

**CÔNG TY CỔ PHẦN XUÂN HÒA VIỆT NAM**

---

## **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Từ 01.04.2017 đến 30.06.2017**

**Số liệu riêng tại văn phòng Công ty – Chưa bao gồm số  
liệu tại các Chi nhánh trực thuộc  
Chưa thực hiện kiểm toán**

*Xuân Hoà - Tháng 07/2017*

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

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>153,306,807,543</b>	<b>138,186,753,309</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>1</b>	<b>31,049,462,783</b>	<b>29,481,772,129</b>
1. Tiền	111		16,049,462,783	19,481,772,129
2. Các khoản tương đương tiền	112		15,000,000,000	10,000,000,000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</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>55,035,898,570</b>	<b>42,837,616,464</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		37,676,558,673	37,100,243,151
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		16,553,146,273	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	<b>2</b>	959,741,279	1,319,813,188
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(201,142,445)	(201,142,445)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		47,594,790	47,594,790
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>66,576,395,441</b>	<b>64,640,502,547</b>
1. Hàng tồn kho	141	<b>3</b>	66,576,395,441	64,640,502,547
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>645,050,749</b>	<b>1,226,862,169</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	<b>4</b>	645,050,749	549,285,388
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	<b>5</b>	-	677,576,781
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-

Đơn vị tính: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>171,169,754,088</b>	<b>179,265,532,897</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>58,526,377,479</b>	<b>58,526,377,479</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	6	58,526,377,479	58,526,377,479
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>93,516,233,098</b>	<b>98,807,658,473</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	7	<b>93,236,821,026</b>	<b>98,458,975,147</b>
- Nguyên giá	222		246,153,556,213	241,519,229,981
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(152,916,735,187)	(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	<b>279,412,072</b>	348,683,326
- Nguyên giá	228		2,609,309,368	2,609,309,368
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2,329,897,296)	(2,260,626,042)
<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>843,659,783</b>
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
<b>IV. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>15,830,699,586</b>	<b>15,830,699,586</b>
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		-	-
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>3,296,443,925</b>	<b>5,257,137,576</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	10	3,296,443,925	5,257,137,576
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>324,476,561,631</b>	<b>317,452,286,206</b>

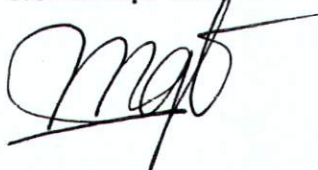
Đơn vị tính: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>114,292,315,042</b>	<b>107,224,833,382</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>67,958,863,702</b>	<b>60,891,382,042</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		24,394,934,888	29,674,830,959
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		5,066,637,517	2,447,746,020
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	<b>11</b>	2,383,559,108	3,662,655,692
4. Phải trả người lao động	314		4,935,188,145	9,879,908,075
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	<b>12</b>	359,368,967	-
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>13</b>	27,892,284,142	11,979,006,349
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		-	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	<b>13A</b>	-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2,926,890,935	3,247,234,947
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>46,333,451,340</b>	<b>46,333,451,340</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>14</b>	46,333,451,340	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		-	-

Đơn vị tính: Đồng

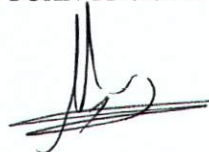
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>15</b>	<b>210,184,246,589</b>	<b>210,227,452,824</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>210,184,246,589</b>	<b>210,227,452,824</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		201,000,000,000	201,000,000,000
2. Thặng dư vốn 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		9,184,246,589	9,227,452,824
- LNST chưa phân phối đến cuối kỳ trước	421a		767,452,824	2,331,735,234
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		8,416,793,765	6,895,717,590
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</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>324,476,561,631</b>	<b>317,452,286,206</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Văn Thu

