

CÔNG TY CỔ PHẦN XUÂN HÒA VIỆT NAM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Từ 01.07.2017 đến 30.09.2017

Chưa thực hiện kiểm toán

Xuân Hoà - Tháng 10/2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP*Tại ngày 30 tháng 09 năm 2017**Đơn vị tính: Đồng*

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2017	Số đầu năm 01/01/2017
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		208,110,929,002	141,514,143,247
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	80,049,744,042	30,892,736,524
1. Tiền	111		19,049,744,042	20,892,736,524
2. Các khoản tương đương tiền	112		61,000,000,000	10,000,000,000
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		59,339,043,085	44,732,758,102
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		39,425,605,077	40,356,079,189
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		20,160,415,976	4,571,107,780
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	2	1,066,960,786	1,529,538,287
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1,371,561,944)	(1,771,561,944)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		57,623,190	47,594,790
IV. Hàng tồn kho	140		68,004,159,502	64,661,293,453
1. Hàng tồn kho	141	3	68,004,159,502	64,661,293,453
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		717,982,373	1,227,355,168
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	4	717,489,382	549,285,396
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	5	492,991	678,069,772
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 30/09/2017	Số đầu năm 01/01/2017
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		166,297,657,773	179,265,532,897
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		58,526,377,479	58,526,377,479
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	6	58,526,377,479	58,526,377,479
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	
II. Tài sản cố định	220		88,767,803,182	98,807,658,473
1. Tài sản cố định hữu hình	221	7	88,523,026,737	98,458,975,147
- Nguyên giá	222		246,290,056,213	241,519,229,981
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(157,767,029,476)	(143,060,254,834)
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	244,776,445	348,683,326
- Nguyên giá	228		2,609,309,368	2,609,309,368
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2,364,532,923)	(2,260,626,042)
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		299,434,549	843,659,783
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		299,434,549	843,659,783
IV. Đầu tư tài chính dài hạn	250		15,830,699,586	15,830,699,586
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	9	15,830,699,586	15,830,699,586
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		2,873,342,977	5,257,137,576
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	10	2,873,342,977	5,257,137,576
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		374,408,586,775	320,779,676,144

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2017	Số đầu năm 01/01/2017
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		95,463,925,523	108,200,381,393
I. Nợ ngắn hạn	310		95,463,925,523	61,866,930,053
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		28,675,948,530	29,674,830,957
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		18,382,438,293	2,447,746,020
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	11	3,660,698,163	3,871,550,605
4. Phải trả người lao động	314		6,380,157,264	9,879,908,075
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	12	2,745,806,000	
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		346,425,939	
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	13	30,976,548,910	11,253,487,960
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		-	
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	13A	1,492,171,489	1,492,171,489
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2,803,730,935	3,247,234,947
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	
II. Nợ dài hạn	330		-	46,333,451,340
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	14	-	46,333,451,340
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		-	
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 30/09/2017	Số đầu năm 01/01/2017
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	15	278,944,661,252	212,579,294,751
I. Vốn chủ sở hữu	410		278,944,661,252	212,579,294,751
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		210,965,000,000	201,000,000,000
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		-	
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		67,979,661,252	11,579,294,751
- LNST chưa phân phối đến cuối kỳ trước	421a		3,119,294,743	503,993,515
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		64,860,366,509	11,075,301,236
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		374,408,586,775	320,779,676,144

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Văn Thu

KÊ TOÁN TRƯỞNG

Trần Minh Hoàng



TỔNG GIÁM ĐỐC
Lê Duy Anh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP
Quý 3 năm 2017

