

CÔNG TY CỔ PHẦN XUÂN HÒA VIỆT NAM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ 01.04.2018 đến 30.06.2018

Chưa thực hiện kiểm toán

Vĩnh Phúc - Tháng 07/2018

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2018

Đơn vị tính: **Đồng**

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		239,588,398,531	257,131,218,550
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	64,093,540,293	121,797,020,199
1. Tiền	111		10,093,540,293	11,149,450,754
2. Các khoản tương đương tiền	112		54,000,000,000	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		85,046,200,678	74,224,630,834
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		47,179,468,233	58,152,881,025
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		28,550,749,979	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	10,825,118,763	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		89,440,649,933	59,696,340,737
1. Hàng tồn kho	141	3	89,440,649,933	59,696,340,737
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,008,007,627	1,413,226,780
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	4	913,741,272	1,412,625,492
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		54,961,790	25,623
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	5	39,304,565	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		110,828,378,785	113,256,867,263
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		3,806,001,482	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	3,806,001,482	3,856,001,482
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	
II. Tài sản cố định	220		89,297,574,350	93,085,076,194
1. Tài sản cố định hữu hình	221	7	89,029,637,491	92,741,171,161
- Nguyên giá	222		259,856,440,077	255,094,468,878
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(170,826,802,586)	(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	267,936,859	343,905,033
- Nguyên giá	228		2,701,637,628	2,694,637,628
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2,433,700,769)	(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		200,171,803	-
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		200,171,803	
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		4,993,931,564	3,785,090,001
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	10	4,993,931,564	3,785,090,001
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		-	
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		350,416,777,316	370,388,085,813

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		121,816,673,731	96,191,767,086
I. Nợ ngắn hạn	310		118,519,445,694	96,191,767,086
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		22,054,451,653	23,485,608,548
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		30,648,132,774	19,597,857,121
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	11	3,360,664,246	13,651,760,031
4. Phải trả người lao động	314		6,187,583,561	7,078,814,822
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	12	2,282,996,174	
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HDXD	317		-	
8. Doanh thu chưa thực hiện	318		-	
9. Các khoản phải trả ngắn hạn khác	319	13	3,522,406,965	8,376,572,909
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		48,429,981,542	21,275,980,526
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	13A	-	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2,033,228,779	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		3,297,228,037	-
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	3,297,228,037	-
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	228,600,103,585	274,196,318,727
I. Vốn chủ sở hữu	410		228,600,103,585	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		17,635,103,585	63,231,318,727
- LNST chưa phân phối đến cuối kỳ trước	421a		11,767,752,290	3,119,294,752
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		5,867,351,295	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		350,416,777,316	370,388,085,813

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đặng Thị Hoa

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thu Hiền

Ngày 18 tháng 07 năm 2018

TỔNG GIÁM ĐỐC




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

Đơn vị tính: **Đồng**

Chỉ tiêu	Mã số	QII Năm 2018	QII Năm 2017	Lũy kế năm nay	Lũy kế năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	109,824,401,224	90,879,295,538	207,606,991,113	180,151,131,318
<i>T. đó: Doanh thu hàng xuất khẩu</i>		<i>6,603,751,264</i>	<i>2,608,345,094</i>	<i>12,524,302,032</i>	<i>9,389,665,736</i>
2. Các khoản giảm trừ	02	2,879,926,833	382,169,700	5,243,692,068	834,585,444
+ Chiết khấu thương mại		2,573,328,938	326,576,490	4,826,979,083	657,653,433
+ Giá trị hàng bán bị trả lại		306,597,895	55,593,210	416,712,985	176,932,011
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	106,944,474,391	90,497,125,838	202,363,299,045	179,316,545,874
4. Giá vốn hàng bán	11	85,466,128,100	74,410,973,903	159,922,212,093	142,966,946,287
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	21,478,346,291	16,086,151,935	42,441,086,952	36,349,599,587
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	1,166,832,295	173,619,408	2,278,605,565	341,776,919
7. Chi phí tài chính	22	698,914,157	126,305,740	1,140,857,088	233,646,089
<i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>	23	<i>542,174,958</i>	-	<i>867,456,111</i>	-
8. Chi phí bán hàng	24	7,351,661,742	4,727,500,580	14,650,864,253	11,605,164,382
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	7,613,061,884	6,068,652,669	15,269,620,847	13,928,690,155
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	6,981,540,803	5,337,312,354	13,658,350,329	10,923,875,880
11. Thu nhập khác	31	414,486,298	4,903,556	554,126,667	15,488,055
12. Chi phí khác	32	18,013,793	-	18,013,793	-
13. Lợi nhuận khác	40	396,472,505	4,903,556	536,112,874	15,488,055
14. Tổng Lnhuận trước thuế	50	7,378,013,308	5,342,215,910	14,194,463,203	10,939,363,935
15. Thuế TNDN hiện hành	51	1,466,838,298	1,148,309,392	2,830,128,345	2,187,872,787
16. Thuế TNDN hoãn lại	52	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	5,911,175,010	4,193,906,518	11,364,334,858	8,751,491,148
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	280	209	539	435