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Minh Hoàng

Ngày 15 tháng 07 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC

Lê Duy Anh

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

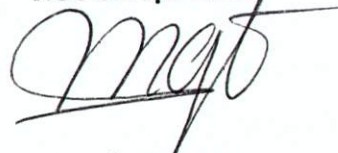
*Quý 2 năm 2017*

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

*Đơn vị tính: Đồng*

Chỉ tiêu	Mã số	Q2 Năm 2017	Q2 Năm 2016	Lũy kế năm nay	Lũy kế năm trước
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>01</b>	<b>79,325,095,538</b>	<b>79,905,332,758</b>	<b>168,596,931,318</b>	<b>162,943,687,396</b>
<i>T. đó: Doanh thu hàng xuất khẩu</i>		<i>2,608,345,094</i>	<i>4,335,420,321</i>	<i>9,389,665,736</i>	<i>13,634,227,147</i>
<b>2. Các khoản giảm trừ</b>	<b>02</b>	<b>382,169,700</b>	<b>655,025,497</b>	<b>834,585,444</b>	<b>2,033,481,207</b>
+ Chiết khấu thương mại		222,372,726	372,958,200	449,872,391	1,669,032,710
+ Giá trị hàng bán bị trả lại		159,796,974	282,067,297	384,713,053	364,448,497
+ Giảm giá hàng bán		-	-	-	-
+ Thuế TTĐB, thuế XK phải nộp		-	-	-	-
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>10</b>	<b>78,942,925,838</b>	<b>79,250,307,261</b>	<b>167,762,345,874</b>	<b>160,910,206,189</b>
<b>4. Giá vốn hàng bán</b>	<b>11</b>	<b>62,877,343,573</b>	<b>61,369,485,530</b>	<b>131,433,315,957</b>	<b>124,007,098,781</b>
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>20</b>	<b>16,065,582,265</b>	<b>17,880,821,731</b>	<b>36,329,029,917</b>	<b>36,903,107,408</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	173,252,067	101,787,431	339,985,171	376,324,710
7. Chi phí tài chính	22	126,305,740	190,199,887	233,646,089	468,608,061
<i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>	23	-	<i>21,364,722</i>	-	<i>43,246,542</i>
8. Chi phí bán hàng	24	4,725,602,942	6,667,073,337	11,601,174,598	12,598,077,546
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	6,068,652,669	10,040,616,484	14,328,690,155	20,257,008,956
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>30</b>	<b>5,318,272,981</b>	<b>1,084,719,454</b>	<b>10,505,504,246</b>	<b>3,955,737,555</b>
11. Thu nhập khác	31	4,903,556	285,355,178	15,488,055	1,108,299,114
12. Chi phí khác	32	-	133,488,636	-	640,823,015
<b>13. Lợi nhuận khác</b>	<b>40</b>	<b>4,903,556</b>	<b>151,866,542</b>	<b>15,488,055</b>	<b>467,476,099</b>
<b>14. Tổng Lnhuận trước thuế</b>	<b>50</b>	<b>5,323,176,537</b>	<b>1,236,585,996</b>	<b>10,520,992,301</b>	<b>4,423,213,654</b>
15. Thuế TNDN hiện hành	51	1,064,635,141	247,317,199	2,104,198,536	884,642,730
16. Thuế TNDN hoãn lại	52	-	-	-	-
<b>17. Lợi nhuận sau thuế TNDN</b>	<b>60</b>	<b>4,258,541,396</b>	<b>989,268,797</b>	<b>8,416,793,765</b>	<b>3,538,570,924</b>
<b>18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>70</b>	<b>212</b>	<b>49</b>	<b>419</b>	<b>176</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Văn Thu

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Minh Hoàng



Ngày 14 tháng 07 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Duy Anh

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Phương pháp trực tiếp)

Cho kỳ từ 01/01/2017 đến 30/06/2017

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

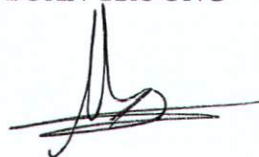
Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016
<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		181,208,273,444	175,593,902,848
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(153,798,429,368)	(133,154,199,148)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(22,879,030,033)	(22,820,568,111)
4. Tiền chi trả lãi vay và chênh lệch tỷ giá ngoại tệ	04		(1,526,214)	(158,657,237)
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		26,728,988,371	5,454,387,825
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(22,689,149,042)	(67,231,438,786)
<b>Lưu chuyển tiền tệ thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>5,648,263,911</b>	<b>(42,474,519,497)</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		(4,305,126,471)	(1,787,570,105)
2. Tiền thu t.lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		-	1,199,610,001
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		270,894,952	369,372,569
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(4,034,231,519)</b>	<b>(218,587,535)</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		-	10,131,131,067
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(46,341,738)	(17,030,434,609)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(46,341,738)</b>	<b>(6,899,303,542)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>1,567,690,654</b>	<b>(49,592,410,574)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền tồn đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>29,481,772,129</b>	<b>67,622,491,763</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>31,049,462,783</b>	<b>18,030,081,189</b>

