

CÔNG TY CỔ PHẦN XUÂN HÒA VIỆT NAM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán Quý IV/2021

(Từ ngày 01/10/2021 đến ngày 31/12/2021)



Mỗi gắn bó. Mỗi bên lâu.

Trụ sở / Nhà máy:

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

Tel: 84.211 386 32 44/ 387 71 26

Fax: 84.211 386 30 19/ 387 96 68

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 TỔNG HỢP

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		320,457,559,421	310,848,823,098
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	14,498,439,623	23,311,640,567
1. Tiền	111		14,498,439,623	23,311,640,567
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
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		164,653,212,931	184,183,650,883
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	112,773,315,666	161,270,807,585
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		51,745,649,736	20,907,259,411
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	3	3,203,340,915	3,825,217,653
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(3,482,181,838)	(2,232,722,218)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		413,088,452	413,088,452
IV. Hàng tồn kho	140		139,337,826,946	100,739,755,084
1. Hàng tồn kho	141	4	139,337,826,946	100,739,755,084
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,968,079,921	2,613,776,564
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	5.a	1,818,567,962	2,483,707,080
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		55,390,732	55,325,932
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	6.b	94,121,227	74,743,552
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 - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		177,996,749,011	186,729,194,945
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
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		-	
II. Tài sản cố định	220		140,486,576,532	159,808,769,752
1. Tài sản cố định hữu hình	221	7	140,060,133,699	159,203,776,375
- Nguyên giá	222		384,168,675,954	380,561,607,321
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(244,108,542,255)	(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	8	426,442,833	604,993,377
- Nguyên giá	228		3,460,337,628	3,460,337,628
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3,033,894,795)	(2,855,344,251)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		7,030,649,849	420,000,000
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	9	7,030,649,849	420,000,000
IV. Đầu tư tài chính dài hạn	250		16,336,701,068	16,336,701,068
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	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		-	
V. Tài sản dài hạn khác	260		14,142,821,562	10,163,724,125
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	5.b	14,142,821,562	10,163,724,125
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	
3. Tài sản chờ xử lý, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		498,454,308,432	497,578,018,043

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		255,077,757,625	243,894,880,433
I. Nợ ngắn hạn	310		245,379,049,165	227,480,324,864
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		60,660,286,853	76,037,869,016
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		20,794,602,718	10,594,443,754
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	6.a	5,058,321,165	11,038,036,537
4. Phải trả người lao động	314		8,825,249,221	11,676,675,497
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		138,583,775	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	11	8,691,140,228	8,818,262,421
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		141,057,861,164	108,757,241,446
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		153,004,041	411,604,041
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính	324		-	
II. Nợ dài hạn	330		9,698,708,460	16,414,555,569
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	12		-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		9,698,708,460	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 - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	13	243,376,550,807	253,683,137,610
I. Vốn chủ sở hữu	410		243,376,550,807	253,683,137,610
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		32,511,550,807	42,818,137,610
- LNST chưa phân phối đến cuối kỳ trước	421a		344,866,726	1,560,535,854
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		32,166,684,081	41,257,601,756
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		498,454,308,432	497,578,018,043

NGƯỜI LẬP BIỂU

Đặng Thị Hoa

KẾ TOÁN/TRƯỞNG

Bùi Tiến Tuấn

Vĩnh Phúc, Ngày 19 tháng 01 năm 2022

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Duy Anh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP-QUÝ

