

**VĂN PHÒNG CÔNG TY CỔ PHẦN XUÂN HÒA VIỆT NAM**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

*Cho kỳ kế toán Quý II/2021*

*(Từ ngày 01/04/2021 đến ngày 30/06/2021)*



Mỗi gắn bó. Mỗi bền lâu.

**Trụ sở / Nhà máy:**

Đường Nguyễn Văn Linh, P. Xuân Hòa, Tx.  
Phước Yên, Vĩnh Phúc

Tel: 84.211 386 32 44/ 387 71 26

Fax: 84.211 386 30 19/ 387 96 68

[www.xuanhoa.vn](http://www.xuanhoa.vn)



## **MỤC LỤC**

Khái quát chung về công ty

Các Báo cáo tài chính

- Bảng cân đối kế toán
- Báo cáo kết quả kinh doanh
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
- Thuyết minh báo cáo tài chính



## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2021

Số liệu tại văn phòng công ty

Đơn vị tính: Đồng

| TÀI SẢN   | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ             | Số đầu năm             |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| <b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                     | <b>100</b> |             | <b>320,924,972,136</b> | <b>315,098,734,813</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>    | <b>110</b> | <b>V.1</b>  | <b>13,509,537,272</b>  | <b>23,242,117,500</b>  |
| 1. Tiền   | 111        |             | 13,509,537,272         | 23,242,117,500         |
| 2. Các khoản tương đương tiền                   | 112        |             | -                      | -                      |
| <b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>            | <b>120</b> |             | <b>-</b>               | <b>-</b>               |
| 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        |             | -                      | -                      |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>         | <b>130</b> |             | <b>127,065,521,614</b> | <b>188,558,904,588</b> |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng             | 131        | <b>V.2</b>  | 88,158,116,144         | 160,100,388,085        |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn             | 132        |             | 31,863,279,338         | 20,907,259,411         |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                     | 133        |             | 4,375,253,706          | 4,375,253,706          |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn                 | 135        |             | -                      | -                      |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác                       | 136        | <b>V.3</b>  | 3,634,610,082          | 3,825,217,653          |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)       | 137        |             | (1,378,826,108)        | (1,062,302,719)        |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý                      | 139        |             | 413,088,452            | 413,088,452            |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                         | <b>140</b> |             | <b>175,166,527,471</b> | <b>100,739,755,084</b> |
| 1. Hàng tồn kho                                 | 141        | <b>V.4</b>  | 175,166,527,471        | 100,739,755,084        |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)           | 149        |             | -                      | -                      |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                 | <b>150</b> |             | <b>5,183,385,779</b>   | <b>2,557,957,641</b>   |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                   | 151        | <b>V.5</b>  | 1,700,236,339          | 2,483,707,080          |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                      | 152        |             | 3,483,149,440          | -                      |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước     | 153        | <b>V.6</b>  | -                      | 74,250,561             |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ   | 154        |             | -                      | -                      |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác                        | 155        |             | -                      | -                      |



| TÀI SẢN  | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ             | Số đầu năm             |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| <b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>                     | <b>200</b> |             | <b>178,240,763,334</b> | <b>186,729,194,945</b> |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>           | <b>210</b> |             | -                      | -                      |
| 1. Phải thu dài hạn khách hàng                 | 211        |             | -                      | -                      |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn             | 212        |             | -                      | -                      |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị phụ 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        |             | -                      | -                      |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)       | 219        |             | -                      | -                      |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                     | <b>220</b> |             | <b>149,424,608,404</b> | <b>159,808,769,752</b> |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                    | 221        | V.7         | <b>148,908,890,299</b> | <b>159,203,776,375</b> |
| - Nguyên giá                                   | 222        |             | 381,761,941,195        | 380,561,607,321        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                   | 223        |             | (232,853,050,896)      | (221,357,830,946)      |
| 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.8         | <b>515,718,105</b>     | 604,993,377            |
| - Nguyên giá                                   | 228        |             | 3,460,337,628          | 3,460,337,628          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                   | 229        |             | (2,944,619,523)        | (2,855,344,251)        |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                | <b>230</b> |             | -                      | -                      |
| - Nguyên giá                                   | 231        |             | -                      | -                      |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                   | 232        |             | -                      | -                      |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>             | <b>240</b> |             | <b>420,000,000</b>     | <b>420,000,000</b>     |
| 1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn | 241        |             | -                      | -                      |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang             | 242        | V.9         | 420,000,000            | 420,000,000            |
| <b>IV. Đầu tư tài chính dài hạn</b>            | <b>250</b> |             | <b>16,336,701,068</b>  | <b>16,336,701,068</b>  |
| 1. Đầu tư vào công ty con                      | 251        |             | -                      | -                      |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết     | 252        | V.10        | 16,336,701,068         | 16,336,701,068         |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác              | 253        |             | -                      | -                      |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)        | 254        |             | -                      | -                      |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn             | 255        |             | -                      | -                      |
| <b>V. Tài sản dài hạn khác</b>                 | <b>260</b> |             | <b>12,059,453,862</b>  | <b>10,163,724,125</b>  |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                   | 261        | V.5         | 12,059,453,862         | 10,163,724,125         |
| 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        |             | -                      | -                      |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>         | <b>270</b> |             | <b>499,165,735,470</b> | <b>501,827,929,758</b> |



