

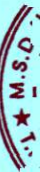
CÔNG TY CỔ PHẦN XUÂN HÒA VIỆT NAM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ 01.01.2018 đến 31.03.2018

Chưa thực hiện kiểm toán

Vĩnh Phúc - Tháng 04/2018



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2018

Đơn vị tính: Đồng


TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		228,343,198,663	257,131,218,550
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	85,830,136,566	121,797,020,199
1. Tiền	111		14,134,038,041	11,149,450,754
2. Các khoản tương đương tiền	112		71,696,098,525	110,647,569,445
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		66,332,473,835	74,224,630,834
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		42,825,213,401	58,152,881,025
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		17,340,169,468	13,614,031,459
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	7,676,227,263	4,070,957,377
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1,670,862,217)	(1,670,862,217)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		161,725,920	57.623,190
IV. Hàng tồn kho	140		74,919,707,490	59,696,340,737
1. Hàng tồn kho	141	3	74,919,707,490	59,696,340,737
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,260,880,772	1,413,226,780
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	4	1,190,366,842	1,412,625,492
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		69,855,591	25.623
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	5	658,339	575,665
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		111,417,900,278	113,256,867,263
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		4,101,001,482	3,856,001,482
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	4,101,001,482	3,856,001,482
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	
II. Tài sản cố định	220		90,526,122,775	93,085,076,194
1. Tài sản cố định hữu hình	221	7	90,223,555,996	92,741,171,161
- Nguyên giá	222		257,130,418,423	255,094,468,879
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(166,906,862,427)	(162,353,297,717)
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	302,566,779	343,905,033
- Nguyên giá	228		2,694,637,628	2,694,637,628
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2,392,070,849)	(2,350,732,595)
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		-	-
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài	241		-	
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		-	
IV. Đầu tư tài chính dài hạn	250		12,530,699,586	12,530,699,586
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	9	12,530,699,586	12,530,699,586
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		4,260,076,435	3,785,090,001
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	10	4,260,076,435	3,785,090,001
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		339,761,098,941	370,388,085,813

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		112,852,870,366	96,191,767,086
I. Nợ ngắn hạn	310		112,852,870,366	96,191,767,086
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		30,431,650,902	23,485,608,548
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		20,131,310,243	19,597,857,121
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	11	1,634,680,048	13,651,760,031
4. Phải trả người lao động	314		5,792,246,793	7,078,814,822
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	12	2,390,706,043	
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	11,194,470,109	8,376,572,909
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		39,218,808,099	21,275,980,526
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	13A	-	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2,058,998,129	2,725,173,129
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	
II. Nợ dài hạn	330		-	-
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	-	-
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	Số đầu năm
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	15	226,908,228,575	274,196,318,727
I. Vốn chủ sở hữu	410		226,908,228,575	274,196,318,727
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		-	
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		15,943,228,575	63,231,318,727
- LNST chưa phân phối đến cuối kỳ trước	421a		10,497,031,147	3,119,294,752
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		5,446,197,428	60,112,023,975
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		339,761,098,941	370,388,085,813

NGƯỜI LẬP BIỂU


Đặng Thị Hoa

Ngày 17 tháng 04 năm 2018




TỔNG GIÁM ĐỐC
Lê Duy Anh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP
Quý I năm 2018

Đơn vị tính: **Đồng**

Chi tiêu	Mã số	QI Năm 2018	QI Năm 2017	Lũy kế năm nay	Lũy kế năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	97,782,589,889	89,271,835,780	97,782,589,889	89,271,835,780
<i>T. đó: Doanh thu hàng xuất khẩu</i>		<i>5,920,550,768</i>	<i>6,781,320,642</i>	<i>5,920,550,768</i>	<i>6,781,320,642</i>
2. Các khoản giảm trừ	02	2,363,765,235	452,415,744	2,363,765,235	452,415,744
+ Chiết khấu thương mại		2,253,650,145	331,076,943	2,253,650,145	331,076,943
+ Giá trị hàng bán bị trả lại		110,115,090	121,338,801	110,115,090	121,338,801
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	95,418,824,654	88,819,420,036	95,418,824,654	88,819,420,036
4. Giá vốn hàng bán	11	74,456,083,993	68,555,972,384	74,456,083,993	68,555,972,384
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	20,962,740,661	20,263,447,652	20,962,740,661	20,263,447,652
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	1,111,773,270	168,157,511	1,111,773,270	168,157,511
7. Chi phí tài chính	22	441,942,931	107,340,349	441,942,931	107,340,349
<i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>	<i>23</i>	<i>325,281,153</i>	<i>-</i>	<i>325,281,153</i>	<i>-</i>
8. Chi phí bán hàng	24	7,299,202,511	6,877,663,802	7,299,202,511	6,877,663,802
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	7,656,558,963	7,860,037,486	7,656,558,963	7,860,037,486
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	6,676,809,526	5,586,563,526	6,676,809,526	5,586,563,526
11. Thu nhập khác	31	139,640,369	10,584,499	139,640,369	10,584,499
12. Chi phí khác	32	-	-	-	-
13. Lợi nhuận khác	40	139,640,369	10,584,499	139,640,369	10,584,499
14. Tổng Lợi nhuận trước thuế	50	6,816,449,895	5,597,148,025	6,816,449,895	5,597,148,025
15. Thuế TNDN hiện hành	51	1,363,290,047	1,039,563,395	1,363,290,047	1,039,563,395
16. Thuế TNDN hoãn lại	52	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	5,453,159,848	4,557,584,630	5,453,159,848	4,557,584,630
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	258	227	258	227

