

CÔNG TY CỔ PHẦN XUÂN HÒA VIỆT NAM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán Quý 3/2024

(Từ ngày 01/7/2024 đến ngày 30/09/2024)

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 30 tháng 09 năm 2024

Đơn vị tính: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		459,297,631,938	523,763,666,061
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	28,240,317,866	24,443,523,576
1. Tiền	111		10,815,747,866	24,443,523,576
2. Các khoản tương đương tiền	112		17,424,570,000	
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		251,627,197,993	314,149,863,479
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.2a	64,622,072,665	83,586,687,931
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	188,903,978,579	234,795,035,220
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.3	4,486,658,118	2,153,651,697
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.2b	(6,798,599,821)	(6,798,599,821)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		413,088,452	413,088,452
IV. Hàng tồn kho	140	V.5	173,584,013,748	180,377,492,992
1. Hàng tồn kho	141		176,171,928,968	183,012,405,531
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(2,587,915,220)	(2,634,912,539)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		5,846,102,331	4,792,786,014
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V6.a	349,361,750	357,769,171
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		5,110,229,606	4,434,077,136
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.7	386,510,975	939,707
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		201,816,723,621	212,603,933,760
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		15,990,046,751	16,490,046,751
1. Phải thu dài hạn khách hàng	211	V.2a	15,623,247,251	15,623,247,251
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2024

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		2,366,799,500	2,366,799,500
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219	V.2b	(2,000,000,000)	(1,500,000,000)
II. Tài sản cố định	220		95,542,427,752	109,294,692,351
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	94,563,956,667	108,066,907,139
- Nguyên giá	222		352,017,360,124	383,942,982,031
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(257,453,403,457)	(275,876,074,892)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.9	978,471,085	1,227,785,212
- Nguyên giá	228		4,639,933,998	4,639,933,998
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3,661,462,913)	(3,412,148,786)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		55,901,802,950	47,413,028,316
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.10	55,901,802,950	47,413,028,316
IV. Đầu tư tài chính dài hạn	250		27,336,701,068	27,336,701,068
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V.11	27,336,701,068	27,336,701,068
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	
V. Tài sản dài hạn khác	260		7,045,745,100	12,069,465,274
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.6.b	7,045,745,100	12,069,465,274
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		661,114,355,559	736,367,599,821
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		300,232,075,148	422,051,771,194
I. Nợ ngắn hạn	310		273,021,817,453	384,201,011,779
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		68,650,271,207	34,811,118,113
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		10,145,619,118	14,469,371,706
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		371,465,240	350,789,040
4. Phải trả người lao động	314		5,566,967,383	8,894,412,307
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		672,990,613	629,914,686
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2024

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
9. Các khoản phải trả ngắn hạn khác	319	V.12	5,329,966,322	5,379,056,711
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.14	180,062,733,529	318,841,545,175
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2,221,804,041	824,804,041
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	
II. Nợ dài hạn	330		27,210,257,695	37,850,759,415
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	
7. Phải trả dài hạn khác	337		-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.14	27,210,257,695	37,850,759,415
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		-	
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	V.13	360,882,280,411	314,315,828,627
I. Vốn chủ sở hữu	410		360,882,280,411	314,315,828,627
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)
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		150,017,280,411	103,450,828,627
- LNST chưa phân phối đến cuối kỳ trước	421a		101,450,828,627	65,371,391,183
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		48,566,451,784	38,079,437,444
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		661,114,355,559	736,367,599,821