| TÀI SẢN  | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ             | Số đầu năm             |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| <b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>                         | <b>300</b> |             | <b>285,839,033,386</b> | <b>248,142,956,106</b> |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                          | <b>310</b> |             | <b>269,277,336,584</b> | <b>231,728,400,537</b> |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn                 | 311        |             | 46,381,913,191         | 76,037,869,016         |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn           | 312        |             | 22,363,582,522         | 10,594,443,754         |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước         | 313        | <b>V.6</b>  | 1,146,143,068          | 11,038,036,537         |
| 4. Phải trả người lao động                     | 314        |             | 6,152,908,439          | 11,676,675,497         |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                   | 315        |             | (402,488,890)          | 146,192,152            |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn                    | 316        |             | -                      | -                      |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD         | 317        |             | -                      | -                      |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện                    | 318        |             | -                      | -                      |
| 9. Các khoản phải trả ngắn hạn khác            | 319        | <b>V.11</b> | 9,331,806,499          | 13,066,338,094         |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn          | 320        |             | 182,599,167,714        | 108,757,241,446        |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn                 | 321        |             | 1,400,000,000          | -                      |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi                  | 322        |             | 304,304,041            | 411,604,041            |
| 13. Quỹ bình ổn giá                            | 323        |             |                        | -                      |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324        |             |                        | -                      |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                          | <b>330</b> |             | <b>16,561,696,802</b>  | <b>16,414,555,569</b>  |
| 1. Phải trả người bán dài hạn                  | 331        |             | -                      | -                      |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn            | 332        |             | -                      | -                      |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn                    | 333        |             | -                      | -                      |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh           | 334        |             | -                      | -                      |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn                     | 335        |             | -                      | -                      |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn            | 336        |             | -                      | -                      |
| 7. Phải trả dài hạn khác                       | 337        | <b>V.12</b> |                        | -                      |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn            | 338        |             | 16,561,696,802         | 16,414,555,569         |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi                       | 339        |             | -                      | -                      |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi                            | 340        |             | -                      | -                      |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả            | 341        |             | -                      | -                      |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn                  | 342        |             | -                      | -                      |
| 13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ          | 343        |             | -                      | -                      |



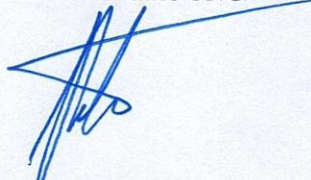
| TÀI SẢN                                  | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ             | Số đầu năm             |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| <b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                | <b>400</b> | <b>V.13</b> | <b>213,326,702,084</b> | <b>253,684,973,652</b> |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                 | <b>410</b> |             | <b>213,326,702,084</b> | <b>253,684,973,652</b> |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu                | 411        |             | 210,965,000,000        | 210,965,000,000        |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                  | 412        |             | -                      | -                      |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu      | 413        |             | -                      | -                      |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu               | 414        |             | -                      | -                      |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*)                      | 415        |             | (100,000,000)          | (100,000,000)          |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản       | 416        |             | -                      | -                      |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái            | 417        |             | -                      | -                      |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển                 | 418        |             | -                      | -                      |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp       | 419        |             | -                      | -                      |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu        | 420        |             | -                      | -                      |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối    | 421        |             | 2,461,702,084          | 42,819,973,652         |
| - LNST chưa phân phối đến cuối kỳ trước  | 421a       |             | 426,095,111            | 1,560,535,854          |
| - LNST chưa phân phối kỳ này             | 421b       |             | 2,035,606,973          | 41,259,437,798         |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB                | 422        |             | -                      | -                      |
| <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>    | <b>430</b> |             | <b>-</b>               | <b>-</b>               |
| 1. Nguồn kinh phí                        | 431        |             | -                      | -                      |
| 3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ     | 432        |             | -                      | -                      |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b> | <b>440</b> |             | <b>499,165,735,470</b> | <b>501,827,929,758</b> |

