

CÔNG TY CỔ PHẦN XUÂN HÒA VIỆT NAM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán Quý I/2023

(Từ ngày 01/01/2023 đến ngày 31/03/2023)

🏠 **Trụ sở / Nhà máy** Đường Nguyễn Văn Linh, P. Xuân Hòa, TP. Phúc Yên, T. Vĩnh Phúc

☎ 1800 6692

🏠 **Văn phòng Miền Bắc** Số 7, Phố Yên Thế, P. Điện Biên, Q. Ba Đình, TP. Hà Nội

☎ (0243) 368 6969

🏠 **Văn phòng Miền Trung** Số 5, Lô 30, Xô Viết Nghệ Tĩnh, P. Hòa Cường Nam, Q. Hải Châu, TP. Đà Nẵng

☎ (0236) 364 3333

🏠 **Văn phòng Miền Nam** Lô số 115, đường số 4, Khu chế xuất Linh Trung, P. Linh Trung, Q. Thủ Đức, TP. Hồ Chí Minh

☎ (0283) 724 5598

CÔNG TY CỔ PHẦN XUÂN HÒA VIỆT NAM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Đ.Nguyễn Văn Linh, P.Xuân Hòa, TP.Phúc Yên, T.Vĩnh Phúc

MỤC LỤC

Khái quát chung về công ty

Các Báo cáo tài chính

- Bảng cân đối kế toán
- Báo cáo kết quả kinh doanh
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
- Thuyết minh báo cáo tài chính

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

Đơn vị tính: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		463,822,939,543	435,854,478,575
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	6,202,525,189	16,120,259,434
1. Tiền	111		6,202,525,189	16,120,259,434
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
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		282,716,427,324	266,159,039,606
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	91,869,527,430	131,454,440,630
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		174,848,819,741	136,133,294,198
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	3	18,446,710,874	3,637,092,297
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(5,478,875,971)	(5,478,875,971)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		3,030,245,250	413,088,452
IV. Hàng tồn kho	140		169,483,828,356	152,570,290,695
1. Hàng tồn kho	141	4	169,789,797,894	152,876,260,233
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(305,969,538)	(305,969,538)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		5,420,158,674	1,004,888,840
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	5.a	670,126,580	816,714,180
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4,639,214,140	146,933,197
3. Thuê và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	6.b	110,817,954	41,241,463
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		180,423,503,464	183,393,226,930
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
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		-	
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	
II. Tài sản cố định	220		122,325,481,462	127,309,611,269
1. Tài sản cố định hữu hình	221	7	122,063,385,350	127,005,852,873
- Nguyên giá	222		387,118,531,000	387,547,727,183
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(265,055,145,650)	(260,541,874,310)
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	262,096,112	303,758,396
- Nguyên giá	228		3,519,973,998	3,519,973,998
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3,257,877,886)	(3,216,215,602)
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		24,306,723,609	20,036,017,361
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	9	24,306,723,609	20,036,017,361
IV. Đầu tư tài chính dài hạn	250		16,336,701,068	16,336,701,068
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	10	16,336,701,068	16,336,701,068
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		17,454,597,325	19,710,897,232
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	5.b	17,454,597,325	19,710,897,232
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	
3. Tài sản chờ xử lý, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		644,246,443,007	619,247,705,505

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		367,070,038,789	342,311,314,322
I. Nợ ngắn hạn	310		360,579,537,069	334,520,812,602
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		57,737,260,997	88,348,493,435
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		20,797,690,970	18,334,509,852
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	6.a	466,708,588	2,415,251,228
4. Phải trả người lao động	314		2,097,934,163	9,331,530,949
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		-	877,941,398
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	11	6,723,650,967	7,140,702,905
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		272,528,287,343	207,844,378,794
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		228,004,041	228,004,041
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính	324		-	
II. Nợ dài hạn	330		6,490,501,720	7,790,501,720
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	12	-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		6,490,501,720	7,790,501,720
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	13	277,176,404,218	276,936,391,183
I. Vốn chủ sở hữu	410		277,176,404,218	276,936,391,183
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		(100,000,000)	(100,000,000)
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		66,311,404,218	66,071,391,183
- LNST chưa phân phối đến cuối kỳ trước	421a		66,071,391,183	31,704,747,424
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		240,013,035	34,366,643,759
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		644,246,443,007	619,247,705,505