Đơn vị tính: **Đồng**

Mã số	Chi tiêu	Thuyết minh	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	14	198,319,179,648	252,664,197,662	548,134,836,426	593,883,459,356
	<i>T. đó: Doanh thu hàng xuất khẩu</i>		<i>7,638,556,952</i>	<i>15,335,597,970</i>	<i>33,077,120,741</i>	<i>48,058,335,288</i>
02	2. Các khoản giảm trừ	15	4,287,110,913	6,949,342,025	12,768,705,585	15,837,051,857
	+ Chiết khấu thương mại		4,134,889,334	6,429,089,282	11,597,423,289	13,204,570,046
	+ Giá trị hàng bán bị trả lại		152,221,579	520,252,743	1,129,194,312	2,632,481,811
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	16	194,032,068,735	245,714,855,637	535,366,130,841	578,046,407,499
11	4. Giá vốn hàng bán	17	158,992,708,318	197,780,569,309	437,239,907,012	469,317,069,407
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		35,039,360,417	47,934,286,328	98,126,223,829	108,729,338,092
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	18	40,379,015	85,031,910	52,618,908,546	21,564,655,022
22	7. Chi phí tài chính	19	2,731,122,602	2,580,151,653	10,060,044,494	8,050,367,262
23	<i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>		<i>2,425,472,304</i>	<i>1,742,191,968</i>	<i>9,299,649,244</i>	<i>6,180,745,246</i>
24	8. Chi phí bán hàng		9,670,326,203	11,925,275,584	33,556,466,704	35,440,290,514
25	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		12,324,809,739	13,411,723,195	40,671,549,227	40,953,376,657
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		10,353,480,888	20,102,167,806	66,457,071,950	45,849,958,681
31	11. Thu nhập khác		10,593,698	211,879,027	212,885,427	849,666,147
32	12. Chi phí khác		-	-	37,721,839	328,755,280
40	13. Lợi nhuận khác		10,593,698	211,879,027	175,163,588	520,910,867
50	14. Tổng Lợi nhuận trước thuế		10,364,074,586	20,314,046,833	66,632,235,538	46,370,869,548
51	15. Thuế TNDN hiện hành	20	2,072,896,000	4,063,146,000	2,836,072,341	5,113,267,792
52	16. Thuế TNDN hoãn lại		-	-	-	-
60	17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	21	8,291,178,586	16,250,900,833	63,796,163,197	41,257,601,756
70	18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	22	393	724	3,025	1,957

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đặng Thị Hoa

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Bùi Tiến Tuấn



Lê Duy Anh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Phương pháp trực tiếp)

Đơn vị tính: Đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2021 đến 31/12/2021	Từ 01/01/2020 đến 31/12/2020
I- lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		630,865,545,702	585,446,046,323
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(522,120,642,431)	(444,886,579,895)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(57,138,332,167)	(61,538,667,388)
4. Tiền chi trả lãi vay và chênh lệch tỷ giá ngoại tệ	04		(9,252,229,559)	(5,782,116,389)
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		6,088,454,162	17,814,341,859
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(38,156,837,655)	(47,387,921,968)
Lưu chuyển tiền tệ thuần từ hoạt động kinh doanh	20		5,172,690,621	37,885,057,028
II- Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(18,232,153,362)	(56,042,588,600)
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		52,618,908,546	21,087,494,022
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		34,386,755,184	(34,955,094,578)
III- Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
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		382,132,106,840	330,469,999,275
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(356,558,054,689)	(302,498,257,452)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(73,946,698,900)	(19,843,408,460)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(48,372,646,749)	8,128,333,363
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(8,813,200,944)	11,058,295,813
Tiền và tương đương tiền tồn đầu kỳ	60		23,311,640,567	12,253,344,754
Ảnh hưởng của quy đổi tỷ giá hối đoái, quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền tồn cuối kỳ (70=50+60+61)	70	VII.34	14,498,439,623	23,311,640,567

Vĩnh Phúc, Ngày 19 tháng 01 năm 2022

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Đặng Thị Hoa



Bùi Tiến Tuấn



Lê Duy Anh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH- Tổng hợp

Quý IV - 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.

CÔNG TY CỔ PHẦN XUÂN HÒA VIỆT NAM

Đ. Nguyễn Văn Linh, P. Xuân Hòa, TP. Phúc Yên, T. Vĩnh Phúc

Mẫu số: B09-DN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán Quý IV/2021 (Từ ngày 01/10/2021 đến ngày 31/12/2021)

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

+ 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.