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đặng Thị Hoa

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Bùi Tiến Tuấn

Vĩnh Phúc, Ngày 19 tháng 07 năm 2021

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Duy Anh



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH-QUÝ**

Số liệu tại văn phòng Công ty - Không bao gồm chi nhánh

Đơn vị tính: Đồng

| Chỉ tiêu  | Mã số     | Thuyết minh | Quý II                 |                       | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này |                        |
|---|-----------|-------------|------------------------|-----------------------|-----------------------------------|------------------------|
|   |           |             | Năm nay                | Năm trước             | Năm nay                           | Năm trước              |
| <b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>          | <b>01</b> | <b>14</b>   | <b>127,158,355,060</b> | <b>96,443,827,417</b> | <b>221,611,732,492</b>            | <b>204,067,814,736</b> |
| <i>T.đó: Doanh thu hàng xuất khẩu</i>                     |           |             | <i>8,607,862,700</i>   | <i>9,790,445,378</i>  | <i>20,519,875,789</i>             | <i>24,964,011,981</i>  |
| <b>2. Các khoản giảm trừ</b>                              | <b>02</b> | <b>15</b>   | <b>3,007,015,146</b>   | <b>2,073,447,486</b>  | <b>4,806,973,545</b>              | <b>5,486,513,680</b>   |
| + Chiết khấu thương mại                                   |           |             | 2,254,505,282          | 1,885,304,839         | 3,938,254,684                     | 3,676,361,232          |
| + Giá trị hàng bán bị trả lại                             |           |             | 752,509,864            | 188,142,647           | 826,630,877                       | 1,810,152,448          |
| <b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b> | <b>10</b> | <b>16</b>   | <b>124,151,339,914</b> | <b>94,370,379,931</b> | <b>216,804,758,947</b>            | <b>198,581,301,056</b> |
| <b>4. Giá vốn hàng bán</b>                                | <b>11</b> | <b>17</b>   | <b>99,598,328,112</b>  | <b>78,749,359,316</b> | <b>173,390,901,435</b>            | <b>162,704,021,487</b> |
| <b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>   | <b>20</b> |             | <b>24,553,011,802</b>  | <b>15,621,020,615</b> | <b>43,413,857,512</b>             | <b>35,877,279,569</b>  |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                          | 21        | 18          | 93,102,919             | 315,436,779           | 100,769,207                       | 449,737,428            |
| 7. Chi phí tài chính                                      | 22        | 19          | 2,825,206,889          | 2,277,938,540         | 4,558,041,081                     | 3,682,814,426          |
| <i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>                         | 23        |             | <i>2,622,118,425</i>   | <i>1,558,468,092</i>  | <i>4,209,227,414</i>              | <i>2,911,091,753</i>   |
| 8. Chi phí bán hàng                                       | 24        |             | 8,776,933,682          | 6,246,253,868         | 16,827,536,552                    | 15,657,089,661         |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                           | 25        |             | 10,508,716,419         | 7,229,730,441         | 19,471,711,278                    | 18,142,389,564         |
| <b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>        | <b>30</b> |             | <b>2,535,257,731</b>   | <b>182,534,545</b>    | <b>2,657,337,808</b>              | <b>(1,155,276,654)</b> |
| 11. Thu nhập khác   | 31        |             | 9,250,242              | 570,127,300           | 13,599,288                        | 605,143,506            |
| 12. Chi phí khác  | 32        |             | -                      | 324,409,839           | 3,500,000                         | 328,755,280            |
| <b>13. Lợi nhuận khác</b>                                 | <b>40</b> |             | <b>9,250,242</b>       | <b>245,717,461</b>    | <b>10,099,288</b>                 | <b>276,388,226</b>     |
| <b>14. Tổng Lợi nhuận trước thuế</b>                      | <b>50</b> |             | <b>2,544,507,973</b>   | <b>428,252,006</b>    | <b>2,667,437,096</b>              | <b>(878,888,428)</b>   |
| 15. Thuế TNDN hiện hành                                   | 51        | 20          | 508,901,000            |                       | 533,486,825                       |                        |
| 16. Thuế TNDN hoãn lại                                    | 52        |             | -                      | -                     | -                                 | -                      |
| <b>17. Lợi nhuận sau thuế TNDN</b>                        | <b>60</b> | <b>21</b>   | <b>2,035,606,973</b>   | <b>428,252,006</b>    | <b>2,133,950,271</b>              | <b>(878,888,428)</b>   |
| <b>18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>                       | <b>70</b> |             | <b>97</b>              | <b>20</b>             | <b>101</b>                        | <b>(42)</b>            |

NGƯỜI LẬP BIỂU

Đặng Thị Hoa

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Bùi Tiến Tuấn



Ngày 19 tháng 07 năm 2021

TỔNG GIÁM ĐỐC

Lê Duy Anh



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
*(Phương pháp trực tiếp)*

Số liệu tại văn phòng Công ty - Chưa bao gồm Chi nhánh

Đơn vị tính: Đồng

| Chỉ tiêu  | Mã số     | TM            | Từ 01/01/2021 đến<br>30/06/2021 | Từ 01/01/2020<br>đến 30/06/2020 |
|---|-----------|---------------|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>I- lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh</b>          |           |               |                                 |                                 |
| 1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác      | 01        |               | 310,627,495,368                 | 260,967,160,586                 |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ        | 02        |               | (288,432,980,408)               | (220,750,776,284)               |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động                            | 03        |               | (32,200,778,948)                | (32,991,657,397)                |
| 4. Tiền chi trả lãi vay và chênh lệch tỷ giá ngoại tệ         | 04        |               | (4,214,732,863)                 | (2,860,514,924)                 |
| 5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp                    | 05        |               | (5,113,267,431)                 | (5,780,045,514)                 |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh                      | 06        |               | 2,219,823,146                   | 12,055,856,194                  |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh                     | 07        |               | (20,482,985,002)                | (17,568,989,725)                |
| <b>Lưu chuyển tiền tệ thuần từ hoạt động kinh doanh</b>       | <b>20</b> |               | <b>(37,597,426,138)</b>         | <b>(6,928,967,064)</b>          |
| <b>II- Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>                |           |               |                                 |                                 |
| 1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác        | 21        |               | (4,359,278,350)                 | (9,226,281,698)                 |
| 2. Tiền thu t.lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác      | 22        |               | -                               | -                               |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác       | 23        |               | -                               | -                               |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đ.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        |               | 72,232,859                      | 108,699,473                     |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>              | <b>30</b> |               | <b>(4,287,045,491)</b>          | <b>(9,117,582,225)</b>          |
| <b>III- Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>            |           |               |                                 |                                 |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ SH    | 31        |               | -                               | -                               |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho CSH, mua lại CP của DN phát hành  | 32        |               | -                               | -                               |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được                       | 33        |               | 210,272,357,111                 | 164,325,495,743                 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay                                    | 34        |               | (136,283,289,610)               | (154,438,605,913)               |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính                             | 35        |               | -                               | -                               |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu                    | 36        |               | (41,837,176,100)                | (810,000,000)                   |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>           | <b>40</b> |               | <b>32,151,891,401</b>           | <b>9,076,889,830</b>            |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>           | <b>50</b> |               | <b>(9,732,580,228)</b>          | <b>(6,969,659,459)</b>          |
| <b>Tiền và tương đương tiền tồn đầu kỳ</b>                    | <b>60</b> |               | <b>23,242,117,500</b>           | <b>12,181,891,145</b>           |
| Ảnh hưởng của quy đổi tỷ giá hối đoái, quy đổi ngoại tệ       | 61        |               | -                               | -                               |
| <b>Tiền và tương đương tiền tồn cuối kỳ (70=50+60+61)</b>     | <b>70</b> | <b>VII.34</b> | <b>13,509,537,272</b>           | <b>5,212,231,686</b>            |