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2024

Vĩnh Phúc, Ngày 19 tháng 10 năm 2024

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đặng Thị Hoa

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Hiếu

NGƯỜI ĐẠI DIỆN TRƯỚC
PHÁP LUẬT



Nguyễn Việt Anh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP

Quý 3 năm 2024

Đơn vị tính: Đồng

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý 3		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	VI.15	114,584,295,148	213,973,677,670	401,444,443,190	518,650,826,009
	<i>T. đó: Doanh thu hàng xuất khẩu</i>		<i>20,222,368,698</i>	<i>15,042,242,346</i>	<i>99,455,821,383</i>	<i>87,773,596,662</i>
02	2. Các khoản giảm trừ	VI.16	2,067,094,000	2,918,543,088	6,288,440,774	7,342,186,088
	+ Chiết khấu thương mại		2,067,094,000	2,918,543,088	6,288,440,774	7,342,186,088
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	VI.17	112,517,201,148	211,055,134,582	395,156,002,416	511,308,639,921
11	4. Giá vốn hàng bán	VI.18	96,669,556,118	189,323,554,614	336,345,219,868	458,753,840,652
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		15,847,645,030	21,731,579,968	58,810,782,548	52,554,799,269
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	VI.19	112,844,916	29,059,147	51,682,136,252	41,608,543,787
22	7. Chi phí tài chính	VI.20	3,441,105,946	5,970,982,134	14,354,561,805	17,125,073,285
23	<i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>		<i>3,358,784,189</i>	<i>5,970,982,134</i>	<i>14,069,768,681</i>	<i>16,453,618,234</i>
24	8. Chi phí bán hàng		5,691,031,260	6,225,508,899	16,403,148,613	18,264,075,172
25	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		9,288,203,959	10,072,885,204	31,416,563,228	28,599,980,521
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		(2,459,851,219)	(508,737,122)	48,318,645,154	30,174,214,078
31	11. Thu nhập khác		8,303,471	7,126,814	467,302,907	2,676,801,024
32	12. Chi phí khác		-	5,318,383	108,481,088	5,682,945
40	13. Lợi nhuận khác		8,303,471	1,808,431	358,821,819	2,671,118,079
50	14. Tổng Lnhuận trước thuế		(2,451,547,748)	(506,928,691)	48,677,466,973	32,845,332,157
51	15. Thuế TNDN hiện hành	VI.21	-	-	111,015,189	192,723,866
52	16. Thuế TNDN hoãn lại		-	-	-	-
60	17. Lợi nhuận sau thuế TNDN		(2,451,547,748)	(506,928,691)	48,566,451,784	32,652,608,291
70	18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	VI.22	(116)	(24)	2,303	1,549

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP
Quý 3 năm 2024

Ngày 19 tháng 10 năm 2024

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đặng Thị Hoa

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Hiếu

NGƯỜI ĐẠI DIỆN TRƯỚC PHÁP LUẬT



Nguyễn Việt Anh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Phương pháp trực tiếp)

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2024 đến 30/09/2024	Từ 01/1/2023 đến 30/09/2023
I- lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		437,573,498,822	597,731,193,282
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(240,954,700,559)	(636,110,871,019)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(53,664,294,242)	(37,686,827,431)
4. Tiền chi trả lãi vay và chênh lệch tỷ giá ngoại tệ	04		(14,384,235,235)	(16,546,152,313)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(420,450,626)	(1,928,346,176)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		309,167,928	215,154,997,712
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		891,572,222	(57,969,893,719)
Lưu chuyển tiền tệ thuần từ hoạt động kinh doanh	20		129,350,558,310	62,644,100,336
II- Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(10,163,473,873)	(18,372,270,987)
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		(16,905,000,000)	-
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		-	(7,600,000,000)
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		50,520,495,187	41,528,679,095
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		23,452,021,314	15,694,589,926
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		325,378,476,294	393,003,331,274
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(475,880,789,660)	(444,791,180,366)
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		(150,502,313,366)	(51,787,849,092)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		2,300,266,258	26,550,841,170
Tiền và tương đương tiền tồn đầu kỳ	60		24,443,523,576	16,120,259,434
Ảnh hưởng của quy đổi tỷ giá hối đoái, quy đổi ngoại tệ	61		1,496,528,032	(32,802,923)
Tiền và tương đương tiền tồn cuối kỳ (70=50+60+61)	70	VII.34	28,240,317,866	42,638,297,681