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đặng Thị Hoa

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thu Hiền



Ngày 18 tháng 07 năm 2018

TỔNG GIÁM ĐỐC



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Phương pháp trực tiếp)

Cho kỳ từ 01/01/2018 đến 30/06/2018

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		229,806,512,088	193,408,273,444
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(196,779,308,029)	(165,202,650,168)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(26,972,027,708)	(22,879,030,033)
4. Tiền chi trả lãi vay và chênh lệch tỷ giá ngoại tệ	04		(844,835,791)	(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		4,704,070,604	26,938,713,471
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(23,278,159,593)	(39,935,044,048)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(24,474,449,063)	(10,592,126,795)
II- Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(5,441,647,764)	(4,305,126,471)
2. Tiền thu t.lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đ.vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		2,103,462,778	272,686,700
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(3,338,184,986)	(4,032,439,771)
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		138,264,018,015	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(111,132,637,319)	(46,341,738)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(56,916,888,000)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(29,785,507,304)	(46,341,738)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(57,598,141,353)	(14,670,908,304)
Tiền và tương đương tiền tồn đầu kỳ	60		121,691,681,646	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	64,093,540,293	16,221,828,220

Ngày 18 tháng 07 năm 2018

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC

Lê Duy Anh

Đặng Thị Hoa

Nguyễn Thu Hiền

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

I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

- 1 Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
- 2 Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất công nghiệp và kinh doanh thương mại
- 3 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

4 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:

- 1 Kỳ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01 đến ngày 31/12.
- 2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam.

III Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:

- 1 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)
- 2 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.
- 3 Hình thức kế toán áp dụng: Áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

IV Các chính sách kế toán áp dụng

- 1 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.

- 2 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)

1 Tiền	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Tiền mặt	75,931,980	68,255,725
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	10,017,608,313	11,081,195,029
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn (dưới 06 tháng)	54,000,000,000	110,647,569,445
- Tiền đang chuyển	-	-
Cộng	64,093,540,293	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	7,581,459,500	2,869,799,500
- Phải thu khác	3,243,659,263	1,201,157,877
Cộng	10,825,118,763	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	584,991,800	584,991,800
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	329,433,995	159,016,247
Các đối tượng khác	562,967,159	457,183,384
Cộng	2,056,068,650	1,670,862,218
3 Hàng tồn kho	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Nguyên liệu, vật liệu	43,393,068,937	35,825,227,086
- Công cụ, dụng cụ, phụ tùng thay thế	351,158,769	348,574,081
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang (TK1541+1542)	14,072,912,967	9,531,667,563
- Chi phí NVL gửi gia công bên ngoài (TK1543)	9,745,175,419	10,101,270,475
- Thành phẩm	20,024,233,480	2,752,207,547
- Hàng hoá	1,854,100,360	1,137,393,985
- Hàng đang đi trên đường	-	-
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
Cộng	89,440,649,932	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	-	82,674
- Thuế GTGT nộp thừa	-	492,991
- Thuế TNCN nộp thừa	492,991	492,991
- Thuế nhà thầu nộp thừa	-	-
- Các khoản khác phải thu nhà nước	39,304,565	-
Cộng	39,797,556	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	-	50,000,000
- Tiền thuê đất nộp hộ liên doanh Nhuệ Giang	-	-
Cộng	3,806,001,482	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 (01/4/2018)	82,062,352,826	157,859,211,365	12,815,977,000	4,392,877,232	257,130,418,423
2. Mua trong kỳ		3,358,170,000		76,727,272	3,434,897,272
3. Đầu tư XDCCB hoàn thành					-
4. Tăng khác					-
5. Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
6. Thanh lý nhượng bán		708,875,618			708,875,618
7. Giảm khác (chuyển TK142)					-
8. Số dư cuối kỳ	82,062,352,826	160,508,505,747	12,815,977,000	4,469,604,504	259,856,440,077
Giá trị hao mòn lũy kế					
1. Số dư đầu kỳ (01/4/2018)	47,477,887,748	108,650,041,054	7,133,717,273	3,645,216,352	166,906,862,427
2. Khấu hao trong kỳ	1,183,356,711	2,957,802,182	380,490,530	89,323,612	4,610,973,035
3. Tăng khác					-
4. Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
5. Thanh lý nhượng bán		691,032,876			691,032,876
6. Giảm khác (chuyển TK142)					-
7. Số dư cuối kỳ	48,661,244,459	110,916,810,360	7,514,207,803	3,734,539,964	170,826,802,586
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					-
- Tại ngày đầu kỳ	34,584,465,078	49,209,170,311	5,682,259,727	747,660,880	90,223,555,996
- Tại ngày cuối kỳ	33,401,108,367	49,591,695,387	5,301,769,197	735,064,540	89,029,637,491