Vĩnh Phúc, Ngày 19 tháng 07 năm 2021

NGƯỜI LẬP BIỂU

**Đặng Thị Hoa**

KẾ TOÁN TRƯỞNG

**Bùi Tiến Tuấn**

TỔNG GIÁM ĐỐC



**Lê Duy Anh**



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho kỳ kế toán Quý II/2021 (Từ ngày 01/04/2021 đến ngày 30/06/2021)

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH- VP Công ty**

**Quý II - Năm 2021**

**I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:**

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất công nghiệp và kinh doanh thương mại
- Ngành nghề kinh doanh: + Sản xuất, kinh doanh bàn, ghế và hành nội thất  
+ Sản xuất, kinh doanh xe đạp, xe máy và phụ tùng xe đạp xe máy, phụ tùng ô tô.  
+ Liên doanh, liên kết sản xuất, kinh doanh các mặt hàng có liên quan
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:  
Công ty Xuân Hoà tiến hành sản xuất, kinh doanh trong điều kiện không ít khó khăn do dịch bệnh Covid, thị trường xuất khẩu và nội địa bị co hẹp; giá cả tiêu thụ giảm. nguồn cung ứng ngoại tệ của ngân hàng bị hạn chế.

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

- Kỳ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01 đến ngày 31/12.
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam.

**III Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:**

- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp (theo TT số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính)
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính của công ty được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam.
- Hình thức kế toán áp dụng: Áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

**IV Các chính sách kế toán áp dụng**

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và khoản tương đương tiền: Các nghiệp vụ kinh tế được ghi nhận và lập báo cáo theo đơn vị tiền tệ là Đồng Việt Nam.  
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền trong kế toán: Theo tỷ giá thực tế giao dịch. Số dư các TK ngoại tệ cuối năm được quy đổi theo tỷ giá liên ngân hàng được Ngân hàng Nhà nước công bố.
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo phương pháp giá gốc
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Theo phương pháp bình quân gia quyền
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Theo phương pháp kê khai thường xuyên
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:
    - + Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập dựa trên cơ sở chênh lệch lớn hơn của giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho.
    - + Số trích lập dự phòng bổ sung (hoặc hoàn nhập) năm nay được tính bằng chênh lệch giữa số phải trích lập dự phòng năm nay với số dư đã trích lập dự phòng năm trước chưa sử dụng hết.



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho kỳ kế toán Quý II/2021 (Từ ngày 01/04/2021 đến ngày 30/06/2021)

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

3 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình): TSCĐ được ghi nhận theo nguyên giá. Trong Bảng cân đối kế toán TSCĐ được phản ánh theo 3 chỉ tiêu: nguyên giá, giá trị hao mòn, giá trị còn lại.

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (thuê tài chính): Được ghi nhận theo giá thấp hơn của giá trị hợp lý của tài sản thuê và giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo phương pháp đường thẳng

4 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: Ghi nhận theo nguyên giá.

- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: Theo phương pháp đường thẳng

5 Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát: Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết được phản ánh trong báo cáo tài chính riêng theo giá gốc.

Trong báo cáo tài chính hợp nhất: Các khoản đầu tư vào công ty con được lập trên cơ sở hợp nhất; các khoản đầu tư vào công ty liên kết được trình bày theo phương pháp vốn chủ sở hữu.

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn: Được ghi nhận theo phương pháp giá gốc

- Các khoản đầu tư ngắn hạn và dài hạn khác: Được ghi nhận theo phương pháp giá gốc

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: + Dự phòng được lập dựa trên cơ sở chênh lệch lớn hơn của giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được của đầu tư ngắn hạn, dài hạn.

6 Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận c.p đi vay: Được ghi nhận khi có phát sinh (trừ khi được vốn hoá theo quy định)

- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ:

7 Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước: Được vốn hoá để phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh gồm: Công cụ lao động thuộc TSLĐ, khuôn cối, dụng cụ có giá trị khi xuất dùng lớn.

- Chi phí khác: Một số khoản chi đào tạo, quảng cáo, triển lãm, ... phải phân bổ cho nhiều kỳ.

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Phân bổ theo phương pháp đường thẳng

Đối với công cụ lao động xuất dùng: Giá trị được phân bổ dần vào chi phí theo thời gian sử dụng.

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại: Chưa có phát sinh

8 Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Chi phí bảo hành SP theo hợp đồng cung cấp SP, thời hạn phải bảo hành theo hợp đồng và ước tính tỷ lệ % giá trị chi phí phải bảo hành / Doanh thu SP bán.

9 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

10 Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho kỳ kế toán Quý II/2021 (Từ ngày 01/04/2021 đến ngày 30/06/2021)

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

- 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 vốn thực góp của chủ sở hữu.
  - + Thặng dư vốn cổ phần: Chưa có
  - + Vốn khác của chủ sở hữu: Được ghi theo giá trị còn lại của tài sản được cho, biếu, tặng ... Sau khi trừ các khoản thuế phải nộp có liên quan đến các tài sản này.
  
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản:
  
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Được ghi nhận theo chênh lệch (nếu có) của tỷ giá hối đoái phát sinh hoặc đánh giá lại cuối kỳ của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ của hoạt động đầu tư XDCB chưa hoàn thành.
  
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh trên bảng cân đối kế toán là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp trừ đi chi phí thuế TNDN năm nay và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố (do thay đổi chính sách kế toán hoặc hồi tố các sai sót trọng yếu của các năm trước).