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Q3 Năm 2017	Q3 Năm 2016	Lũy kế năm nay	Lũy kế năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	101,970,232,887	88,582,248,108	282,121,364,205	251,506,042,882
<i>T. đó: Doanh thu hàng xuất khẩu</i>		<i>6,110,789,147</i>	<i>6,382,319,589</i>	<i>15,500,454,883</i>	<i>20,016,546,736</i>
2. Các khoản giảm trừ	02	709,041,541	387,715,412	1,543,626,985	2,421,196,619
+ Chiết khấu thương mại		624,450,000	320,861,060	1,282,103,433	1,989,893,770
+ Giá trị hàng bán bị trả lại		84,591,541	66,854,352	261,523,552	431,302,849
+ Giảm giá hàng bán		-	-	-	-
+ Thuế TTĐB, thuế XK phải nộp		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	101,261,191,346	88,194,532,696	280,577,737,220	249,084,846,263
4. Giá vốn hàng bán	11	80,422,889,961	69,502,508,747	223,389,836,248	194,706,187,633
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	20,838,301,385	18,692,023,949	57,187,900,972	54,378,658,630
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	54,246,663,020	53,200,904,955	54,588,439,939	53,578,477,369
7. Chi phí tài chính	22	187,876,267	179,802,728	421,522,356	648,410,789
<i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>	23	<i>46,717,808</i>	<i>11,714,365</i>	<i>46,717,808</i>	<i>54,960,907</i>
8. Chi phí bán hàng	24	8,631,322,237	7,805,215,675	20,236,486,619	20,640,945,038
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	9,510,722,000	13,712,234,361	23,439,412,155	32,752,770,590
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	56,755,043,901	50,195,676,140	67,678,919,781	53,915,009,582
11. Thu nhập khác	31	12,761,798	158,791,448	28,249,853	1,267,090,562
12. Chi phí khác	32	31,100	131,998,204	31,100	780,036,030
13. Lợi nhuận khác	40	12,730,698	26,793,244	28,218,753	487,054,532
14. Tổng Lợi nhuận trước thuế	50	56,767,774,599	50,222,469,384	67,707,138,534	54,402,064,114
15. Thuế TNDN hiện hành	51	658,899,238	(451,632,084)	2,846,772,025	433,010,646
16. Thuế TNDN hoãn lại	52	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	56,108,875,361	50,674,101,468	64,860,366,509	53,969,053,468
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	2,660	2,521	3,074	2,685

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Văn Thu

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Minh Hoàng

Ngày 18 tháng 10 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC

Lê Duy Anh

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

Cho kỳ từ 01/01/2017 đến 30/09/2017

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
I- lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		297,978,705,725	269,139,867,132
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(248,236,838,579)	(189,914,298,281)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(33,174,919,639)	(32,348,584,944)
4. Tiền chi trả lãi vay và chênh lệch tỷ giá ngoại tệ	04		(48,244,022)	(174,983,295)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(2,920,863,247)	(157,946,888)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		39,654,423,971	6,968,197,433
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(53,914,365,590)	(105,838,479,391)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(662,101,381)	(52,326,228,234)
II- Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(4,441,626,471)	(2,073,574,220)
2. Tiền thu t.lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		-	1,362,610,000
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		54,307,077,108	53,567,287,575
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		49,865,450,637	52,856,323,355
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		42,000,000,000	10,131,131,067
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(42,046,341,738)	(27,197,652,757)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(46,341,738)	(17,066,521,690)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		49,157,007,518	(16,536,426,569)
Tiền và tương đương tiền tồn đầu kỳ	60		30,892,736,524	67,751,758,427
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	80,049,744,042	51,215,331,858

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Văn Thu

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Minh Hoàng

Ngày 17 tháng 10 năm 2017


 TỔNG GIÁM ĐỐC
 Lê Duy Anh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý III - Năm 2017

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 kinh tế đầu năm thiếu phát, 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.