Ngày 14 tháng 07 năm 2017

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Văn Thu

Trần Minh Hoàng

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC

Lê Duy Anh

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý II - Năm 2017 - Văn phòng Công ty**

### **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 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)

<u>1 Tiền</u>	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Tiền mặt	2,453,051	5,148,383
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	16,047,009,732	19,476,623,746
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn	15,000,000,000	10,000,000,000
- Tiền đang chuyển	-	-
<b>Cộng</b>	<b>31,049,462,783</b>	<b>29,481,772,129</b>
<u>2 Các khoản phải thu ngắn hạn khác</u>	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Ký quỹ, ký cược	80,000,000	323,006,600
- Phải thu khác	879,741,279	996,806,588
<b>Cộng</b>	<b>959,741,279</b>	<b>1,319,813,188</b>
<u>Nợ xấu (Các khoản phải thu khó có khả năng thu hồi)</u>	<u>Số dư nợ</u>	<u>Dự phòng phải thu khó đòi</u>
Công ty TNHH Thăng Phát	363,349,696	181,674,848
Các đối tượng khác	42,380,787	19,467,597

	<b>Cộng</b>	<b>201,142,445</b>	<b>201,142,445</b>
<b>3</b>	<b>Hàng tồn kho</b>	<b><u>Cuối kỳ này</u></b>	<b><u>Đầu năm</u></b>
	- Nguyên liệu, vật liệu	27,010,246,731	25,332,186,360
	- Công cụ, dụng cụ, phụ tùng thay thế	2,698,553,262	3,527,531,328
	- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang (TK1541+1542)	13,926,884,584	9,852,748,331
	- Chi phí NVL gửi gia công bên ngoài (TK1543)	6,878,854,062	11,116,393,470
	- Thành phẩm	14,780,424,309	13,484,627,128
	- Hàng hoá	1,281,432,492	907,920,610
	- Hàng đang đi trên đường	-	419,095,320
	- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
	<b>Cộng</b>	<b>66,576,395,440</b>	<b>64,640,502,547</b>
<b>4</b>	<b>Chi phí trả trước ngắn hạn</b>	<b><u>Cuối kỳ này</u></b>	<b><u>Đầu năm</u></b>
	- Khuôn cối, đồ gá sản xuất	354,435,456	208,770,516
	- Công cụ, dụng cụ sản xuất	102,547,961	160,296,648
	- Công cụ, dụng cụ trang bị văn phòng	30,261,089	82,557,965
	- Biển quảng cáo	-	-
	- Sản phẩm trưng bày	53,418,151	1,200,000
	- Chi phí trả trước ngắn hạn khác	104,388,092	96,460,267
	<b>Cộng</b>	<b>645,050,749</b>	<b>549,285,396</b>
<b>5</b>	<b>Thuế và các khoản phải thu Nhà nước</b>	<b><u>Cuối kỳ này</u></b>	<b><u>Đầu năm</u></b>
	- Thuế TNDN nộp thừa	-	-
	- Thuế GTGT nộp thừa	-	-
	- Thuế TNCN nộp thừa	-	-
	- Thuế nhà thầu nộp thừa	-	677,576,781
	- Các khoản khác phải thu nhà nước	-	-
	<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>677,576,781</b>
<b>6</b>	<b>Phải thu dài hạn khác</b>	<b><u>Cuối kỳ này</u></b>	<b><u>Đầu năm</u></b>
	- 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	-	-
	<b>Cộng</b>	<b>58,526,377,479</b>	<b>58,526,377,479</b>
<b>9</b>	<b>Đầu tư dài hạn khác</b>	<b><u>Cuối kỳ này</u></b>	<b><u>Đầu năm</u></b>
	- 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
	<b>Cộng</b>	<b>15,830,699,586</b>	<b>15,830,699,586</b>
<b>10</b>	<b>Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b><u>Cuối kỳ này</u></b>	<b><u>Đầu năm</u></b>
	- Chi phí khuôn cối phân bổ dần	484,292,715	245,471,833