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đặng Thị Hoa

KÊ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Hiếu

Vĩnh Phúc, Ngày 19 tháng 10 năm 2024

NGƯỜI ĐẠI DIỆN



Nguyễn Việt Anh

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 3/2024 (Từ ngày 01/7/2024 đến ngày 30/09/2024)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH- Tổng hợp

Quý 3 - Năm 2024

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 không ít khó khăn do vẫn chịu tác động của kinh tế suy thoái, chiến tranh Nga-Ukraine, thị trường xuất khẩu và nội địa bị giảm sút, nhiều đơn hàng nhỏ lẻ; giá cả tiêu thụ giảm, chi phí cho các sản phẩm mới đưa vào sản xuất tăng do công nghệ sản phẩm mới,..

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 3/2024 (Từ ngày 01/7/2024 đến ngày 30/09/2024)

(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

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

Cho kỳ kế toán Quý 3/2024 (Từ ngày 01/7/2024 đến ngày 30/09/2024)

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>Tai ngày 30/09/2024</u>	<u>Tai ngày 01/01/2024</u>
Tiền mặt	1,740,105,577	169,175,963
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	9,075,642,289	24,274,347,613
Các khoản tương đương tiền	17,424,570,000	-
Cộng	<u>28,240,317,866</u>	<u>24,443,523,576</u>

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 3/2024 (Từ ngày 01/7/2024 đến ngày 30/09/2024)

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

Ngắn hạn	Tai ngày 30/09/2024	Tai ngày 01/01/2024
Công ty TNHH DT Hùng Phát	4,242,573,806	4,442,573,806
CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP FIREWIND	2,707,214,620	2,707,214,620
Công ty TNHH tư vấn và đầu tư KSH	1,442,621,447	3,315,069,963
Công ty cổ phần nội thất Oanh Bằng	1,068,913,033	1,268,913,033
IKEA Supply AG	766,404,511	19,801,519,539
Các đối tượng khác	54,394,345,248	52,051,396,970
Cộng	64,622,072,665	83,586,687,931

Dài hạn

Công ty cổ phần nội thất và thiết bị kỹ thuật Hà Nội	15,623,247,251	15,623,247,251
Cộng	15,623,247,251	15,623,247,251

b. Dự phòng phải thu khó đòi

Ngắn hạn	Tai ngày 30/09/2024	Tai ngày 01/01/2024
Công ty TNHH một thành viên văn hóa & thương mại Nguyễn	1,367,032,288	1,367,032,288
Ông Phạm Hoàng Hiệp	693,200,000	693,200,000
Công ty CP Contrexim Hồng Hà	584,991,799	584,991,799
Các đối tượng khác	4,153,375,734	4,153,375,734
Cộng	6,798,599,821	6,798,599,821
Dài hạn		
Công ty cổ phần nội thất và thiết bị kỹ thuật Hà Nội	2,000,000,000	1,500,000,000
Cộng	2,000,000,000	1,500,000,000

c. Phải thu khách hàng là các bên liên quan

	Tai ngày 30/09/2024	Tai ngày 01/01/2024
Cty TNHH TOYOTA BOSHOKU Hà nội	3,240,236,322	3,129,318,258
Công ty cổ phần thang máy Xuân Hòa	1,177,478,830	1,177,478,830

3 Các khoản phải thu ngắn hạn khác

Ngắn hạn	Tai ngày 30/09/2024	Tai ngày 01/01/2024
Tạm ứng	4,334,720,915	1,977,950,577
Ký quỹ, ký cược	51,359,303	18,974,105
Phải thu khác	100,577,900	156,727,015
Cộng	4,486,658,118	2,153,651,697

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 3/2024 (Từ ngày 01/7/2024 đến ngày 30/09/2024)