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:

- 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 phân am ưu bang 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	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Tiền mặt	32,443,129	21,793,728
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	19,017,300,913	20,870,942,796
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn (dưới 06 tháng)	61,000,000,000	10,000,000,000
- Tiền đang chuyển	-	-
Cộng	80,049,744,042	30,892,736,524
2 Các khoản phải thu ngắn hạn khác	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Phải thu về cổ phần hoá	-	-
- Ký quỹ, ký cược	30,000,000	532,731,700
- Phải thu khác	1,036,960,786	996,806,587
Cộng	1,066,960,786	1,529,538,287
Nợ xấu (Các khoản phải thu khó có khả năng thu hồi)	Số dư nợ	Dự phòng phải thu khó đòi
Công ty CP Contrexim Hồng Hà	584,991,799	584,991,799
Cty CP Đầu tư xây dựng và Du lịch	215,326,000	215,326,000

Công ty TNHH Thăng Phát	363,349,696	181,674,848
Các đối tượng khác	412,482,487	389,569,297
Cộng	1,576,149,982	1,371,561,944
3 Hàng tồn kho	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Nguyên liệu, vật liệu	26,991,531,663	25,332,186,360
- Công cụ, dụng cụ, phụ tùng thay thế	2,379,382,920	3,527,531,328
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang (TK1541+1542)	14,796,434,623	9,852,748,331
- Chi phí NVL gửi gia công bên ngoài (TK1543)	8,738,533,742	11,116,393,470
- Thành phẩm	14,102,766,591	13,484,627,128
- Hàng hoá	995,509,962	928,711,516
- Hàng đang đi trên đường	-	419,095,320
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	68,004,159,501	64,661,293,453
4 Chi phí trả trước ngắn hạn	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Khuôn cối, đồ gá sản xuất	227,900,484	208,770,516
- Công cụ, dụng cụ sản xuất	347,188,274	160,296,648
- Công cụ, dụng cụ trang bị văn phòng	35,069,994	82,557,965
- Biển quảng cáo		
- Sản phẩm trưng bày	46,487,174	1,200,000
- Chi phí trả trước ngắn hạn khác	60,843,456	96,460,267
Cộng	717,489,382	549,285,396
5 Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Thuế TNDN nộp thừa		
- Thuế GTGT nộp thừa		
- Thuế TNCN nộp thừa	492,991	
- Thuế nhà thầu nộp thừa		677,576,781
- Các khoản khác phải thu nhà nước		492,991
Cộng	492,991	678,069,772
6 Phải thu dài hạn khác	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Lợi nhuận chưa phân phối của liên doanh TBHN	50,139,452,822	50,139,452,822
- Khoản hỗ trợ di dời của Công ty Quân Anh	8,386,924,657	8,386,924,657
- Tiền thuê đất nộp hộ liên doanh Nhuệ Giang	-	-
Cộng	58,526,377,479	58,526,377,479
9 Đầu tư dài hạn khác	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Vốn góp tại công ty liên doanh TBHN 30%	12,530,699,586	12,530,699,586
- Vốn góp tại công ty liên doanh Nhuệ Giang 30%	3,300,000,000	3,300,000,000
Cộng	15,830,699,586	15,830,699,586

7 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: Đồng

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, chuyên dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
1. Số dư đầu kỳ (01/07/2017)	82 062 352 826	147 632 949 100	11 924 722 455	4 533 531 832	246,153,556,213
2. Mua trong kỳ		136 500 000			136,500,000
3. Đầu tư XD CB hoàn thành					-
4. Tặng khác					-
5. Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
6. Thanh lý nhượng bán					-
7. Giảm khác (chuyển TK142)					-
8. Số dư cuối kỳ	82,062,352,826	147,769,449,100	11,924,722,455	4,533,531,832	246,290,056,213
Giá trị hao mòn lũy kế					
1. Số dư đầu kỳ (01/07/2017)	40 820 154 060	102 060 947 850	6 357 736 081	3 677 897 196	152,916,735,187
2. Khấu hao trong kỳ	1 293 923 964	3 111 976 264	344 953 311	99 440 750	4,850,294,289
3. Tặng khác					-
4. Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
5. Thanh lý nhượng bán					-
6. Giảm khác (chuyển TK142)					-
7. Số dư cuối kỳ	42,114,078,024	105,172,924,114	6,702,689,392	3,777,337,946	157,767,029,476
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					-
- Tại ngày đầu kỳ	41,242,198,766	45,572,001,250	5,566,986,374	855,634,636	93,236,821,026
- Tại ngày cuối kỳ	39,948,274,802	42,596,524,986	5,222,033,063	756,193,886	88,523,026,737