## 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
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>					
1. Số dư đầu kỳ	82 021 352 826	146 634 863 961	11 924 722 455	4 533 531 832	245,114,471,074
2. Mua trong kỳ	41 000 000	945 427 841			986,427,841
3. Đầu tư XDCB hoàn thành					-
4. Tăng khác		52 657 298			52,657,298
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	147,632,949,100	11,924,722,455	4,533,531,832	246,153,556,213
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
1. Số dư đầu kỳ	39 504 327 549	98 887 088 439	6 012 782 770	3 573 193 098	147,977,391,856
2. Khấu hao trong kỳ	1 315 826 511	3 173 859 411	344 953 311	104 704 098	4,939,343,331
3. Tăng khác					-
4. Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
5. Thanh lý nhượng bán					-
6. Giảm khác (chuyển TK142)					-
7. Số dư cuối kỳ	40,820,154,060	102,060,947,850	6,357,736,081	3,677,897,196	152,916,735,187
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>					-
- Tại ngày đầu kỳ	42,517,025,277	47,747,775,522	5,911,939,685	960,338,734	97,137,079,218
- Tại ngày cuối kỳ	41,242,198,766	45,572,001,250	5,566,986,374	855,634,636	93,236,821,026

**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
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>					
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
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
1. Số dư đầu kỳ	-	-		2 295 261 669	2,295,261,669
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	-	-	-	2,329,897,296	2,329,897,296
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>					
- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	314,047,699	314,047,699
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	279,412,072	279,412,072

- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	16,535,618	-
- Chi phí CCDC sản xuất	187,526,791	267,129,751
- Chi phí Trang thiết bị, CCDC văn phòng	379,924,974	268,507,215
- Chi phí tiền thuê đất tại TP HCM	761,656,973	809,761,625
- Chi phí lợi thế thương mại	1,466,506,854	3,666,267,152
<b>Cộng</b>	<b>3,296,443,925</b>	<b>5,257,137,576</b>
<b>11 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b><u>Cuối kỳ này</u></b>	<b><u>Đầu năm</u></b>
- Thuế GTGT hàng nội địa	508,677,455	707,017,844
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,844,741,652	2,920,863,247
- Thuế thu nhập cá nhân	30,140,000	34,774,600
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các khoản thuế khác		
<b>Cộng</b>	<b>2,383,559,107</b>	<b>3,662,655,691</b>
<b>12 Chi phí phải trả</b>	<b><u>Cuối kỳ này</u></b>	<b><u>Đầu năm</u></b>
- CP tổ chức hội nghị khách hàng	305,508,000	
- CP thường đại lý	506,958,000	
- CP KSTT nước ngoài		
- CP truyền thông, thương hiệu		
- CP làm biển quảng cáo		
- CP ấn phẩm quảng cáo		
- CP sửa chữa lớn TSCĐ - Sửa chữa thiết bị	(453,097,033)	
- CP sửa chữa lớn TSCĐ - Cơ sở hạ tầng sản xuất		
- CP sửa chữa lớn TSCĐ - Quản lý		
<b>Cộng</b>	<b>359,368,967</b>	-
<b>13 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b><u>Cuối kỳ này</u></b>	<b><u>Đầu năm</u></b>
- Tài sản thừa chờ giải quyết	1,800,100	1,800,100
- Kinh phí công đoàn	72,516,070	182,386,609
- Bảo hiểm xã hội	759,106,477	(59,410,259)
- Cổ tức phải trả cổ đông		59,451,000
- Công ty cổ phần nội thất và thiết bị kỹ thuật Hà Nội	14,000,000,000	
- Thường đại lý năm 2016	1,492,000,000	1,492,000,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	11,566,861,495	10,302,778,899
<b>Cộng</b>	<b>27,892,284,142</b>	<b>11,979,006,349</b>
<b>13A Dự phòng phải trả ngắn hạn</b>	<b><u>Cuối kỳ này</u></b>	<b><u>Đầu năm</u></b>