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:

Cho kỳ kế toán Quý IV/2021 (Từ ngày 01/10/2021 đến ngày 31/12/2021)

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

10 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 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)

1 Tiền	Cuối kỳ này	Đầu năm
Tiền mặt	51,441,089	114,788,070
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	14,446,998,534	23,196,852,497
Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn	-	-
Cộng	14,498,439,623	23,311,640,567

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

Cho kỳ kế toán Quý IV/2021 (Từ ngày 01/10/2021 đến ngày 31/12/2021)

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	6,513,582,012		16,373,256,482	
Công ty cổ phần WOODSLAND	2,041,028,154		3,705,772,817	
Công ty CP nội thất Phong Nhung	2,699,523,853		5,001,511,443	
Công ty cổ phần nội thất và thiết bị kỹ thuật Hà Nội	15,777,347,251		17,104,290,251	
Công Ty cổ phần ATM	3,301,618,177		5,651,618,177	
Các đối tượng khác	82,440,216,219	(3,482,181,838)	113,434,358,415	(2,232,722,218)
Cộng	112,773,315,666	(3,482,181,838)	161,270,807,585	(2,232,722,218)
b. Phải thu khách hàng là các bên liên quan				
CTy TNHH TOYOTA BOSHOKU Hà nội				
	4,173,549,211		3,879,249,550	

3 Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
Tạm ứng	507,873,425	1,093,985,384
Ký quỹ, ký cược	2,596,690,100	2,641,591,220
Phải thu khác	98,777,390	89,641,049
Cộng	# 3,203,340,915	3,825,217,653

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 Đầu tư TM Vân Hải Phong	308,730,413		117,867,211	
Công ty TNHH Thăng Phát	363,349,696		363,349,696	
Công ty CP Contrexim Hồng Hà	584,991,799		584,991,799	
Công ty CP Đầu tư xây dựng và Du lịch	215,326,000		215,326,000	
Các đối tượng khác	700,269,704		455,648,694	
Cộng	5,086,129,305	3,482,181,838	5,300,047,584	(2,232,722,218)

CÔNG TY CỔ PHẦN XUÂN HÒA VIỆT NAM

Đ. Nguyễn Văn Linh, P. Xuân Hòa, TP. Phúc Yên, T. Vĩnh Phúc

Mẫu số: B09-DN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán Quý IV/2021 (Từ ngày 01/10/2021 đến ngày 31/12/2021)

(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	74,932,901,314		58,896,986,236	
Công cụ, dụng cụ	920,508,688		698,169,472	
Chi phí SX KD dở dang	31,575,097,985		20,172,989,867	
Chi phí NVL gửi gia công	25,039,192,609		20,666,222,326	
Thành phẩm, hàng hóa	6,870,126,350		305,387,182	
Cộng	139,337,826,946	0	100,739,755,084	0

5 Chi phí trả trước

	<i>Cuối kỳ này</i>	<i>Đầu năm</i>
a. Ngắn hạn		
Khuôn cối, đồ gá sản xuất	544,859,188	181,337,722
Công cụ, dụng cụ sản xuất	432,233,327	1,110,453,351
Công cụ, dụng cụ trang bị văn phòng	103,198,969	242,290,904
Biển quảng cáo	670,429,995	729,166,667
Sản phẩm trung bày	(7,366,725)	167,804,642
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	75,213,208	52,653,794
Cộng	1,818,567,962	2,483,707,080
b. Dài hạn		
Chi phí khuôn cối phân bổ dần	6,148,757,128	2,681,468,215
Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	2,779,504,296	2,268,020,033
Chi phí CCDC sản xuất	2,997,425,966	3,747,376,629
Chi phí Trang thiết bị, CCDC văn phòng	1,888,419,067	1,041,934,839
Chi phí tiền thuê đất tại TP HCM	328,715,105	424,924,409
Cộng	14,142,821,562	10,163,724,125

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			17 996 992 614	15 927 302 550		2 069 690 064
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	33 462 815		452 962 262	419 499 447		
- Thuế xuất, nhập khẩu	2 587 772		272 189 509	283 534 424	13 932 687	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		763 176 701	2 072 896 000			2 836 072 701
- Thuế thu nhập cá nhân		131 057 620	1 391 415 308	1 369 914 528		152 558 400
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		651 706 634	293 698 684	1 025 100 867	79 695 549	
- Thuế nhà thầu						
- Phí, lệ phí và các thuế khác						
Cộng	36 050 587	1 545 940 955	22 480 154 377	19 025 351 816	93 628 236	5 058 321 165