8 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Đơn vị tính: Đồng

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
1. Số dư đầu kỳ (01/07/2017)	-	-		2 609 309 368	2,609,309,368
2. Mua trong kỳ					-
3. Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					-
4. Tăng do hợp nhất kinh doanh					-
5. Tăng khác					-
6. Thanh lý, nhượng bán					-
7. Giảm khác					-
8. Số dư cuối kỳ	-	-	-	2,609,309,368	2,609,309,368
Giá trị hao mòn lũy kế					
1. Số dư đầu kỳ (01/07/2017)	-	-		2 329 897 296	2,329,897,296
2. Khấu hao trong kỳ				34 635 627	34,635,627
3. Tăng khác					-
4. Thanh lý, nhượng bán					-
5. Giảm khác					-
6. Số dư cuối kỳ	-	-	-	2,364,532,923	2,364,532,923
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	279,412,072	279,412,072
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	244,776,445	244,776,445

	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
10 Chi phí trả trước dài hạn		
- Chi phí khuôn cối phân bổ dần	498,756,997	245,471,833
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	257,606,120	-
- Chi phí CCDC sản xuất	162,501,107	267,129,751
- Chi phí Trang thiết bị, CCDC văn phòng	850,247,391	268,507,215
- Chi phí tiền thuê đất tại TP HCM	737,604,647	809,761,625
- Chi phí lợi thế thương mại	366,626,715	3,666,267,152
Cộng	2,873,342,977	5,257,137,576
11 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		
- Thuế GTGT hàng nội địa	791,493,021	915,912,758
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	2,587,315,141	2,920,863,247
- Thuế thu nhập cá nhân	41,890,000	34,774,600
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	240,000,000	
- Các khoản thuế khác		
Cộng	3,660,698,162	3,871,550,605
12 Chi phí phải trả		
- CP tổ chức hội nghị khách hàng	-	-
- CP thưởng đại lý	1,845,806,000	-
- CP KSTT nước ngoài	-	-
- CP truyền thông, thương hiệu	900,000,000	-
- CP làm biển quảng cáo	-	-
- CP ấn phẩm quảng cáo	-	-
- CP sửa chữa lớn TSCĐ - Sửa chữa thiết bị	-	-
- CP sửa chữa lớn TSCĐ - Cơ sở hạ tầng sản xuất	-	-
- CP sửa chữa lớn TSCĐ - Quản lý	-	-
Cộng	2,745,806,000	-
13 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		
- Tài sản thừa chờ giải quyết	3,764,100	1,800,100
- Kinh phí công đoàn	154,222,070	182,386,609
- Bảo hiểm xã hội	3,641,477	(59,410,259)
- Cổ tức phải trả cổ đông	25,023,000	59,451,000
- Công ty cổ phần nội thất và thiết bị kỹ thuật Hà Nội	-	-
- Ngân sách thành phố Hà Nội	26,333,451,340	-
- Thưởng đại lý năm 2016	339,000,000	1,492,000,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	4,117,446,923	9,577,260,509
Cộng	30,976,548,910	11,253,487,959

15 - **Vốn chủ sở hữu**Đơn vị tính: *Đồng*

Diễn giải	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Lãi chưa phân phối	Quỹ phát triển kinh doanh	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Cộng
Tại ngày 01/07/2016	201,000,000,000	3,798,945,845			204,798,945,845
Lãi trong kỳ		50,674,101,468			50,674,101,468
Lỗ trong kỳ					-
Tại ngày 30/09/2016	201,000,000,000	54,473,047,313	-	-	255,473,047,313
Tại ngày 01/07/2017	201,000,000,000	11,870,785,900			212,870,785,900
Lãi trong kỳ		56,108,875,361			56,108,875,361
Phát hành thêm cổ phần lựa chọn cho người lao động	9,965,000,000				9,965,000,000
Trích lập quỹ khen thưởng Ban điều hành					-
Cổ tức phải trả cổ đông theo Nghị quyết Đại hội					-
Tại ngày 30/09/2017	210,965,000,000	67,979,661,261	-	-	278,944,661,261