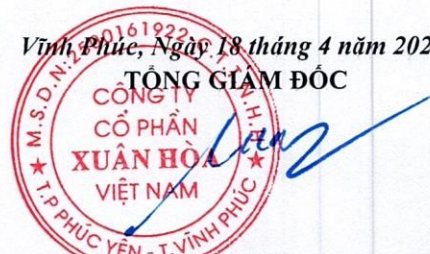
NGƯỜI LẬP BIỂU

Đặng Thị Hoa

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Hiếu

Vĩnh Phúc, Ngày 18 tháng 4 năm 2023



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Anh Tuấn

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP
Quý 1 năm 2023

Đơn vị tính: Đồng

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	14	139,148,487,679	94,816,872,825	139,148,487,679	94,816,872,825
	<i>T. đó: Doanh thu hàng xuất khẩu</i>		<i>47,573,145,271</i>	<i>2,302,219,952</i>	<i>47,573,145,271</i>	<i>2,302,219,952</i>
02	2. Các khoản giảm trừ	15	2,347,488,000	1,639,173,205	2,347,488,000	1,639,173,205
	+ Chiết khấu thương mại		2,347,488,000	1,570,882,670	2,347,488,000	1,570,882,670
	+ Giá trị hàng bán bị trả lại		-	68,290,535	-	68,290,535
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	16	136,800,999,679	93,177,699,620	136,800,999,679	93,177,699,620
11	4. Giá vốn hàng bán	17	118,615,493,905	76,427,737,727	118,615,493,905	76,427,737,727
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		18,185,505,774	16,749,961,893	18,185,505,774	16,749,961,893
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	18	3,023,812	5,660,977	3,023,812	5,660,977
22	7. Chi phí tài chính	19	4,480,574,619	2,124,320,397	4,480,574,619	2,124,320,397
23	<i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>		<i>4,373,577,001</i>	<i>2,029,585,788</i>	<i>4,373,577,001</i>	<i>2,029,585,788</i>
24	8. Chi phí bán hàng		5,507,423,674	8,138,876,677	5,507,423,674	8,138,876,677
25	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		8,039,625,437	9,112,679,847	8,039,625,437	9,112,679,847
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		160,905,856	(2,620,254,051)	160,905,856	(2,620,254,051)
31	11. Thu nhập khác		139,144,435	1,300,965	139,144,435	1,300,965
32	12. Chi phí khác		-	-	-	-
40	13. Lợi nhuận khác		139,144,435	1,300,965	139,144,435	1,300,965
50	14. Tổng Lợi nhuận trước thuế		300,050,291	(2,618,953,086)	300,050,291	(2,618,953,086)
51	15. Thuế TNDN hiện hành	20	60,037,256	-	60,037,256	-
52	16. Thuế TNDN hoãn lại		-	-	-	-
60	17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	21	240,013,035	(2,618,953,086)	240,013,035	(2,618,953,086)
70	18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	22	11	(124)	11	(124)