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
Cộng	492 991			492 991	

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
Nguyên giá TSCĐ Hữu hình	86 586 080 582	274 857 042 301	15 969 138 909	6 756 414 162	384 168 675 954
Số dư đầu kỳ	86 586 080 582	274 857 042 301	15 969 138 909	5 285 452 403	382 697 714 195
Tăng trong kỳ				1 470 961 759	1 470 961 759
- Mua ngoài				1 372 154 000	1 372 154 000
- Tăng khác				98 807 759	98 807 759
Giảm trong kỳ					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	86 586 080 582	274 857 042 301	15 969 138 909	6 756 414 162	384 168 675 954
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	60 107 532 872	161 316 097 248	12 528 624 436	4 535 167 364	238 487 421 920
- Khấu hao tăng trong kỳ	987 188 416	4 195 327 292	357 787 671	80 816 956	5 621 120 335
- Chuyển sang BĐS đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	61 094 721 288	165 511 424 540	12 886 412 107	4 615 984 320	244 108 542 255
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày đầu kỳ	27 493 709 073	116 806 392 314	3 816 146 930	792 641 982	148 908 890 299
- Tại ngày cuối kỳ	25 491 359 294	109 345 617 761	3 082 726 802	2 140 429 842	140 060 133 699

Trong đó:

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

128 573 111 941 VNĐ

CÔNG TY CỔ PHẦN XUÂN HÒA VIỆT NAM

Đ. Nguyễn Văn Linh, P. Xuân Hòa, TP. Phúc Yên, T. Vĩnh Phúc

Mẫu số: B09-DN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán Quý IV/2021 (Từ ngày 01/10/2021 đến ngày 31/12/2021)

(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 VNĐ	TSCĐ vô hình khác VNĐ	Cộng VNĐ
Nguyên giá			
Số đầu năm	3,326,285,128	134,052,500	3,460,337,628
Mua trong năm	-	-	-
Số cuối kỳ	3,326,285,128	134,052,500	3,460,337,628
Số khấu hao			
Số đầu năm	2,908,537,350	80,719,809	2,989,257,159
Khấu hao trong kỳ	44,637,636	-	44,637,636
Số cuối kỳ	2,953,174,986	80,719,809	3,033,894,795
Giá trị còn lại			
Số đầu năm	417,747,778	53,332,691	471,080,469
Số cuối kỳ	373,110,142	53,332,691	426,442,833

9 Xây dựng cơ bản dở dang

	Cuối kỳ này	Đầu năm
Xây dựng cơ bản, sửa chữa, nâng cấp TSCĐ	7,030,649,849	420,000,000
Cộng	7,030,649,849	420,000,000

10 Đầu tư dài hạn khác

- Vốn góp tại công ty liên doanh TBHN 30%

	Cuối kỳ này	Đầu năm
Vốn góp tại công ty liên doanh TBHN 30%	16,336,701,068	16,336,701,068
Cộng	16,336,701,068	16,336,701,068

11 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	Cuối kỳ này	Đầu năm
Tài sản thừa chờ giải quyết	233,457,955	287,467,691
Kinh phí công đoàn	141,206,937	470,877,233
Bảo hiểm xã hội	51,316,473	5,787,908
Cổ tức phải trả cổ đông	228,611,000	89,885,500
Thưởng mục tiêu năm	921,011,741	861,653,323
Các khoản phải trả, phải nộp khác	7,115,536,122	7,102,590,766
Cộng	8,691,140,228	8,818,262,421

12 Phải trả dài hạn khác

	Cuối kỳ này	Đầu năm
Phải trả dài hạn khác	-	-
Cộng	-	-

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
Tại ngày 01/01/2020	210,965,000,000	21,848,385,854	(100,000,000)	232,713,385,854
Lãi trong kỳ		41,257,601,756		41,257,601,756
Trích lập quỹ khen thưởng, thưởng BĐH		1,310,000,000		1,310,000,000
Cổ tức phải trả cổ đông theo Nghị quyết Đại hội		18,977,850,000		18,977,850,000
Tại ngày 31/12/2020	210,965,000,000	42,818,137,610	(100,000,000)	253,683,137,610
Tại ngày 01/01/2021	210,965,000,000	42,818,137,610	(100,000,000)	253,683,137,610
Lãi trong kỳ		63,796,163,197		63,796,163,197
Trích lập quỹ khen thưởng, thưởng BĐH		300,000,000		300,000,000
Cổ tức phải trả cổ đông theo Nghị quyết Đại hội		73,802,750,000		73,802,750,000
Tại ngày 31/12/2021	210,965,000,000	32,511,550,807	(100,000,000)	243,376,550,807