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**Tại ngày 01/01/2017****Tại ngày 30/09/2017**

Vốn góp của Nhà nước	-	-
Vốn góp của các đối tượng khác	201,000,000,000	210,965,000,000
Cộng	201,000,000,000	210,965,000,000

Cổ phiếu**Tại ngày 01/01/2017****Tại ngày 30/09/2017**

Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	20,100,000	21,096,500
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	20,100,000	21,096,500
Cổ phiếu phổ thông	20,100,000	21,096,500
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	20,100,000	21,096,500
Cổ phiếu phổ thông	20,100,000	21,096,500
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VNĐ/ cổ phiếu)	10,000	10,000

13A Dự phòng phải trả ngắn hạn	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Dự phòng bảo hành công trình Nhà quốc hội	1,492,171,489	1,492,171,489
Cộng	1,492,171,489	1,492,171,489
14 Phải trả dài hạn khác	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Ngân sách thành phố Hà Nội	-	46,333,451,340
Cộng	-	46,333,451,340
VI <u>Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh</u>		<u>Đ.vị tính: Đồng</u>
	<u>Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017</u>	<u>Từ 01/01/2016 đến 30/09/2016</u>
16 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	282,121,364,205	251,506,042,882
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng	281,425,909,661	250,125,229,596
- Doanh thu cung cấp dịch vụ (cho thuê văn phòng + nhà xưởng)	695,454,544	1,380,813,286
17 Các khoản giảm trừ doanh thu	<u>Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017</u>	<u>Từ 01/01/2016 đến 30/09/2016</u>
- Chiết khấu thương mại	1,282,103,433	1,989,893,770
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	261,523,552	431,302,849
Cộng	1,543,626,985	2,421,196,619
18 Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	<u>Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017</u>	<u>Từ 01/01/2016 đến 30/09/2016</u>
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	280,577,737,220	249,084,846,263
Trong đó:		
- Doanh thu thuần bán hàng	279,882,282,676	247,704,032,977
- Doanh thu cung cấp dịch vụ (cho thuê văn phòng + nhà xưởng)	695,454,544	1,380,813,286
19 Giá vốn hàng bán	<u>Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017</u>	<u>Từ 01/01/2016 đến 30/09/2016</u>
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	22,777,637,907	1,099,954,519
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	200,612,198,341	193,606,233,114
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	223,389,836,248	194,706,187,633
20 Doanh thu hoạt động tài chính	<u>Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017</u>	<u>Từ 01/01/2016 đến 30/09/2016</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	54,557,174,369	53,471,796,919
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-

- Lãi chênh lệch tỷ giá	31,265,570	106,680,450
Cộng	54,588,439,939	53,578,477,369
21 Chi phí tài chính	Từ 01/01/2017	Từ 01/01/2016
	đến 30/09/2017	đến 30/09/2016
- Lãi tiền vay	46,717,808	54,960,907
- Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả góp	358,306,060	448,549,169
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	16,498,488	144,900,713
Cộng	421,522,356	648,410,789
22 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Từ 01/01/2017	Từ 01/01/2016
	đến 30/09/2017	đến 30/09/2016
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	2,846,772,025	433,010,646
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	2,846,772,025	433,010,646
23 Lãi cơ bản trên cổ phiếu	Từ 01/01/2017	Từ 01/01/2016
	đến 30/09/2017	đến 30/09/2016
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	64,860,366,509	53,969,053,468
Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành	21,096,500	20,100,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	3,074	2,685

24 Số liệu so sánh

Số liệu so sánh là số liệu được lấy từ báo cáo tài chính cho kỳ hoạt động từ 01/01/2016 đến 30/09/2016 của Công ty CP Xuân Hòa Việt Nam.

Ngày 18 tháng 10 năm 2017

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Văn Thu

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Minh Hoàng

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC
Lê Duy Anh