NGƯỜI LẬP BIỂU


Đặng Phi Hoa

Ngày 17 tháng 04 năm 2018



TỔNG GIÁM ĐỐC
Lê Duy Anh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Phương pháp trực tiếp)

Cho kỳ từ 01/01/2018 đến 31/03/2018

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		116,612,714,868	107,385,843,075
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(82,007,327,458)	(78,988,199,695)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(14,211,385,455)	(12,480,575,154)
4. Tiền chi trả lãi vay và chênh lệch tỷ giá ngoại tệ	04		(325,281,153)	(1,526,214)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(11,110,700,634)	(2,920,863,247)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		2,803,151,365	18,075,872,137
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(12,882,325,928)	(9,379,057,148)
Lưu chuyển tiền tệ thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(1,121,154,395)	21,691,493,754
II- Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			-	-
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(1,799,578,689)	(3,299,716,612)
2. Tiền thu t.lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		2,248,000	-
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		990,954,878	155,477,884
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(806,375,811)	(3,144,238,728)
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		59,520,984,257	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(41,578,156,684)	(27,282,159)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(51,982,181,000)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(34,039,353,427)	(27,282,159)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(35,966,883,633)	18,519,972,867
Tiền và tương đương tiền tồn đầu kỳ	60		121,797,020,199	30,892,736,524
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	85,830,136,566	49,412,709,391

Ngày 17 tháng 04 năm 2018

NGƯỜI LẬP BIỂU

Ư
Đặng Thị Hoa



TỔNG GIÁM ĐỐC
Lê Duy Anh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP
Quý I - Năm 2018

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.

922-
GTY
HÀN
HÒ
NAM
- T.V

+ 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 XDCHB 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

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

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	19,558,554	68,255,725
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	14,114,479,487	11,081,195,029
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn (dưới 06 tháng)	71,696,098,525	110,647,569,445
- Tiền đang chuyển		-
Cộng	85,830,136,566	121,797,020,199
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	4,076,049,500	2,869,799,500
- Phải thu khác	3,600,177,763	1,201,157,877
Cộng	7,676,227,263	4,070,957,377
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	254,344,787
Công ty TNHH Đầu tư TM Vân Hải Phong	318,032,495	159,016,247
Các đối tượng khác	562,967,159	457,183,384
Cộng	2,044,667,149	1,670,862,217
3 Hàng tồn kho	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Nguyên liệu, vật liệu	34,655,048,074	35,825,227,086
- Công cụ, dụng cụ, phụ tùng thay thế	239,956,021	348,574,081
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang (TK1541+1542)	12,413,057,058	9,531,667,563
- Chi phí NVL gửi gia công bên ngoài (TK1543)	11,204,700,079	10,101,270,475
- Thành phẩm	15,006,320,104	2,752,207,547
- Hàng hoá	1,400,626,153	1,137,393,985
- Hàng đang đi trên đường	-	-
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
Cộng	74,919,707,489	59,696,340,737
4 Chi phí trả trước ngắn hạn	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Khuôn cối, đồ gá sản xuất	51,140,108	119,911,133
- Công cụ, dụng cụ sản xuất	275,723,502	402,098,412
- Công cụ, dụng cụ trang bị văn phòng	21,040,988	20,237,095
- Biên quảng cáo	612,457,697	708,061,364
- Sản phẩm trưng bày	48,198,030	87,141,739
- Chi phí trả trước ngắn hạn khác	181,806,517	75,175,749
Cộng	1,190,366,842	1,412,625,492
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	165,348	82,674
- Thuế TNCN nộp thừa	492,991	492,991
- Thuế nhà thầu nộp thừa	-	-
- Các khoản khác phải thu nhà nước	-	-
Cộng	658,339	575,665
6 Phải thu dài hạn khác	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Lợi nhuận chưa phân phối của liên doanh TBHN	3,806,001,482	3,806,001,482
- Ký cược ký quỹ	295,000,000	50,000,000
- Tiền thuê đất nộp hộ liên doanh Nhuệ Giang	-	-
Cộng	4,101,001,482	3,856,001,482
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%	-	-
Cộng	12,530,699,586	12,530,699,586