NGƯỜI LẬP BIỂU

Đặng Thị Hoa

KÊ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Hiếu

Ngày 18 tháng 4 năm 2023

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Anh Tuấn

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

Đơn vị tính: Đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2023 đến 31/03/2023	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022
I- lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		186,985,095,754	117,651,866,978
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(207,880,316,151)	(101,253,981,248)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(19,587,757,255)	(16,555,284,647)
4. Tiền chi trả lãi vay và chênh lệch tỷ giá ngoại tệ	04		(4,642,019,619)	(2,179,608,063)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(1,905,537,813)	(2,865,991,835)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		404,079,010	673,998,900
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(21,532,771,454)	(7,977,905,553)
Lưu chuyển tiền tệ thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(68,159,227,528)	(12,506,905,468)
II- Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(5,283,172,156)	(7,682,829,029)
2. Tiền thu t.lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		138,181,818	-
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		2,931,472	4,305,318
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(5,142,084,875)	(7,678,523,711)
III- Lưu chuyển tiền tệ 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		187,308,362,087	86,130,934,360
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(123,924,453,538)	(67,657,299,714)
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		63,383,908,549	18,473,634,646
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(9,917,403,854)	(1,711,794,533)
Tiền và tương đương tiền tồn đầu kỳ	60		16,120,259,434	14,498,439,623
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	6,202,525,189	12,786,645,090

Vĩnh Phúc, Ngày 18 tháng 4 năm 2023

NGƯỜI LẬP BIỂU

Đặng Thị Hoa

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Hiếu



Nguyễn Anh Tuấn

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán Quý I/2023 (Từ ngày 01/01/2023 đến ngày 31/03/2023)

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH- Tổng hợp

Quý I - Năm 2023

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 tiên hành sản xuất, kinh doanh trong điều kiện không ít khó khăn do vẫn chịu tác động của dịch bệnh Covid, 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.

CÔNG TY CỔ PHẦN XUÂN HÒA VIỆT NAM**Đ. Nguyễn Văn Linh, P. Xuân Hòa, TP. Phúc Yên, T. Vĩnh Phúc****Mẫu số: B09-DN****BÁO CÁO TÀI CHÍNH****Cho kỳ kế toán Quý I/2023 (Từ ngày 01/01/2023 đến ngày 31/03/2023)**

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

+ 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:**

CÔNG TY CỔ PHẦN XUÂN HÒA VIỆT NAM

Đ. Nguyễn Văn Linh, P. Xuân Hòa, TP. Phúc Yên, T. Vĩnh Phúc

Mẫu số: B09-DN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán Quý I/2023 (Từ ngày 01/01/2023 đến ngày 31/03/2023)

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

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	Cuối kỳ này	Đầu năm
Tiền mặt	39,495,121	4,224,605,096
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	6,163,030,065	11,895,654,338
Cộng	6,202,525,186	16,120,259,434

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán Quý I/2023 (Từ ngày 01/01/2023 đến ngày 31/03/2023)

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

2 Phải thu ngắn hạn của khách hàng

a. Phải thu của khách hàng chi tiết theo khách hàng có số dư lớn

	Cuối kỳ này		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Công ty cổ phần nội thất Xuân Hòa	5,418,047,766		9,014,804,290	
Công ty CP công nghiệp EPS Việt Nam	-		13,606,662,439	
Công ty TNHH tư vấn và đầu tư KSH	1,505,563,739		6,265,468,487	
Công ty cổ phần nội thất và thiết bị kỹ thuật Hà Nội	15,623,247,251		15,623,247,251	
Công ty CP Công nghiệp FireWind	-		12,307,694,083	
Các đối tượng khác	69,322,668,674	(4,333,921,618)	74,636,564,080	(4,333,921,618)
Cộng	91,869,527,430	(4,333,921,618)	131,454,440,630	(4,333,921,618)

b. Phải thu khách hàng là các bên liên quan

CTy TNHH TOYOTA BOSHOKU Hà nội

	Cuối kỳ này	Đầu năm
	Giá trị	Giá trị
	6,338,403,263	1,350,475,124

3 Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	Cuối kỳ này		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Tạm ứng	15,949,081,599		1,186,863,966	
Ký quỹ, ký cược	2,385,773,605		2,379,113,638	
Phải thu khác	111,855,670	(15,763,468)	71,114,693	(15,763,468)
Cộng	18,446,710,874	(15,763,468)	3,637,092,297	(15,763,468)

Nợ xấu (Các khoản phải thu quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi)

