

CÔNG TY CỔ PHẦN XUÂN HÒA VIỆT NAM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ 01.10.2016 đến 31.12.2016
Số liệu tổng hợp toàn Công ty
Chưa thực hiện kiểm toán

Xuân Hoà - Tháng 01/2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/12/2016	Số đầu năm 01/01/2016
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		141,522,202,834	181,714,806,823
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	30,892,377,611	67,756,053,853
1. Tiền	111		20,892,377,611	32,756,053,853
2. Các khoản tương đương tiền	112		10,000,000,000	35,000,000,000
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		44,741,176,610	38,619,666,285
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		40,356,079,189	31,700,995,199
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		4,571,107,780	1,905,120,717
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	1,529,538,288	6,588,480,269
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1,763,143,437)	(1,578,917,400)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		47,594,790	3,987,500
IV. Hàng tồn kho	140		64,661,293,453	71,583,754,672
1. Hàng tồn kho	141	3	64,661,293,453	73,202,754,672
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	(1,619,000,000)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,227,355,160	3,755,332,013
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	4	549,285,388	3,177,047,323
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	578,284,690
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	5	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 31/12/2016	Số đầu năm 01/01/2016
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		232,277,532,897	249,666,547,968
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		111,538,377,479	119,549,003,872
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	111,538,377,479	119,549,003,872
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	
II. Tài sản cố định	220		98,807,658,473	96,370,606,585
1. Tài sản cố định hữu hình	221	7	98,458,975,147	95,895,481,587
- Nguyên giá	222		241,409,109,981	222,445,129,068
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(142,950,134,834)	(126,549,647,481)
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	348,683,326	475,124,998
- Nguyên giá	228		2,609,309,368	3,263,420,268
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2,260,626,042)	(2,788,295,270)
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		843,659,783	795,800,000
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		843,659,783	795,800,000
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		5,257,137,576	17,120,437,925
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	10	5,257,137,576	17,120,437,925
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		373,799,735,731	431,381,354,791

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/12/2016	Số đầu năm 01/01/2016
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		107,753,405,824	229,877,361,276
I. Nợ ngắn hạn	310		61,419,954,484	126,725,908,454
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		29,674,830,959	23,730,197,173
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2,447,746,020	4,928,543,492
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	11	3,917,271,458	1,797,076,528
4. Phải trả người lao động	314		9,879,908,075	8,672,910,941
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	12	1,492,171,489	
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	13	10,760,791,536	63,555,372,817
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		-	17,022,958,142
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		3,247,234,947	7,018,849,361
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	103,151,452,822
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	103,151,452,822
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 31/12/2016	Số đầu năm 01/01/2016
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	15	266,046,329,907	201,503,993,515
I. Vốn chủ sở hữu	410		266,046,329,907	201,503,993,515
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		201,000,000,000	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		65,046,329,907	503,993,515
- LNST chưa phân phối đến cuối kỳ trước	421a		503,993,513	
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		64,542,336,394	503,993,515
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		373,799,735,731	431,381,354,791

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Văn Thu

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Minh Hoàng

Ngày 20 tháng 01 năm 2017



TỔNG GIÁM ĐỐC

TỔNG GIÁM ĐỐC

Lê Duy Anh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 4 năm 2016

Số liệu tổng hợp toàn Công ty

Đơn vị tính: *Đồng*

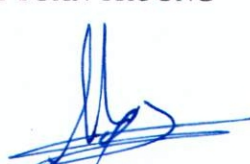
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/10/2016 đến 31/12/2016	Từ 01/11/2015 đến 31/12/2015
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	16	119,210,381,902	83,162,629,376
<i>T. đó: Doanh thu hàng xuất khẩu</i>			<i>5,750,722,544</i>	<i>5,410,395,565</i>
2. Các khoản giảm trừ	02	17	1,367,543,780	2,283,689,298
+ Chiết khấu thương mại			1,218,574,696	2,244,280,200
+ Giá trị hàng bán bị trả lại			148,969,084	39,409,098
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	18	117,842,838,122	80,878,940,078
4. Giá vốn hàng bán	11	19	88,291,202,907	67,739,209,877
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		29,551,635,215	13,139,730,201
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	20	646,665,578	148,367,585
7. Chi phí tài chính	22	21	297,344,035	198,148,047
<i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>	23		-	-
8. Chi phí bán hàng	24		6,681,626,816	5,952,468,596
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		11,828,601,974	6,497,318,981
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		11,390,727,968	640,162,162
11. Thu nhập khác	31		1,736,762,792	21,785,617
12. Chi phí khác	32		20,634,381	7,376
13. Lợi nhuận khác	40		1,716,128,411	21,778,241
14. Tổng Lợi nhuận trước thuế	50		13,106,856,379	661,940,403
15. Thuế TNDN hiện hành	51	22	2,533,573,453	157,946,888
16. Thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		10,573,282,926	503,993,515
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	23	526	25