Dài hạn	Tại ngày 30/09/2024	Tại ngày 01/01/2024
Ký quỹ, ký cược	2,366,799,500	2,366,799,500
Cộng	2,366,799,500	2,366,799,500
4 Trả trước cho người bán ngắn hạn		
	Tại ngày 30/09/2024	Tại ngày 01/01/2024
Công ty cổ phần đầu tư xây dựng và thương mại quốc tế Thăng Long	31,471,547,920	42,443,799,920
CÔNG TY CP ĐẦU TƯ XÂY LẬP HOÀNG THÀNH	24,099,000,000	24,099,000,000
Công ty CP tư vấn đầu tư và xây dựng Đông Nam Á	40,000,000,000	40,000,000,000
Công ty cổ phần an toàn Việt SAFE	38,125,000,000	38,000,000,000
Công ty cổ phần dược Tuyên Quang	27,000,000,000	27,000,000,000
Công ty cổ phần nội thất Hà Vũ	2,598,859,713	3,007,398,523
Đối tượng khác	25,609,570,946	60,244,836,777
	188,903,978,579	234,795,035,220
5 Hàng tồn kho		
	Tại ngày 30/09/2024	Tại ngày 01/01/2024
Giá gốc		
Nguyên liệu, vật liệu	87,034,997,874	95,398,221,727
Công cụ, dụng cụ	662,662,767	567,229,116
Chi phí SX KD dở dang	26,248,540,893	27,631,350,055
Thành phẩm	39,674,873,137	35,117,404,076
Hàng hoá	22,550,854,297	24,298,200,557
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(2,587,915,220)	(2,634,912,539)
Thành phẩm, hàng hóa	(2,303,524,661)	(2,350,521,980)
Nguyên liệu, vật liệu	(284,390,559)	(284,390,559)
Cộng	173,584,013,748	180,377,492,992
6 Chi phí trả trước		
a. Ngắn hạn	Tại ngày 30/09/2024	Tại ngày 01/01/2024
Công cụ, dụng cụ	334,041,318	302,558,331
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	15,320,432	55,210,840
Cộng	349,361,750	357,769,171
b. Dài hạn	Tại ngày 30/09/2024	Tại ngày 01/01/2024
Công cụ, dụng cụ	2,740,891,023	5,560,389,082
Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	3,541,614,651	5,201,254,740
Chi phí tiền thuê đất, biển bảng QC	144,266,230	673,675,279
Chi phí trả trước dài hạn khác	618,973,196	634,146,173
Cộng	7,045,745,100	12,069,465,274

7. 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			8 100 508 271	8 100 508 271		
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu			267 691 211	343 827 042	76 135 831	
- Thuế xuất, nhập khẩu			46 673 971			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	309 882 153				309 882 153	
- Thuế thu nhập cá nhân		172 929 371	522 582 796	521 282 090		174 230 077
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	6 804 932		204 040 095			197 235 163
- Thuế nhà thầu						
- Phí, lệ phí và các thuế khác	492 991					
Cộng	317 180 076	172 929 371	9 141 496 344	8 965 617 403	386 017 984	371 465 240

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	

8 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					
Tại ngày 01/7/2024	89 359 778 102	236 919 632 774	14 603 704 887	11 650 895 460	351 939 881 124
Tăng trong kỳ		725 398 099		77 479 000	802 877 099
- Mua ngoài				77 479 000	77 479 000
- Tăng khác		725 398 099			725 398 099
Giảm trong kỳ	153 227 200		572 170 899		725 398 099
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác	153 227 200		572 170 899		725 398 099
Tại ngày 30/09/2024	89 206 550 902	237 645 030 873	14 031 533 988	11 728 374 460	352 017 360 124
HAO MÒN LUY KẾ					
Tại ngày 01/7/2024	69 581 773 344	162 734 094 254	12 936 249 095	7 574 093 772	252 826 210 465
- Khấu hao tăng trong kỳ	759 343 401	3 410 584 260	142 278 822	314 986 509	4 627 192 992
- Chuyển sang BĐS đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Tại ngày 30/09/2024	70 341 116 745	166 144 678 514	13 078 527 917	7 889 080 281	257 453 403 457
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày 01/4/2024	19 778 004 758	74 185 538 520	1 667 455 792	4 076 801 688	99 707 800 758
Tại ngày 30/06/2024	18 865 434 157	71 500 352 359	953 006 071	3 839 294 179	94 563 956 667