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 (01/1/2018)	82,062,352,826	156,833,811,365	11,924,722,455	4,273,582,232	255,094,468,878
2. Mua trong kỳ		981,000,000	259,472,727	119,295,000	1,359,767,727
3. Đầu tư XDCB hoàn thành					-
4. Tăng khác		44,400,000	631,781,818		676,181,818
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	157,859,211,365	12,815,977,000	4,392,877,232	257,130,418,423
Giá trị hao mòn lũy kế					
1. Số dư đầu kỳ (01/1/2018)	43,362,496,043	108,297,942,620	7,047,642,702	3,645,216,352	162,353,297,717
2. Khấu hao trong kỳ	4,115,391,705	352,098,434	86,074,571		4,553,564,710
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	47,477,887,748	108,650,041,054	7,133,717,273	3,645,216,352	166,906,862,427
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày đầu kỳ	38,699,856,783	48,535,868,745	4,877,079,753	628,365,880	92,741,171,161
- Tại ngày cuối kỳ	34,584,465,078	49,209,170,311	5,682,259,727	747,660,880	90,223,555,996

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 (01/1/2018)	-	-		2,694,637,628	2,694,637,628
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	-	-	-	2,694,637,628	2,694,637,628
Giá trị hao mòn lũy kế					
1. Số dư đầu kỳ (01/1/2018)	-	-		2,350,732,595	2,350,732,595
2. Khấu hao trong kỳ				41,338,254	41,338,254
3. Tăng khác					-
4. Thanh lý, nhượng bán					-
5. Giảm khác					-
6. Số dư cuối kỳ	-	-	-	2,392,070,849	2,392,070,849
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	343,905,033	343,905,033
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	302,566,779	302,566,779

	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
10 Chi phí trả trước dài hạn		
- Chi phí khuôn cối phân bổ dần	1,262,796,880	1,176,720,677
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	1,454,814,931	979,624,299
- Chi phí CCDC sản xuất	138,770,758	156,902,535
- Chi phí Trang thiết bị, CCDC văn phòng	714,193,880	758,290,169
- Chi phí tiền thuê đất tại TP HCM	689,499,995	713,552,321
- Chi phí lợi thế thương mại		
Cộng	4,260,076,444	3,785,090,001
11 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		
- Thuế GTGT hàng nội địa	-	2,509,669,397
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,363,290,047	11,110,700,634
- Thuế thu nhập cá nhân	31,390,000	31,390,000
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	240,000,000	
- Các khoản thuế khác		
Cộng	1,634,680,047	13,651,760,031
12 Chi phí phải trả		
- CP tổ chức hội nghị khách hàng	150,000,000	-
- CP thưởng đại lý	850,000,000	-
- CP KSTT nước ngoài		
- CP truyền thông, thương hiệu	1,390,706,043	
Cộng	2,390,706,043	-
13 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		
- Tài sản thừa chờ giải quyết	70,649,560	9,014,800
- Kinh phí công đoàn	335,221,070	193,123,070
- Bảo hiểm xã hội	773,442,477	
- Cổ tức phải trả cổ đông	780,615,000	
- Thưởng đại lý năm 2017	296,448,915	2,173,935,117
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	8,938,093,087	6,000,499,922
Cộng	11,194,470,109	8,376,572,909
13A Dự phòng phải trả ngắn hạn		
Cộng	-	-
14 Phải trả dài hạn khác		
Cộng	-	-

15 - **Vốn chủ sở hữu**Đơn vị tính: **Đồng**[Menu](#)