	Cuối kỳ này		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
Công ty TNHH một thành viên văn hóa & Công ty TNHH Thăng Phát	1,367,032,288	410,109,687	1,367,032,288	410,109,687
Công ty CP Contrexim Hồng Hà	363,349,696		363,349,696	
Công ty CP Đầu tư xây dựng và Du lịch	584,991,799		584,991,799	
Các đối tượng khác	215,326,000		215,326,000	
	700,269,704	2,672,857,427	6,031,143,302	2,672,857,427
Cộng	8,561,843,085	3,082,967,114	8,561,843,085	3,082,967,114

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán Quý I/2023 (Từ ngày 01/01/2023 đến ngày 31/03/2023)

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

4 Hàng tồn kho

	<i>Cuối kỳ này</i>		<i>Đầu năm</i>	
	<i>Giá gốc</i>	<i>Dự phòng</i>	<i>Giá gốc</i>	<i>Dự phòng</i>
Nguyên liệu, vật liệu	68,164,908,347		67,349,529,896	
Công cụ, dụng cụ	678,409,333		638,238,383	
Chi phí SX KD dở dang	27,436,753,302		32,495,596,052	
Chi phí NVL gửi gia công	5,568,310,938		3,202,542,727	
Thành phẩm, hàng hóa	67,941,415,974	(305,969,538)	54,104,539,115	(305,969,538)
Cộng	169,789,797,894	(305,969,538)	152,876,260,233	(305,969,538)

5 Chi phí trả trước

	<i>Cuối kỳ này</i>	<i>Đầu năm</i>
a. Ngắn hạn		
Khuôn cối, đồ gá sản xuất	184,926,971	409,207,465
Công cụ, dụng cụ sản xuất	93,190,776	181,274,664
Công cụ, dụng cụ trang bị văn phòng	33,257,740	38,816,323
Sản phẩm trưng bày	80,038,194	20,353,660
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	278,712,899	167,062,068
Cộng	670,126,580	816,714,180
b. Dài hạn		
Chi phí khuôn cối phân bổ dần	6,679,438,964	7,825,529,351
Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	5,000,613,287	5,565,457,116
Chi phí CCDC sản xuất	1,405,180,092	1,699,173,721
Chi phí Trang thiết bị, CCDC văn phòng	4,160,911,507	4,388,231,243
Chi phí tiền thuê đất tại TP HCM	208,453,475	232,505,801
Cộng	17,454,597,325	19,710,897,232

6. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Đơn vị tính: Đồng

a Phải nộp

Khoản mục	Đầu kỳ		Số phải nộp trong kỳ	Số thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ	
	Số phải thu	Số phải nộp			Số phải thu	Số phải nộp
- Thuế GTGT hàng nội địa		357 557 775	8 973 112 248	9 330 670 023		
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu			759 070 852	759 070 852		
- Thuế xuất, nhập khẩu			183 467 684	183 467 684		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		1 735 175 594	60 037 256	1 905 537 813	110 324 963	
- Thuế thu nhập cá nhân		322 517 859	501 391 380	511 389 134		312 520 105
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	40 748 472		194 936 955			154 188 483
- Thuế nhà thầu						
- Phí, lệ phí và các thuế khác			6 000 000	6 000 000		
Cộng	40 748 472	2 415 251 228	10 678 016 375	12 696 135 506	110 324 963	466 708 588

b Phải thu

	Đầu kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số thực nộp trong kỳ	Số còn phải thu cuối kỳ	Số phải nộp cuối kỳ
Cộng	492 991			492 991	