	<b>Cộng</b>	-	-
<b>14</b>	<b>Phải trả dài hạn khác</b>	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
	- Ngân sách thành phố Hà Nội	46,333,451,340	46,333,451,340
	<b>Cộng</b>	<b>46,333,451,340</b>	<b>46,333,451,340</b>
<b>VI</b>	<b><u>Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh</u></b>		<b><u>Đ.vị tính: Đồng</u></b>
		<i>Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017</i>	<i>Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016</i>
<b>16</b>	<b>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>168,596,931,318</b>	<b>162,943,687,396</b>
	Trong đó:		
	- Doanh thu bán hàng	168,133,294,955	161,562,874,110
	- Doanh thu cung cấp dịch vụ (cho thuê văn phòng + nhà xưởng)	463,636,363	1,380,813,286
<b>17</b>	<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<i>Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017</i>	<i>Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016</i>
	- Chiết khấu thương mại	449,872,391	1,669,032,710
	- Giảm giá hàng bán	-	-
	- Hàng bán bị trả lại	384,713,053	364,448,497
	<b>Cộng</b>	<b>834,585,444</b>	<b>2,033,481,207</b>
<b>18</b>	<b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<i>Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017</i>	<i>Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016</i>
	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	167,762,345,874	160,910,206,189
	Trong đó:		
	- Doanh thu thuần bán hàng	167,298,709,511	159,529,392,903
	- Doanh thu cung cấp dịch vụ (cho thuê văn phòng + nhà xưởng)	463,636,363	1,380,813,286
<b>19</b>	<b>Giá vốn hàng bán</b>	<i>Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017</i>	<i>Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016</i>
	- Giá vốn của hàng hoá đã bán	5,612,896,211	1,067,972,785
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán	125,820,419,746	122,939,125,996
	- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
	<b>Cộng</b>	<b>131,433,315,957</b>	<b>124,007,098,781</b>
<b>20</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<i>Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017</i>	<i>Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016</i>
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	308,719,601	269,644,260
	- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
	- Lãi chênh lệch tỷ giá	31,265,570	106,680,450
	<b>Cộng</b>	<b>339,985,171</b>	<b>376,324,710</b>

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
<b>Tại ngày 01/04/2016</b>	<b>201,000,000,000</b>	<b>4,881,037,361</b>			<b>205,881,037,361</b>
Lãi trong kỳ		989,268,797			989,268,797
Lỗ trong kỳ					-
<b>Tại ngày 30/06/2016</b>	<b>201,000,000,000</b>	<b>5,870,306,158</b>	-	-	<b>206,870,306,158</b>
<b>Tại ngày 01/04/2017</b>	<b>201,000,000,000</b>	<b>4,925,705,193</b>			<b>205,925,705,193</b>
Lãi trong kỳ		4,258,541,396			4,258,541,396
Trích lập quỹ Phúc Lợi					-
Trích lập quỹ khen thưởng Ban điều hành					-
Cổ tức phải trả cổ đông theo Nghị quyết Đại hội					-
<b>Tại ngày 30/06/2017</b>	<b>201,000,000,000</b>	<b>9,184,246,589</b>	-	-	<b>210,184,246,589</b>

**Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

Tại ngày 01/04/2017

Tại ngày 30/06/2017

Vốn góp của Nhà nước	-	-
Vốn góp của các đối tượng khác	201,000,000,000	201,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>201,000,000,000</b>	<b>201,000,000,000</b>

**Cổ phiếu**

Tại ngày 01/04/2017

Tại ngày 30/06/2017

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



	<i>Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017</i>	<i>Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016</i>
<b>21 Chi phí tài chính</b>		
- Lãi tiền vay		43,246,542
- Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả góp	224,811,435	280,460,806
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	8,834,654	144,900,713
<b>Cộng</b>	<b>233,646,089</b>	<b>468,608,061</b>
<b>22 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<i>Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017</i>	<i>Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016</i>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	2,104,198,536	884,642,730
- 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>2,104,198,536</b>	<b>884,642,730</b>
<b>23 Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<i>Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017</i>	<i>Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016</i>
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	8,416,793,765	3,538,570,924
Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành	20,100,000	20,100,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	419	176

**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 30/06/2016 của Công ty CP Xuân Hòa Việt Nam.

*Ngày 15 tháng 04 năm 2017*

**NGƯỜI LẬP BIỂU**



**Nguyễn Văn Thu**

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**



**Trần Minh Hoàng**

**TỔNG GIÁM ĐỐC**



**TỔNG GIÁM ĐỐC**  
*Lê Duy Anh*