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 01/01/2017	201,000,000,000	11,579,294,752			212,579,294,752
Lãi trong kỳ		4,557,584,630			4,557,584,630
Trích lập quỹ Phúc Lợi		500,000,000			500,000,000
Trích lập quỹ khen thưởng Ban điều hành		1,930,000,000			1,930,000,000
Cổ tức phải trả cổ đông theo Nghị quyết Đại hội		6,030,000,000			6,030,000,000
Tại ngày 31/03/2017	201,000,000,000	15,636,879,382	-	-	208,676,879,382
Tại ngày 01/01/2018	210,965,000,000	63,231,318,727			274,196,318,727
Lãi trong kỳ		5,453,159,848			5,453,159,848
Phát hành thêm cổ phần lựa chọn cho người lao động					-
Giảm do trả nợ thành phố HN theo QĐ 1365					-
Cổ tức phải trả cổ đông theo Nghị quyết Đại hội		52,741,250,000			52,741,250,000
Tại ngày 31/12/2017	210,965,000,000	15,943,228,575	-	-	226,908,228,575

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Tại ngày 01/01/2018

Tại ngày 31/03/2018

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

Cổ phiếu

Tại ngày 01/01/2018

Tại ngày 31/03/2018

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 đang lưu hành	21,096,500	21,096,500
Cổ phiếu phổ thông	21,096,500	21,096,500
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VNĐ/ cổ phiếu)	10,000	10,000

Cộng

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>	
	<i>Từ 01/01/2018 đến 31/03/2018</i>	<i>Từ 01/01/2017 đến 31/03/2017</i>	
16	Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	97,782,589,889	89,271,835,780
	Trong đó:		
	- Doanh thu bán hàng	97,543,953,526	89,040,017,598
	- Doanh thu cung cấp dịch vụ (cho thuê văn phòng + nhà xưởng)	238,636,363	231,818,182
17	Các khoản giảm trừ doanh thu	<i>Từ 01/01/2018 đến 31/03/2018</i>	<i>Từ 01/01/2017 đến 31/03/2017</i>
	- Chiết khấu thương mại	2,253,650,145	331,076,943
	- Giảm giá hàng bán	-	-
	- Hàng bán bị trả lại	110,115,090	121,338,801
	Cộng	2,363,765,235	452,415,744
18	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	<i>Từ 01/01/2018 đến 31/03/2018</i>	<i>Từ 01/01/2017 đến 31/03/2017</i>
	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	95,418,824,654	88,819,420,036
	Trong đó:		
	- Doanh thu thuần bán hàng	95,180,188,291	88,587,601,854
	- Doanh thu cung cấp dịch vụ (cho thuê văn phòng + nhà xưởng)	238,636,363	231,818,182
19	Giá vốn hàng bán	<i>Từ 01/01/2018 đến 31/03/2018</i>	<i>Từ 01/01/2017 đến 31/03/2017</i>
	- Giá vốn của hàng hoá đã bán	9,174,722,691	3,679,596,285
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán	65,281,361,302	64,876,376,099
	- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
	Cộng	74,456,083,993	68,555,972,384
20	Doanh thu hoạt động tài chính	<i>Từ 01/01/2018 đến 31/03/2018</i>	<i>Từ 01/01/2017 đến 31/03/2017</i>
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1,111,733,838	141,785,922
	- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
	- Lãi thoái vốn tại Công ty CP đầu tư XD Nhuệ Giang		-
	- Lãi chênh lệch tỷ giá	39,432	26,371,589
	Cộng	1,111,773,270	168,157,511
21	Chi phí tài chính	<i>Từ 01/01/2018 đến 31/03/2018</i>	<i>Từ 01/01/2017 đến 31/03/2017</i>
	- Lãi tiền vay	325,281,153	

- Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả góp	116,563,000	104,131,000
- Lỗi chênh lệch tỷ giá	98,778	3,209,349
Cộng	441,942,931	107,340,349


22 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Từ 01/01/2018 đến 31/03/2018	Từ 01/01/2017 đến 31/03/2017
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	1,363,290,047	1,039,563,395
- 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	1,363,290,047	1,039,563,395

23 Lãi cơ bản trên cổ phiếu	Từ 01/01/2018 đến 31/03/2018	Từ 01/01/2017 đến 31/03/2017
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	5,453,159,848	4,557,584,630
Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành	21,096,500	20,100,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	258	227

24 Số liệu so sánh
Số liệu so sánh là số liệu được lấy từ báo cáo tài chính cho kỳ hoạt động từ 01/01/2017 đến 31/03/2017 của Công ty CP Xuân Hòa Việt Nam.

Ngày 17 tháng 04 năm 2018

NGƯỜI LẬP BIỂU


Đặng Thị Hoa



TỔNG GIÁM ĐỐC

TỔNG GIÁM ĐỐC
Lê Duy Anh