11 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- D.Thu bán hàng: Tuân thủ 5 điều kiện ghi nhận doanh thu bán hàng theo Chuẩn mực kế toán số 14.
- D.Thu cung cấp dịch vụ: Tuân thủ 4 điều kiện ghi nhận doanh thu D.vụ theo Chuẩn mực kế toán số 14.
- D.Thu hoạt động tài chính: Tuân thủ 2 ĐK ghi nhận Doanh thu TC theo Chuẩn mực kế toán số 14.
- D.Thu hợp đồng xây dựng:

12 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ

13 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập hoãn lại:

14 Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái: Các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được đánh giá lại theo tỷ giá giao dịch BQ liên ngân hàng do NHNN Việt Nam công bố cuối kỳ kế toán.

15 Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

**V Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

(ĐVT: Đồng)

| <b>1 Tiền</b>                   | <b>Cuối kỳ này</b>    | <b>Đầu năm</b>        |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tiền mặt                        | 60,755,162            | 99,322,251            |
| Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 13,448,782,110        | 23,142,795,249        |
| Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn    | -                     | -                     |
| Tiền đang chuyển                | -                     | -                     |
| <b>Cộng</b>                     | <b>13,509,537,272</b> | <b>23,242,117,500</b> |



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho kỳ kế toán Quý II/2021 (Từ ngày 01/04/2021 đến ngày 30/06/2021)

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

**2 Phải thu ngắn hạn của khách hàng**

**a. Phải thu của khách hàng chi tiết theo khách hàng có số dư lớn**

|  | <u>Cuối kỳ này</u>    |                        | <u>Đầu năm</u>         |                        |
|--|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|  | <u>Giá trị</u>        | <u>Dự phòng</u>        | <u>Giá trị</u>         | <u>Dự phòng</u>        |
| Công ty cổ phần nội thất Xuân Hòa                    | 6,679,824,958         |                        | 16,373,256,482         |                        |
| Công ty cổ phần WOODSLAND                            | 3,289,430,345         |                        | 3,705,772,817          |                        |
| SANKIN CORPORATION                                   | 3,903,937,200         |                        | 5,024,085,570          |                        |
| Công ty cổ phần nội thất và thiết bị kỹ thuật Hà Nội | 15,776,247,251        |                        | 17,104,290,251         |                        |
| Công Ty cổ phần ATM                                  | 3,551,618,177         |                        | 5,651,618,177          |                        |
| Các đối tượng khác                                   | 54,957,058,213        | (1,378,826,108)        | 112,241,364,788        | (1,062,302,719)        |
| <b>Cộng</b>  | <b>88,158,116,144</b> | <b>(1,378,826,108)</b> | <b>160,100,388,085</b> | <b>(1,062,302,719)</b> |

**b. Phải thu khách hàng là các bên liên quan**

CTy TNHH TOYOTA BOSHOKU Hà nội

**3,090,775,490**

**3,879,249,550**

**3 Các khoản phải thu ngắn hạn khác**

|                 | <u>Cuối kỳ này</u>   | <u>Đầu năm</u>       |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| Tạm ứng         | 777,670,347          | 1,093,985,384        |
| Ký quỹ, ký cược | 2,696,690,100        | 2,641,591,220        |
| Phải thu khác   | 160,249,635          | 89,641,049           |
| <b>Cộng</b>     | <b>3,634,610,082</b> | <b>3,825,217,653</b> |

**Nợ xấu (Các khoản phải thu khó có khả năng thu hồi)**

|                           | <u>Cuối kỳ này</u>   |                        | <u>Đầu năm</u>       |                        |
|---------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
|                           | <u>Giá gốc</u>       | <u>Dự phòng</u>        | <u>Giá gốc</u>       | <u>Dự phòng</u>        |
| Công ty TNHH TMPT Đức Huy | 121,953,923          |                        | 121,953,923          |                        |
| Công ty TNHH Thăng Phát   | 363,349,696          |                        | 363,349,696          |                        |
| Các đối tượng khác        | 3,106,777,643        |                        | 3,106,777,643        |                        |
| <b>Cộng</b>               | <b>3,592,081,262</b> | <b>(1,378,826,108)</b> | <b>3,592,081,262</b> | <b>(1,062,302,719)</b> |



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho kỳ kế toán Quý II/2021 (Từ ngày 01/04/2021 đến ngày 30/06/2021)

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

**4 Hàng tồn kho**

|                          | <i>Cuối kỳ này</i>     |                 | <i>Đầu năm</i>         |                 |
|--------------------------|------------------------|-----------------|------------------------|-----------------|
|                          | <i>Giá gốc</i>         | <i>Dự phòng</i> | <i>Giá gốc</i>         | <i>Dự phòng</i> |
| Nguyên liệu, vật liệu    | 73,978,469,024         |                 | 58,896,986,236         |                 |
| Công cụ, dụng cụ         | 777,044,530            |                 | 698,169,472            |                 |
| Chi phí SX KD dở dang    | 29,115,845,348         |                 | 20,172,989,867         |                 |
| Chi phí NVL gửi gia công | 37,928,107,076         |                 | 20,666,222,326         |                 |
| Thành phẩm, hàng hóa     | 33,367,061,493         |                 | 305,387,182            |                 |
| <b>Cộng</b>              | <b>175,166,527,471</b> | <b>0</b>        | <b>100,739,755,084</b> | <b>0</b>        |