Trong đó:

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

147 029 291 867 VNĐ

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

Mẫu số: B09-DN

Cho kỳ kế toán Quý 3/2024 (Từ ngày 01/7/2024 đến ngày 30/09/2024)

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

9 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	4,505,881,498	134,052,500	4,639,933,998
Mua trong năm			-
Số cuối kỳ	4,505,881,498	134,052,500	4,639,933,998
Số khấu hao			
Số đầu năm	3,445,250,142	134,052,500	3,579,302,642
Khấu hao trong kỳ	82,160,271	-	82,160,271
Số cuối kỳ	3,527,410,413	134,052,500	3,661,462,913
Giá trị còn lại			
Số đầu năm	1,060,631,356	-	1,060,631,356
Số cuối kỳ	978,471,085	-	978,471,085

10 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	<u>Tại ngày 30/09/2024</u>	<u>Tại ngày 01/01/2024</u>
Xây dựng cơ bản, sửa chữa, nâng cấp TSCĐ	54,086,221,049	47,413,028,316
Mở rộng xây dựng nhà xưởng mới	54,086,221,049	47,413,028,316
Mua sắm tài sản số định	1,813,721,675	
Cộng	55,899,942,724	47,413,028,316

11 Đầu tư dài hạn khác

	<u>Tại ngày 30/09/2024</u>	<u>Tại ngày 01/01/2024</u>
Vốn góp tại công ty liên doanh TBHN 30%	16,336,701,068	16,336,701,068
Vốn góp tại công ty cổ phần nội thất DEMY	3,800,000,000	3,800,000,000
Vốn góp Công ty cổ phần Xuân Hòa POWER	3,400,000,000	3,400,000,000
Vốn góp tại công ty cổ phần thang máy Xuân Hoà	3,800,000,000	3,800,000,000
Cộng	27,336,701,068	27,336,701,068

12 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	<u>Tại ngày 30/09/2024</u>	<u>Tại ngày 01/01/2024</u>
Bảo hiểm xã hội	68,703,628	68,703,628
Kinh phí công đoàn	369,090,000	-
Cổ tức phải trả cổ đông	228,611,000	228,611,000
Chiết khấu doanh số	1,769,188,261	1,529,575,464
Thưởng mục tiêu năm đại lý	1,021,346,407	1,946,346,407
Các khoản phải trả, phải nộp khác	1,873,027,026	1,605,820,212
Cộng	5,329,966,322	5,379,056,711

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 01/01/2023	210,965,000,000	66,071,391,183	(100,000,000)	276,936,391,183
Lãi trong kỳ		32,652,608,291		32,652,608,291
Trích lập quỹ khen thưởng, thưởng BDH		700,000,000		700,000,000
Cổ tức phải trả cổ đông theo Nghị quyết Đại hội		-		-
Giảm khác		(14,622,298)		(14,622,298)
Tại ngày 30/09/2023	210,965,000,000	98,038,621,772	(100,000,000)	308,903,621,772
Tại ngày 01/01/2024	210,965,000,000	103,450,828,627	(100,000,000)	314,315,828,627
Lãi trong kỳ		48,566,451,784		48,566,451,784
Trích lập quỹ khen thưởng		600,000,000		600,000,000
Trích lập quỹ phúc lợi		1,400,000,000		1,400,000,000
Giảm khác		-		-
Tại ngày 30/09/2024	210,965,000,000	150,017,280,411	(100,000,000)	360,882,280,411

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Tỷ lệ (%)	01/01/2024	Tỷ lệ (%)	30/09/2024
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	11.37%	24,000,000,000	11.37%	24,000,000,000
Ông Nguyễn Việt Anh	8.36%	17,630,430,000	8.36%	17,630,430,000
Ông Nguyễn Hoàng Hải	11.33%	23,902,820,000	11.33%	23,902,820,000
Ông Lê Tú Anh	6.21%	13,100,110,000	6.21%	13,100,110,000
Bà Trần Thị Thu Hà	8.13%	17,153,960,000	8.13%	17,153,960,000
Bà Nguyễn Thị Minh Hiền	5.89%	12,430,230,000	5.89%	12,430,230,000
Các cổ đông khác	22.93%	48,377,450,000	22.93%	48,377,450,000
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 01/01/2024	Tại ngày 30/09/2024
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