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Văn Thu

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Minh Hoàng

Ngày 20 tháng 01 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC

Lê Duy Anh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Phương pháp trực tiếp)

Cho kỳ từ 01/01/2016 đến 31/12/2016

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016	Từ 01/11/2015 đến 31/12/2015
I- lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		379,932,717,445	
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(266,371,257,000)	
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(42,969,839,713)	
4. Tiền chi trả lãi vay và chênh lệch tỷ giá ngoại tệ	04		(237,073,007)	
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(157,946,888)	
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		17,594,377,692	
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(139,129,367,964)	
Lưu chuyển tiền tệ thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(51,338,389,435)	
II- Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(23,849,359,443)	
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		54,037,407,326	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		31,550,657,883	
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		10,131,131,067	
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(27,207,075,757)	
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		(17,075,944,690)	
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(36,863,676,242)	
Tiền và tương đương tiền tồn đầu kỳ	60		67,756,053,853	
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	30,892,377,611	

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Văn Thu

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Minh Hoàng

Ngày 20 tháng 01 năm 2017



TỔNG GIÁM ĐỐC

TỔNG GIÁM ĐỐC

Lê Duy Anh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV - Năm 2016

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 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)

<i>1 Tiền</i>	<i>Cuối kỳ này</i>	<i>Đầu năm</i>
- Tiền mặt	21,793,728	90,542,882
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	20,870,583,883	32,665,510,971
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn	10,000,000,000	35,000,000,000
- Tiền đang chuyển	-	-
<i>Cộng</i>	<i>30,892,377,611</i>	<i>67,756,053,853</i>
<i>2 Các khoản phải thu ngắn hạn khác</i>	<i>Cuối kỳ này</i>	<i>Đầu năm</i>
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Ký quỹ, ký cược	532,731,700	351,286,250
- Phải thu khác	996,806,588	6,237,194,019
<i>Cộng</i>	<i>1,529,538,288</i>	<i>6,588,480,269</i>
<i>Nợ xấu (Các khoản phải thu khó có khả năng thu hồi)</i>	<i>Số dư nợ</i>	<i>Dự phòng phải thu khó đòi</i>
Công ty TNHH TM DV SX Cơ khí Inox Hải Thanh	800,000,000	400,000,000
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	400,456,055	381,150,790
Cộng	2,364,123,550	1,763,143,437
3 Hàng tồn kho	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Nguyên liệu, vật liệu	28,515,049,107	35,628,376,661
- Công cụ, dụng cụ	344,668,580	497,356,987
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang (TK1541)	9,852,748,331	13,267,230,320
- Chi phí NVL gửi gia công bên ngoài (TK1543)	11,116,393,471	7,628,211,963
- Thành phẩm	13,484,627,128	14,494,284,375
- Hàng hoá	928,711,516	1,687,294,365
- Hàng đang đi trên đường	419,095,320	
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	(1,619,000,000)
Cộng	64,661,293,453	71,583,754,671
4 Chi phí trả trước ngắn hạn	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Khuôn cối, đồ gá sản xuất	208,770,508	1,254,879,214
- Công cụ, dụng cụ sản xuất	160,296,648	737,560,960
- Công cụ, dụng cụ trang bị văn phòng	82,566,965	538,181,967
- Biển quảng cáo	-	99,661,034
- Sản phẩm trưng bày	1,200,000	259,351,720
- Chi phí trả trước ngắn hạn khác	96,460,267	287,412,428
Cộng	549,294,388	3,177,047,323
5 Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Thuế TNDN nộp thừa	-	
- Thuế GTGT được khấu trừ	-	
- Thuế TNCN nộp thừa	492,991	
- Thuế nhà thầu nộp thừa	677,576,781	
- Các khoản khác phải thu nhà nước	-	
Cộng	678,069,772	
6 Phải thu dài hạn khác	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Lợi nhuận của phân phối của liên doanh TBHN	103,151,452,822	103,151,452,822
- Khoản hỗ trợ di dời của Công ty Ba Đình	8,386,924,657	8,386,924,657
- Tiền thuê đất nộp hộ liên doanh Nhuệ Giang	-	8,010,626,393
Cộng	111,538,377,479	119,549,003,872
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	80,077,625,554	124,429,009,689	11,629,198,174	4,533,531,832	220,669,365,249
2. Mua trong kỳ		20,959,984,732			20,959,984,732
3. Đầu tư XD CB hoàn thành					-
4. Tăng khác					-
5. Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
6. Thanh lý nhượng bán		220,240,000			220,240,000
7. Giảm khác (chuyển TK142)					-
8. Số dư cuối kỳ	80,077,625,554	145,168,754,421	11,629,198,174	4,533,531,832	241,409,109,981
Giá trị hao mòn lũy kế					
1. Số dư đầu kỳ	36,886,216,513	92,792,122,425	5,350,839,738	3,314,888,373	138,344,067,049
2. Khấu hao trong kỳ	1,306,235,342	3,045,737,915	330,177,096	144,157,432	4,826,307,785
3. Tăng khác					-
4. Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
5. Thanh lý nhượng bán		220,240,000			220,240,000
6. Giảm khác (chuyển TK142)					-
7. Số dư cuối kỳ	38,192,451,855	95,617,620,340	5,681,016,834	3,459,045,805	142,950,134,834
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					-
- Tại ngày đầu kỳ	43,191,409,041	31,636,887,264	6,278,358,436	1,218,643,459	82,325,298,200
- Tại ngày cuối kỳ	41,885,173,699	49,551,134,081	5,948,181,340	1,074,486,027	98,458,975,147