**5 Chi phí trả trước**

|  | <i>Cuối kỳ này</i>    | <i>Đầu năm</i>        |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>a. Ngắn hạn</b>                     |                       |                       |
| Khuôn cối, đồ gá sản xuất              | 267,846,807           | 181,337,722           |
| Công cụ, dụng cụ sản xuất              | 1,097,360,525         | 1,110,453,351         |
| Công cụ, dụng cụ trang bị văn phòng    | 151,477,259           | 242,290,904           |
| Biển quảng cáo                         | -                     | 729,166,667           |
| Sản phẩm trưng bày                     | 49,416,544            | 167,804,642           |
| Chi phí trả trước ngắn hạn khác        | 134,135,204           | 52,653,794            |
| <b>Cộng</b>                            | <b>1,700,236,339</b>  | <b>2,483,707,080</b>  |
| <b>b. Dài hạn</b>                      |                       |                       |
| Chi phí khuôn cối phân bổ dần          | 4,195,649,011         | 2,681,468,215         |
| Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ              | 2,863,251,029         | 2,268,020,033         |
| Chi phí CCDC sản xuất                  | 3,640,605,714         | 3,747,376,629         |
| Chi phí Trang thiết bị, CCDC văn phòng | 983,128,351           | 1,041,934,839         |
| Chi phí tiền thuê đất                  | 376,819,757           | 424,924,409           |
| <b>Cộng</b>                            | <b>12,059,453,862</b> | <b>10,163,724,125</b> |



## 6. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Đơn vị tính: Đồng

## a Phải nộp

| Khoản mục                       | Đầu kỳ             |                    | Số phải nộp trong kỳ  | Số thực nộp trong kỳ  | Cuối kỳ     |                      |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|----------------------|
|                                 | Số phải thu        | Số phải nộp        |                       |                       | Số phải thu | Số phải nộp          |
| - Thuế GTGT hàng nội địa        |                    |                    | 11 279 235 764        | 11 279 235 764        |             |                      |
| - Thuế GTGT hàng nhập khẩu      |                    |                    | 912 526 586           | 912 526 586           |             |                      |
| - Thuế xuất, nhập khẩu          | 74 250 561         |                    | 408 113 793           | 333 863 232           |             |                      |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp    |                    | 24 586 185         | 528 122 839           | 19 221 839            |             | 533 487 185          |
| - Thuế thu nhập cá nhân         | 75 250 333         |                    | 2 494 285 163         | 2 205 131 581         |             | 213 903 249          |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất |                    | 252 848 000        | 252 954 000           | 107 049 366           |             | 398 752 634          |
| - Thuế nhà thầu                 |                    |                    |                       |                       |             |                      |
| - Phí, lệ phí và các thuế khác  |                    |                    |                       |                       |             |                      |
| <b>Cộng</b>                     | <b>149 500 894</b> | <b>277 434 185</b> | <b>15 875 238 145</b> | <b>14 857 028 368</b> |             | <b>1 146 143 068</b> |

## b Phải thu

|             | Đầu kỳ | Số phải nộp trong kỳ | Số thực nộp trong kỳ | Số còn phải thu cuối kỳ | Số phải nộp cuối kỳ |
|-------------|--------|----------------------|----------------------|-------------------------|---------------------|
| <b>Cộng</b> |        |                      |                      |                         |                     |



## 7 Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: Đồng

| Khoản mục                                | Nhà cửa               | Máy móc thiết bị       | Phương tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | Cộng TSCĐ HH           |
|--|-----------------------|------------------------|--------------------------------|--------------------------|------------------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ Hữu hình</b>          | <b>86 586 080 582</b> | <b>273 921 269 301</b> | <b>15 969 138 909</b>          | <b>5 285 452 403</b>     | <b>381 761 941 195</b> |
| <b>Số dư đầu kỳ</b>                      | <b>86 586 080 582</b> | <b>273 747 433 326</b> | <b>15 969 138 909</b>          | <b>4 622 590 868</b>     | <b>380 925 243 685</b> |
| <b>Tăng trong kỳ</b>                     |                       | <b>173 835 975</b>     |                                | <b>662 861 535</b>       | <b>836 697 510</b>     |
| - Mua ngoài                              |                       | 173 835 975            |                                | 608 482 200              | 782 318 175            |
| - Tăng khác                              |                       |                        |                                | 54 379 335               | 54 379 335             |
| <b>Giảm trong kỳ</b>                     |                       |                        |                                |                          |                        |
| - Thanh lý, nhượng bán                   |                       |                        |                                |                          |                        |
| - Giảm khác                              |                       |                        |                                |                          |                        |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>                     | <b>86 586 080 582</b> | <b>273 921 269 301</b> | <b>15 969 138 909</b>          | <b>5 285 452 403</b>     | <b>381 761 941 195</b> |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>            |                       |                        |                                |                          |                        |
| <b>Số dư đầu kỳ</b>                      | <b>58 063 273 223</b> | <b>152 856 443 682</b> | <b>11 773 531 385</b>          | <b>4 466 724 734</b>     | <b>227 159 973 024</b> |
| - Khấu hao tăng trong kỳ                 | 1 029 098 286         | 4 258 433 305          | 379 460 594                    | 26 085 687               | 5 693 077 872          |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư                 |                       |                        |                                |                          |                        |
| - Thanh lý, nhượng bán                   |                       |                        |                                |                          |                        |
| - Giảm khác                              |                       |                        |                                |                          |                        |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>                     | <b>59 092 371 509</b> | <b>157 114 876 987</b> | <b>12 152 991 979</b>          | <b>4 492 810 421</b>     | <b>232 853 050 896</b> |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b> |                       |                        |                                |                          |                        |
| - Tại ngày đầu kỳ                        | 28 522 807 359        | 120 890 989 644        | 4 195 607 524                  | 155 866 134              | 153 765 270 661        |
| - Tại ngày cuối kỳ                       | 27 493 709 073        | 116 806 392 314        | 3 816 146 930                  | 792 641 982              | 148 908 890 299        |