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Tỷ lệ (%)	01/01/2021	Tỷ lệ (%)	30/09/2021
Công ty Cổ phần VAC Việt Nam	25,72%	54,270,000,000	25,73%	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	16,23%	34,244,820,000
Ông Đào Đức Chính			9,35%	19,726,320,000
Các cổ đông khác	48,72%	102,789,290,000	46,80%	77,650,630,000
Cộng	100%	210,965,000,000	100%	210,965,000,000

c. Cổ phiếu

	Tại ngày 01/01/2021	Tại ngày 31/12/2021
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

CÔNG TY CỔ PHẦN XUÂN HÒA VIỆT NAM

Đ. Nguyễn Văn Linh, P. Xuân Hòa, TP. Phúc Yên, T. Vĩnh Phúc

Mẫu số: B09-DN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán Quý IV/2021 (Từ ngày 01/10/2021 đến ngày 31/12/2021)

(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

	<u>Từ 01/01/2021 đến 31/12/2021</u>	<u>Từ 01/01/2020 đến 31/12/2020</u>
	VNĐ	VNĐ
14 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
<i>Trong đó:</i>		
Doanh thu bán hàng thành phẩm, hàng hóa	548,134,836,426	593,883,459,356
Doanh thu cung cấp dịch vụ (cho thuê văn phòng + nhà xưởng)	-	-
Cộng	548,134,836,426	593,883,459,356
15 Các khoản giảm trừ doanh thu		
- Chiết khấu thương mại	11,597,423,289	13,204,570,046
- Giảm giá hàng bán	1,129,194,312	2,632,481,811
- Hàng bán bị trả lại	-	-
Cộng	12,726,617,601	15,837,051,857
16 Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu thuần bán hàng	535,366,130,841	578,046,407,499
Doanh thu cung cấp dịch vụ (cho thuê văn phòng + nhà xưởng)	-	-
Cộng	535,366,130,841	578,046,407,499
17 Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của thành phẩm, hàng hóa đã bán	437,239,907,012	469,317,069,407
Cộng	437,239,907,012	469,317,069,407
18 Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	17,652,031	279,067,174
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	52,475,000,000	21,000,000,000
- Lãi vượt hạn mức thanh toán	36,864,862	285,668,690
- Lãi chênh lệch tỷ giá	89,391,653	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	52,618,908,546	21,564,655,022

CÔNG TY CỔ PHẦN XUÂN HÒA VIỆT NAM
Đ. Nguyễn Văn Linh, P. Xuân Hòa, TP. Phúc Yên, T. Vĩnh Phúc
BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số: B09-DN

Cho kỳ kế toán Quý IV/2021 (Từ ngày 01/10/2021 đến ngày 31/12/2021)

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

	Từ 01/01/2021 đến 31/12/2021	Từ 01/01/2020 đến 31/12/2020
19 Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay	9,299,649,244	2,911,091,753
- Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả chậm	556,018,249	4,827,045,797
- Lỗi chênh lệch tỷ giá	204,377,001	312,229,712
- Chi phí tài chính khác	-	-
Cộng	10,060,044,494	8,050,367,262
20 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	2,836,072,341	5,113,267,792
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	2,836,072,341	5,113,267,792
21 Lãi cơ bản trên cổ phiếu		
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	63,796,163,197	41,257,601,756
Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành	21,086,500	21,086,500
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	3,025	1,957
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

Vĩnh Phúc, Ngày 19 tháng 01 năm 2022

NGƯỜI LẬP BIỂU

Đặng Thị Hoa

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Bùi Tiến Tuấn



TỔNG GIÁM ĐỐC

Đặng Duy Anh