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 (01/04/2018)	-	-		2,694,637,628	2,694,637,628
2. Mua trong kỳ				7,000,000	7,000,000
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	-	-	-	2,701,637,628	2,701,637,628
Giá trị hao mòn lũy kế					
1. Số dư đầu kỳ (01/04/2018)	-	-		2,392,070,849	2,392,070,849
2. Khấu hao trong kỳ				41,629,920	41,629,920
3. Tăng khác					-
4. Thanh lý, nhượng bán					-
5. Giảm khác					-
6. Số dư cuối kỳ	-	-	-	2,433,700,769	2,433,700,769
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	302,566,779	302,566,779
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	267,936,859	267,936,859

10	Chi phí trả trước dài hạn	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
	- 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	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
	- Thuế GTGT hàng nội địa	507,638,891	2,509,669,397
	- Thuế GTGT hàng nhập khẩu		
	- Thuế xuất, nhập khẩu		
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp	2,830,129,545	11,110,700,634
	- Thuế thu nhập cá nhân	23,390,000	31,390,000
	- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	
	- Các khoản thuế khác		
	Cộng	3,361,158,436	13,651,760,031
12	Chi phí phải trả	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
	- 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	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
	- Tài sản thừa chờ giải quyết	70,649,560	9,014,800
	- Kinh phí công đoàn	129,957,000	193,123,070
	- Bảo hiểm xã hội	800,354,477	
	- 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	1,444,382,013	6,000,499,922
	Cộng	3,522,406,965	8,376,572,909
13A	Dự phòng phải trả ngắn hạn	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
	Cộng	-	-
14	Phải trả dài hạn khác	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
		3,297,228,037	-

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 01/04/2017	201,000,000,000	7,676,879,382			208,676,879,382
Lãi trong kỳ		4,193,906,518			4,193,906,518
Trích lập quỹ Phúc Lợi					-
Trích lập quỹ khen thưởng Ban điều hành					-
Cổ tức phải trả cổ đông theo Nghị quyết Đại hội					-
Tại ngày 30/06/2017	201,000,000,000	11,870,785,900	-	-	212,870,785,900
Tại ngày 01/04/2018	210,965,000,000	15,943,228,575			226,908,228,575
Lãi trong kỳ		5,911,175,010			5,911,175,010
Phát hành thêm cổ phần lựa chọn cho người lao động					-
Giảm khác					-
Cổ tức phải trả cổ đông theo Nghị quyết Đại hội ngày 16/1/2018 (L2)		4,219,300,000			4,219,300,000
Tại ngày 30/6/2018	210,965,000,000	17,635,103,585	-	-	228,600,103,585

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**Tại ngày 01/04/2018****Tại ngày 30/06/2018**

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 01/04/2018****Tại ngày 30/06/2018**

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 **3,297,228,037** **-**

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 30/06/2018</i>	<i>Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017</i>
16	Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	207,606,991,113	180,151,131,318
	Trong đó:		
	- Doanh thu bán hàng	207,368,354,750	179,919,313,136
	- 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 30/06/2018</i>	<i>Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017</i>
	- Chiết khấu thương mại	4,826,979,083	657,653,433
	- Giảm giá hàng bán	-	-
	- Hàng bán bị trả lại	416,712,985	176,932,011
	Cộng	5,243,692,068	834,585,444
18	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	<i>Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018</i>	<i>Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017</i>
	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	202,363,299,045	179,316,545,874
	Trong đó:		
	- Doanh thu thuần bán hàng	202,124,662,682	179,084,727,692
	- 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 30/06/2018</i>	<i>Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017</i>
	- Giá vốn của hàng hoá đã bán	11,490,694,327	15,213,226,615
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán	148,431,517,766	127,753,719,672
	- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
	Cộng	159,922,212,093	142,966,946,287
20	Doanh thu hoạt động tài chính	<i>Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018</i>	<i>Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017</i>
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2,278,474,883	310,511,349
	- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
	- Lãi thoái vốn tại Công ty CP đầu tư XD Nhuệ Giang		-
	- Lãi chênh lệch tỷ giá	130,682	31,265,570
	Cộng	2,278,605,565	341,776,919
21	Chi phí tài chính	<i>Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018</i>	<i>Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017</i>
	- Lãi tiền vay	867,456,111	

- Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả góp	269,312,847	224,811,435
- Lỗi chênh lệch tỷ giá	4,088,130	8,834,654
Cộng	1,140,857,088	233,646,089

22 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Từ 01/01/2018 **Từ 01/01/2017**
đến 30/06/2018 **đến 30/06/2017**

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	2,830,128,345	2,187,872,787
- 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	2,830,128,345	2,187,872,787

23 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

Từ 01/01/2018 **Từ 01/01/2017**
đến 30/06/2018 **đến 30/06/2017**

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	11,364,334,858	8,751,491,148
Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành	21,096,500	20,100,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	539	435

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 30/06/2017 của Công ty CP Xuân Hòa Việt Nam.

Ngày 18 tháng 07 năm 2018

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đặng Thị Hoa

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thu Hiền



TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC

Lê Duy Anh