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	-	-		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	-	-		2,225,990,415	2,225,990,415
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	-	-	-	2,260,626,042	2,260,626,042
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	383,318,953	383,318,953
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	348,683,326	348,683,326

10 Chi phí trả trước dài hạn	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Chi phí khuôn cối phân bổ dần	245,471,833	512,238,410
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	-	134,624,240
- Chi phí CCDC sản xuất	267,129,751	139,113,338
- Chi phí Trang thiết bị, CCDC văn phòng	268,507,217	441,478,579
- Chi phí tiền thuê đất tại TP HCM	809,761,625	905,970,929
- Chi phí lợi thế thương mại	3,666,267,159	14,987,012,429
Cộng	5,257,137,585	17,120,437,925
11 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Thuế GTGT hàng nội địa	915,912,758	1,549,800,887
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	2,966,584,099	157,946,888
- Thuế thu nhập cá nhân	34,774,601	47,480,415
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	41,848,338
- Các khoản thuế khác	-	-
Cộng	3,917,271,458	1,797,076,528
12 Chi phí phải trả	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
Chi phí bảo hành sản phẩm dự án cung cấp ghế Nhà quốc hội	1,492,171,489	-
Cộng	1,492,171,489	-
13 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Tài sản thừa chờ giải quyết	1,800,100	207,800
- Kinh phí công đoàn	182,386,609	46,766,609
- Bảo hiểm xã hội	(59,410,259)	-
- Phải trả về cổ phần hoá	-	5,424,719,439
- Lợi nhuận được chia phải nộp ngân sách TP Hà Nội	-	44,731,419,343
- Công ty CP Thương mại Xuân Phú	-	2,404,741,673
- Thường đại lý năm 2015	-	2,288,152,612
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	10,636,015,086	8,659,365,341
Cộng	10,760,791,536	63,555,372,817
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	103,151,452,822
Cộng	46,333,451,340	103,151,452,822
V Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
<u>Ngoại tệ các loại</u>		
Đô la Mỹ (USD)	269,192.82	362,420.04

Diễn giải	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Lãi chưa phân phối	Quý phát triển kinh doanh	Nguồn vốn đầu tư XD CB	Công
Tại ngày 01/01/2016	201,000,000,000	503,993,515			201,503,993,515
Lãi trong kỳ		53,465,059,953			53,465,059,953
Lỗ trong kỳ					-
Tại ngày 01/10/2016	201,000,000,000	53,969,053,468			254,969,053,468
Lãi trong kỳ		10,573,282,926			10,573,282,926
Lỗ trong kỳ					-
Tại ngày 31/12/2016	201,000,000,000	64,542,336,394			265,542,336,394