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 3/2024 (Từ ngày 01/7/2024 đến ngày 30/09/2024)

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

14 Vay nợ tài chính

	<u>Tai ngày 30/09/2024</u>	<u>Tai ngày 01/01/2024</u>
Vay ngắn hạn	180,062,733,529	313,641,545,175
Ngân hàng TMCP Shinhan Việt Nam-CN Phạm Hùng	32,364,599,879	23,495,115,209
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam- CN Phúc Yên	102,061,919,148	161,532,354,307
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam- CN Phúc Yên	28,253,072,523	89,287,453,240
Ngân hàng NN và PT Nông thôn Việt Nam- CN Vĩnh Phúc	16,410,141,979	14,936,622,419
IKEA Supply AG	973,000,000	24,390,000,000
Vay dài hạn đến hạn trả	3,900,000,000	5,200,000,000
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam- CN Phúc Yên	3,900,000,000	5,200,000,000
Vay dài hạn	23,310,257,695	37,850,759,415
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam- CN Phúc Yên	23,310,257,695	37,850,759,415
Cộng	207,272,991,224	356,692,304,590

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

	<u>Từ 01/01/2024 đến 30/09/2024</u>	<u>Từ 01/01/2023 đến 30/09/2023</u>
	VND	VND
15 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Trong đó:		
Doanh thu bán hàng thành phẩm, hàng hóa	401,444,443,190	518,650,826,009
Cộng	401,444,443,190	518,650,826,009
16 Các khoản giảm trừ doanh thu	<u>Từ 01/01/2024 đến 30/09/2024</u>	<u>Từ 01/01/2023 đến 30/09/2023</u>
- Chiết khấu thương mại	6,288,440,774	7,342,186,088
Cộng	6,288,440,774	7,342,186,088
17 Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	<u>Từ 01/01/2024 đến 30/09/2024</u>	<u>Từ 01/01/2023 đến 30/09/2023</u>
Doanh thu thuần bán hàng	395,156,002,416	511,308,639,921
Cộng	395,156,002,416	511,308,639,921
18 Giá vốn hàng bán	<u>Từ 01/01/2024 đến 30/09/2024</u>	<u>Từ 01/01/2023 đến 30/09/2023</u>
- Giá vốn của thành phẩm, hàng hóa đã bán	336,345,219,868	458,753,840,652
Cộng	336,345,219,868	458,753,840,652

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 3/2024 (Từ ngày 01/7/2024 đến ngày 30/09/2024)

	<i>Từ 01/01/2024 đến 30/09/2024</i>	<i>Từ 01/01/2023 đến 30/09/2023</i>
19 Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	6,676,634	87,408,578
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	50,513,740,715	41,521,135,209
- Lãi vượt hạn mức thanh toán	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá	1,161,718,903	
Cộng	51,682,136,252	41,608,543,787
20 Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay	14,069,768,681	10,482,636,100
- Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả chậm	253,142,027	190,489,818
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	31,651,097	480,965,233
Cộng	14,354,561,805	17,125,073,285
21 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	111,015,189	192,723,866
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	111,015,189	192,723,866
22 Lãi cơ bản trên cổ phiếu		
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	48,566,451,784	32,652,608,291
Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành	21,086,500	21,086,500
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	2,303	1,549

23 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 31/12/2023, 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

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

Mẫu số: B09-DN

Cho kỳ kế toán Quý 3/2024 (Từ ngày 01/7/2024 đến ngày 30/09/2024)

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

Vĩnh Phúc, Ngày 19 tháng 10 năm 2024

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đặng Thị Hoa

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Hiếu

**NGƯỜI ĐẠI DIỆN
TRƯỚC PHÁP LUẬT**



Nguyễn Việt Anh