Trong đó:

Nguyên giá tài sản cố định cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

130 496 002 477 VNĐ



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho kỳ kế toán Quý II/2021 (Từ ngày 01/04/2021 đến ngày 30/06/2021)

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

**8 Tăng giảm tài sản cố định vô hình**

|                        | Phần mềm máy tính<br>VNĐ | TSCĐ vô hình khác<br>VNĐ | Cộng<br>VNĐ          |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|
| <b>Nguyên giá</b>      |                          |                          |                      |
| Số đầu kỳ              | <b>3,346,285,128</b>     | <b>134,052,500</b>       | <b>3,480,337,628</b> |
| Mua trong năm          | -                        | -                        | -                    |
| Số cuối kỳ             | <b>3,346,285,128</b>     | <b>134,052,500</b>       | <b>3,480,337,628</b> |
| <b>Số khấu hao</b>     |                          |                          |                      |
| Số đầu kỳ              | <b>2,839,262,078</b>     | <b>80,719,809</b>        | <b>2,919,981,887</b> |
| Khấu hao trong kỳ      | 44,637,636               |                          | 44,637,636           |
| Số giảm trong kỳ       |                          |                          | -                    |
| Số cuối kỳ             | <b>2,883,899,714</b>     | <b>80,719,809</b>        | <b>2,964,619,523</b> |
| <b>Giá trị còn lại</b> |                          |                          |                      |
| Số đầu kỳ              | <b>507,023,050</b>       | <b>53,332,691</b>        | <b>560,355,741</b>   |
| Số cuối kỳ             | <b>462,385,414</b>       | <b>53,332,691</b>        | <b>515,718,105</b>   |

**9 Xây dựng cơ bản dở dang**

|  | <u>Cuối kỳ này</u> | <u>Đầu năm</u>     |
|--|--------------------|--------------------|
| Xây dựng cơ bản, sửa chữa, nâng cấp TSCĐ | 420,000,000        | 420,000,000        |
| <b>Cộng</b>                              | <b>420,000,000</b> | <b>420,000,000</b> |

**10 Đầu tư dài hạn khác**

- Vốn góp tại công ty liên doanh TBHN 30%

|  | <u>Cuối kỳ này</u> | <u>Đầu năm</u> |
|--|--------------------|----------------|
|  | 16,336,701,068     | 16,336,701,068 |

**11 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác**

|                                   | <u>Cuối kỳ này</u>   | <u>Đầu năm</u>        |
|-----------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Tài sản thừa chờ giải quyết       | 233,457,955          | 287,467,691           |
| Kinh phí công đoàn                | 270,146,285          | 470,877,233           |
| Bảo hiểm xã hội                   | 44,303,674           | 5,787,908             |
| Cổ tức phải trả cổ đông           | 432,359              | 89,885,500            |
| Thưởng mục tiêu năm               | 1,191,916,304        | 861,653,323           |
| Các khoản phải trả, phải nộp khác | 7,591,549,922        | 10,642,605,075        |
| <b>Cộng</b>                       | <b>9,331,806,499</b> | <b>13,066,338,094</b> |

**12 Phải trả dài hạn khác**

Chi nhánh Hà Nội - Công ty cổ phần Xuân Hòa Việt Nam

|             | <u>Cuối kỳ này</u>   | <u>Đầu năm</u>       |
|-------------|----------------------|----------------------|
|             | 4,594,501,612        | 4,594,501,612        |
| <b>Cộng</b> | <b>4,594,501,612</b> | <b>4,594,501,612</b> |



13 - Vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: Đồng

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

| Diễn giải                         | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Lãi chưa phân phối    | Cổ phiếu quỹ         | Cộng                   |
|-----------------------------------|---------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|
| <b>Tại ngày 01/01/2020</b>        | <b>210,965,000,000</b>    | <b>17,681,838,330</b> | <b>(100,000,000)</b> | <b>228,546,838,330</b> |
| Lãi, lỗ trong kỳ                  |                           | (878,888,428)         |                      | (878,888,428)          |
| Điều chỉnh LN từ CN Hà Nội        |                           | 4,166,547,524         |                      | 4,166,547,524          |
| Phân phối lợi nhuận năm 2019      |                           | 18,977,850,000        |                      | 18,977,850,000         |
| Trích quỹ khen thưởng, thưởng BĐH |                           | 1,310,000,000         |                      | 1,310,000,000          |
| <b>Tại ngày 30/06/2020</b>        | <b>210,965,000,000</b>    | <b>681,647,426</b>    | <b>(100,000,000)</b> | <b>211,546,647,426</b> |
| <b>Tại ngày 01/01/2021</b>        | <b>210,965,000,000</b>    | <b>42,819,973,652</b> | <b>(100,000,000)</b> | <b>253,684,973,652</b> |
| Lãi, lỗ trong kỳ                  |                           | 2,133,950,271         |                      | 2,133,950,271          |
| Phân phối lợi nhuận năm 2020      |                           | 42,173,000,000        |                      | 42,173,000,000         |
| Trích quỹ khen thưởng             |                           | 300,000,000           |                      | 300,000,000            |
| PP LN khác                        |                           | 19,221,839            |                      | 19,221,839             |
| <b>Tại ngày 30/06/2021</b>        | <b>210,965,000,000</b>    | <b>2,461,702,084</b>  | <b>(100,000,000)</b> | <b>213,326,702,084</b> |