Vốn góp của chủ sở hữu

Số đầu kỳ

Tăng trong kỳ

Giảm trong kỳ

Số cuối kỳ

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn góp của Nhà nước

Vốn góp của các đối tượng khác

Công

Cổ phiếu

Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành

Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng

Cổ phiếu phổ thông

Số lượng cổ phiếu đang lưu hành

Cổ phiếu phổ thông

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VNĐ/ cổ phiếu)

Từ 01/01/2016
đến 30/09/2016

Tại ngày 01/10/2016

80,561,000,000
120,439,000,000
201,000,000,000

Tại ngày 01/10/2016
20,100,000
20,100,000
20,100,000
20,100,000
20,100,000
10,000

Từ 01/10/2016
đến 31/12/2016

Tại ngày 31/12/2016

-
201,000,000,000
201,000,000,000

Tại ngày 31/12/2016
20,100,000
20,100,000
20,100,000
20,100,000
20,100,000
10,000

VI Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh		Đ.vị tính: Đồng	
	Từ 01/10/2016 đến 31/12/2016	Từ 02/11/2015 đến 31/12/2015	
16 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	119,210,381,902	83,162,629,376	
Trong đó:			
- Doanh thu bán hàng	118,956,462,221	83,038,253,902	
- Doanh thu cung cấp dịch vụ (cho thuê văn phòng + nhà xưởng)	253,919,681	124,375,474	
17 Các khoản giảm trừ doanh thu	Từ 01/10/2016 đến 31/12/2016	Từ 02/11/2015 đến 31/12/2015	
- Chiết khấu thương mại	1,218,574,696	2,232,995,200	
- Giảm giá hàng bán	148,969,084	50,694,098	
- Hàng bán bị trả lại			
Cộng	1,367,543,780	2,283,689,298	
18 Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	Từ 01/10/2016 đến 31/12/2016	Từ 02/11/2015 đến 31/12/2015	
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	117,842,838,122	80,878,940,078	
Trong đó:			
- Doanh thu thuần bán hàng	117,588,918,441	80,754,564,604	
- Doanh thu cung cấp dịch vụ (cho thuê văn phòng + nhà xưởng)	253,919,681	124,375,474	
19 Giá vốn hàng bán	Từ 01/10/2016 đến 31/12/2016	Từ 02/11/2015 đến 31/12/2015	
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	7,482,215,060	-	
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	82,427,987,847	66,120,209,877	
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp			
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(1,619,000,000)	1,619,000,000	
Cộng	88,291,202,907	67,739,209,877	
20 Doanh thu hoạt động tài chính	Từ 01/10/2016 đến 31/12/2016	Từ 02/11/2015 đến 31/12/2015	
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	365,958,509	106,111,576	
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-	
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	280,707,069	9,404,890	
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		32,851,110	
- Lãi sử dụng vốn phải thu chi nhánh		-	
Cộng	646,665,578	148,367,576	
21 Chi phí tài chính	Từ 01/10/2016 đến 31/12/2016	Từ 02/11/2015 đến 31/12/2015	
- Lãi tiền vay	-	-	

- Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả góp	229,429,042	184,120,590
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	67,914,993	14,019,457
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
Cộng	297,344,035	198,140,047
22 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Từ 01/10/2016	Từ 02/11/2015
	đến 31/12/2016	đến 31/12/2015
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	2,533,573,453	157,946,888
- 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	2,533,573,453	157,946,888
23 Lãi cơ bản trên cổ phiếu	Từ 01/10/2016	Từ 02/11/2015
	đến 31/12/2016	đến 31/12/2015
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	10,573,282,926	503,993,515
Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành	20,100,000	20,100,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	526	25

24 Số liệu so sánh

Số liệu so sánh là số liệu được lấy từ báo cáo tài chính cho kỳ hoạt động từ 02/11/2015 đến 31/12/2015 của Công ty CP Xuân Hòa Việt Nam đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Việt.

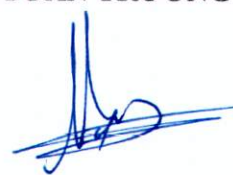
Ngày 20 tháng 01 năm 2017

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Văn Thu

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Minh Hoàng

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC
Lê Duy Anh