7 Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: Đồng

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cộng TSCĐ HH
Nguyên giá TSCĐ Hữu hình	88 897 278 975	272 352 337 305	14 663 315 806	11 205 598 914	387 118 531 000
Số dư đầu kỳ	88 897 278 975	272 352 337 305	15 092 511 989	11 205 598 914	387 547 727 183
Tăng trong kỳ					
- Mua ngoài					
- Tăng khác					
Giảm trong kỳ			429 196 183		429 196 183
- Thanh lý, nhượng bán			429 196 183		429 196 183
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	88 897 278 975	272 352 337 305	14 663 315 806	11 205 598 914	387 118 531 000
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	64 702 921 197	177 339 000 412	12 722 343 725	5 777 608 976	260 541 874 310
- Khấu hao tăng trong kỳ	832 539 108	3 589 718 855	226 501 236	293 708 324	4 942 467 523
- Chuyển sang BĐS đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán			429 196 183		429 196 183
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	65 535 460 305	180 928 719 267	12 519 648 778	6 071 317 300	265 055 145 650
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày đầu kỳ	24 194 357 778	95 013 336 893	2 370 168 264	5 427 989 938	127 005 852 873
- Tại ngày cuối kỳ	23 361 818 670	91 423 618 038	2 143 667 028	5 134 281 614	122 063 385 350

Trong đó:

Nguyên giá tài sản cố định cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

170 522 529 673 VND

13 - Vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: Đồng

a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

Diễn giải	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Lãi chưa phân phối	Cổ phiếu quỹ	Cộng
Tại ngày 01/01/2022	210,965,000,000	32,004,747,424	(100,000,000)	242,869,747,424
Lãi trong kỳ		(2,618,953,086)		(2,618,953,086)
Tại ngày 31/03/2022	210,965,000,000	29,385,794,338	(100,000,000)	240,250,794,338
Tại ngày 01/01/2023	210,965,000,000	66,071,391,183	(100,000,000)	276,936,391,183
Lãi trong kỳ		240,013,035		240,013,035
Trích lập quỹ khen thưởng, thưởng BĐH		-		-
Tại ngày 31/03/2023	210,965,000,000	66,311,404,218	(100,000,000)	277,176,404,218

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Tỷ lệ	01/01/2022	Tỷ lệ	31/12/2022
	(%)		(%)	
Công ty Cổ phần VAC Việt Nam	25.73%	54,270,000,000	25.73%	54,270,000,000
Công ty TNHH Quản lý Quỹ Bảo Việt	18.68%	39,402,820,000	18.68%	39,402,820,000
Ông Đào Đức Chính	12.55%	26,468,000,000	12.55%	26,468,000,000
Ông Nguyễn Việt Anh	8.36%	17,630,430,000	8.36%	17,630,430,000
Ông Lê Tú Anh	6.21%	13,100,110,000	6.21%	13,100,110,000
Bà Nguyễn Thị Minh Hiền	5.89%	12,430,230,000	5.89%	12,430,230,000
Các cổ đông khác	22.53%	47,563,410,000	22.53%	47,563,410,000
Cổ phiếu quỹ	0.05%	100,000,000	0.05%	100,000,000
Cộng	100%	210,965,000,000	100%	210,965,000,000

c. Cổ phiếu

	Tại ngày 01/01/2023	Tại ngày 31/03/2023
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 mua lại (cổ phiếu quỹ)	10,000	10,000
- Cổ phiếu phổ thông	10,000	10,000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	21,086,500	21,086,500
Cổ phiếu phổ thông	21,086,500	21,086,500
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VNĐ/ cổ phiếu)	10,000	10,000

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán Quý I/2023 (Từ ngày 01/01/2023 đến ngày 31/03/2023)

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

8 Tăng giảm tài sản cố định vô hình

	Phần mềm máy tính VNĐ	TSCĐ vô hình khác VNĐ	Cộng VNĐ
Nguyên giá			
Số đầu năm	3,385,921,498	134,052,500	3,519,973,998
Mua trong năm	-		-
Số cuối kỳ	3,385,921,498	134,052,500	3,519,973,998
Số khấu hao			
Số đầu năm	3,088,577,404	127,638,198	3,216,215,602
Khấu hao trong kỳ	35,247,982	6,414,302	41,662,284
Số cuối kỳ	3,123,825,386	134,052,500	3,257,877,886
Giá trị còn lại			
Số đầu năm	297,344,094	6,414,302	303,758,396
Số cuối kỳ	262,096,112	-	262,096,112