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

|                              | Tỷ lệ (%)   | 01/01/2021             | Tỷ lệ (%)   | 31/03/2021             |
|------------------------------|-------------|------------------------|-------------|------------------------|
| Công ty Cổ phần VAC Việt Nam | 25,72%      | 54,270,000,000         | 25,72%      | 54,270,000,000         |
| Ông Đoàn Hương Sơn           | 11,89%      | 25,073,230,000         | 11,89%      | 25,073,230,000         |
| Bà Bùi Thị Hiền              | 13,67%      | 28,832,480,000         | 13,67%      | 28,832,480,000         |
| Các cổ đông khác             | 48,72%      | 102,789,290,000        | 48,72%      | 102,789,290,000        |
| <b>Cộng</b>                  | <b>100%</b> | <b>210,965,000,000</b> | <b>100%</b> | <b>210,965,000,000</b> |

c. Cổ phiếu

|   | Tại ngày 01/01/2021 | Tại ngày 30/06/2021 |
|---|---------------------|---------------------|
| Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành             | 21,096,500          | 21,096,500          |
| Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng          | 21,096,500          | 21,096,500          |
| - Cổ phiếu phổ thông                            | 21,096,500          | 21,096,500          |
| Số lượng cổ phiếu mua lại (cổ phiếu quỹ)        | 10,000              | 10,000              |
| - Cổ phiếu phổ thông                            | 10,000              | 10,000              |
| Số lượng cổ phiếu đang lưu hành                 | 21,086,500          | 21,086,500          |
| Cổ phiếu phổ thông                              | 21,086,500          | 21,086,500          |
| Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VNĐ/ cổ phiếu) | 10,000              | 10,000              |



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho kỳ kế toán Quý II/2021 (Từ ngày 01/04/2021 đến ngày 30/06/2021)

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

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

|   | <i>Từ 01/01/2021 đến<br/>30/06/2021</i> | <i>Từ 01/01/2020 đến<br/>30/06/2020</i> |
|---|---|---|
|   | VNĐ                                     | VNĐ                                     |
| <b>14 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>       |   |   |
| Doanh thu bán hàng thành phẩm, hàng hóa                     | 221,611,732,492                         | 204,067,814,736                         |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ (cho thuê văn phòng + nhà xưởng) |   |   |
| <b>Cộng</b>   | <b>221,611,732,492</b>                  | <b>204,067,814,736</b>                  |
| <b>15 Các khoản giảm trừ doanh thu</b>                      |   |   |
| - Chiết khấu thương mại                                     | 3,938,254,684                           | 3,676,361,232                           |
| - Giảm giá hàng bán   |   | -                                       |
| - Hàng bán bị trả lại                                       | 826,630,877                             | 1,810,152,448                           |
| <b>Cộng</b>   | <b>4,764,885,561</b>                    | <b>5,486,513,680</b>                    |
| <b>16 Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>   |   |   |
| Doanh thu thuần bán hàng                                    | 216,804,758,947                         | 198,581,301,056                         |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ (cho thuê văn phòng + nhà xưởng) | -                                       | -                                       |
| <b>Cộng</b>   | <b>216,804,758,947</b>                  | <b>198,581,301,056</b>                  |
| <b>17 Giá vốn hàng bán</b>                                  |   |   |
| - Giá vốn của thành phẩm, hàng hóa đã bán                   | 173,390,901,435                         | 162,704,021,487                         |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho                            |   |   |
| <b>Cộng</b>   | <b>173,390,901,435</b>                  | <b>162,704,021,487</b>                  |
| <b>18 Doanh thu hoạt động tài chính</b>                     |   |   |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay                                | 7,469,179                               | 164,068,738                             |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia                               |   |   |
| - Lãi vượt hạn mức thanh toán                               | 502,025                                 | 285,668,690                             |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá                                     | 89,196,453                              | 142,530,025                             |
| <b>Cộng</b>   | <b>100,769,207</b>                      | <b>449,737,428</b>                      |



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho kỳ kế toán Quý II/2021 (Từ ngày 01/04/2021 đến ngày 30/06/2021)

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

|   | Từ 01/01/2021 đến<br>30/06/2021 | Từ 01/01/2020 đến<br>30/06/2020 |
|---|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>19 Chi phí tài chính</b>   |                                 |                                 |
| - Lãi tiền vay  | 4,209,227,414                   | 2,911,091,753                   |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả góp   | 312,124,706                     | 459,492,961                     |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá  | 36,688,961                      | 312,229,712                     |
| - Chi phí tài chính khác  |                                 |                                 |
| <b>Cộng</b>   | <b>4,558,041,081</b>            | <b>3,682,814,426</b>            |
| <b>20 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>  |                                 |                                 |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành                               | 533,486,825                     | -                               |
| - Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay |                                 |                                 |
| <b>- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>  | <b>533,486,825</b>              | <b>-</b>                        |
| <b>21 Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>  |                                 |                                 |
| Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp  | 2,133,950,271                   | (878,888,428)                   |
| Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành   | 21,086,500                      | 21,086,500                      |
| Lãi cơ bản trên cổ phiếu  | 101                             | (42)                            |

**22 Số liệu so sánh**

Số liệu so sánh của Bảng cân đối kế toán là số liệu trên báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2020, số liệu so sánh của Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ là số liệu trên báo cáo tài chính cùng kỳ năm trước. Một số chỉ tiêu so sánh trên báo cáo tài chính đã được trình bày lại nhằm đảm bảo tính chất so sánh với các số liệu kỳ này, phù hợp với quy định về lập BCTC tại Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính hướng dẫn về Chế độ kế toán doanh nghiệp

NGƯỜI LẬP BIỂU

Đặng Thị Hoa

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Bùi Tiến Tuấn

Vĩnh Phúc, Ngày 19 tháng 07 năm 2021

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Duy Anh