.096.197
II. Tài sản cố định	220		2.939.523.568	3.107.011.006
1. Tài sản cố định hữu hình	221	5.8	809.523.568	977.011.006
- Nguyên giá	222		1.339.900.245	1.339.900.245
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(530.376.677)	(362.889.239)
2. Tài sản cố định vô hình	227	5.9	2.130.000.000	2.130.000.000
- Nguyên giá	228		2.190.000.000	2.190.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(60.000.000)	(60.000.000)
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	5.10	42.474.799.999	42.474.799.999
1. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		42.863.324.999	42.863.324.999
2. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	254		(388.525.000)	(388.525.000)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		14.618.268	450.285.192
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	5.11	14.618.268	38.285.192
2. Tài sản dài hạn khác	268	5.12	-	412.000.000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)	270		88.043.375.288	91.617.057.123

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH GIÁO DỤC

Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Mẫu B 01 - DN/IN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (Tiếp theo)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2020

NGUỒN VỐN	MS	TM	31/12/2020	01/01/2020
			VND	VND
C- NỢ PHẢI TRẢ (300=310)	300		2.191.176.397	2.009.670.990
I. Nợ ngắn hạn	310		2.191.176.397	2.009.670.990
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	5.13	6.382.529	605.976.339
2. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	5.14	98.129.410	90.721.026
3. Phải trả người lao động	314		234.205.524	454.169.393
4. Phải trả ngắn hạn khác	319	5.15	1.287.198.790	1.148.853.469
5. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	5.16	855.309.381	-
6. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		(290.049.237)	(290.049.237)
D- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410)	400		85.852.198.891	89.607.386.133
I- Vốn chủ sở hữu	410	5.17	85.852.198.891	89.607.386.133
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		108.800.000.000	108.800.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		108.800.000.000	108.800.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		31.454.653.077	31.454.653.077
3. Quỹ đầu tư phát triển	418		5.326.196.908	5.326.196.908
4. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		(133.049.012)	(133.049.012)
5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(59.595.602.082)	(55.840.414.840)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(55.840.414.840)	(56.079.805.413)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(3.755.187.242)	239.390.573
6. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300+400)	440		88.043.375.288	91.617.057.123

Lập biểu



Lê Thị Vân

Kế toán trưởng



Lê Thị Vân

Hà Nội, ngày 19 tháng 3 năm 2021

Chủ tịch Hội đồng Quản trị



Hoàng Trí Cường

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH GIÁO DỤC

Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

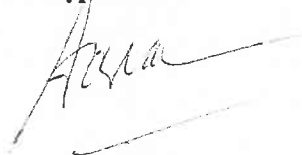
Mẫu B 02 - DN/HN

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH HỢP NHẤT

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

CHỈ TIÊU	MS	TM	Năm 2020	Năm 2019
			VND	VND
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	5.18	7.985.480.000	9.674.660.000
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-02)	10		7.985.480.000	9.674.660.000
4. Giá vốn hàng bán	11	5.19	7.840.976.152	9.519.206.662
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10-11)	20		144.503.848	155.453.338
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	5.20	4.183.048.346	2.240.276.729
7. Chi phí tài chính	22	5.21	(71.526.724)	-
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		5.599.083	-
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	5.22	8.069.177.184	2.459.048.101
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20+(21-22)-(25+26)}	30		(3.670.098.266)	(63.318.034)
12. Thu nhập khác	31	5.23	5.320.076	410.909.091
13. Chi phí khác	32	5.23	6.465.269	16.555.916
14. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40	5.23	(1.145.193)	394.353.175
15. Phần lãi (lỗ) trong công ty liên kết, liên doanh	45		-	-
16. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40+45)	50		(3.671.243.459)	331.035.141
17. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	5.24	83.943.783	91.644.568
18. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
19. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50-51-52)	60		(3.755.187.242)	239.390.573
20. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		(3.755.187.242)	239.390.573
22. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	5.25	(345,15)	22,00

Lập biểu



Lê Thị Vân

Kế toán trưởng



Lê Thị Vân

Hà Nội, ngày 19 tháng 3 năm 2021

Chủ tịch Hội đồng Quản trị



Hoàng Trí Cường

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH GIÁO DỤC

Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Mẫu B 03 - DN/HN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2020

CHỈ TIÊU	MS	Năm 2020	Năm 2019
		VND	VND
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	(3.671.243.459)	33 1.035.141
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao tài sản cố định và BĐS đầu tư	02	167.487.438	167.487.123
- Các khoản dự phòng	03	5.197.457.443	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(1.417.375.720)	(2.240.276.729)
- Chi phí lãi vay	06	5.599.083	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	281.924.785	(1.741.754.465)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	3.596.840.970	1.152.145.563
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	7.727.273	18.650.000
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11	(682.221.159)	403.247.826
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	23.666.924	(12.838.775)
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13	4.446.128.820	-
- Tiền lãi vay đã trả	14	(5.599.083)	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(75.526.598)	(63.917.096)
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	-	(110.900.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	7.592.941.932	(355.366.947)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	(11.140.551.999)
2. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	9.602.551.999	-
3. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1.417.375.720	2.240.276.729
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	11.019.927.719	(8.900.275.270)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ đi vay	33	6.875.945.269	-
2. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(6.020.635.888)	(200.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	855.309.381	(200.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	19.468.179.032	(9.455.642.217)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	9.591.536.890	19.047.179.107
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	29.059.715.922	9.591.536.890

Lập biểu



Lê Thị Vân

Kế toán trưởng



Lê Thị Vân

Hà Nội, ngày 19 tháng 3 năm 2021

Chủ tịch Hội đồng Quản trị



Hoàng Trí Cường