9 Xây dựng cơ bản dở dang

	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
Xây dựng cơ bản, sửa chữa, nâng cấp TSCĐ	24,306,723,609	20,036,017,361
Cộng	24,306,723,609	20,036,017,361

10 Đầu tư dài hạn khác

- Vốn góp tại công ty liên doanh TBHN 30%

	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
	16,336,701,068	16,336,701,068
Cộng	16,336,701,068	16,336,701,068

11 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
Kinh phí công đoàn	176,558,000	313,636,410
Bảo hiểm xã hội	25,023,708	34,684,708
Cổ tức phải trả cổ đông	228,611,000	228,611,000
Thưởng mục tiêu năm	5,001,134,707	4,611,027,908
Các khoản phải trả, phải nộp khác	1,292,323,552	1,952,742,879
Cộng	6,723,650,967	7,140,702,905

12 Phải trả dài hạn khác

	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
	-	-
Cộng	-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN XUÂN HÒA VIỆT NAM

Đ.Nguyễn Văn Linh, P.Xuân Hòa, TP.Phúc Yên, T.Vĩnh Phúc

Mẫu số: B09-DN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán Quý I/2023 (Từ ngày 01/01/2023 đến ngày 31/03/2023)

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

VI Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

	<u>Từ 01/01/2023 đến 31/03/2023</u>	<u>Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022</u>
	VNĐ	VNĐ
14 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
<i>Trong đó:</i>		
Doanh thu bán hàng thành phẩm, hàng hóa	139,148,487,679	94,816,872,825
Doanh thu cung cấp dịch vụ (cho thuê văn phòng + nhà xưởng)	-	-
Cộng	139,148,487,679	94,816,872,825
15 Các khoản giảm trừ doanh thu		
- Chiết khấu thương mại	2,347,488,000	1,570,882,670
- Hàng bán bị trả lại	-	68,290,535
Cộng	2,347,488,000	1,639,173,205
16 Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu thuần bán hàng	136,800,999,679	93,177,699,620
Doanh thu cung cấp dịch vụ (cho thuê văn phòng + nhà xưởng)	-	-
Cộng	136,800,999,679	93,177,699,620
17 Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của thành phẩm, hàng hóa đã bán	118,615,493,905	76,427,737,727
Cộng	118,615,493,905	76,427,737,727
18 Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2,931,472	4,331,327
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
- Lãi vượt hạn mức thanh toán	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá	92,340	1,355,659
Cộng	3,023,812	5,660,977
19 Chi phí tài chính		

CÔNG TY CỔ PHẦN XUÂN HÒA VIỆT NAM
Đ. Nguyễn Văn Linh, P. Xuân Hòa, TP. Phúc Yên, T. Vĩnh Phúc

Mẫu số: B09-DN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

Cho kỳ kế toán Quý I/2023 (Từ ngày 01/01/2023 đến ngày 31/03/2023)

- Lãi tiền vay	4,373,577,001	2,029,585,788
- Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả chậm	105,100,148	91,074,609
- Lỗi chênh lệch tỷ giá	1,897,470	3,660,000
Cộng	4,480,574,619	2,124,320,397
20 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Từ 01/01/2023 đến 31/03/2023	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	60,037,256	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	60,037,256	-
21 Lãi cơ bản trên cổ phiếu	Từ 01/01/2023 đến 31/03/2023	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	240,013,035	(2,618,953,086)
Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành	21,086,500	21,086,500
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	11	(124)

22 Số liệu so sánh

Số liệu so sánh của Bảng cân đối kế toán là số liệu trên báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2022, số liệu so sánh của Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ là số liệu trên báo cáo tài chính cùng kỳ năm trước. Một số chỉ tiêu so sánh trên báo cáo tài chính đã được trình bày lại nhằm đảm bảo tính chất so sánh với các số liệu kỳ này, phù hợp với quy định về lập BCTC tại Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính hướng dẫn về Chế độ kế toán doanh nghiệp

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đặng Thị Hoa

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Hiếu

Vĩnh Phúc, Ngày 18 tháng 4 năm 2023



Nguyễn Anh Tuấn