

CÔNG TY CỔ PHẦN XUÂN HÒA VIỆT NAM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán Quý 1/2024

(Từ ngày 01/1/2024 đến ngày 31/03/2024)

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 31 tháng 03 năm 2024

Đơn vị tính: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		521,953,730,800	523,763,666,061
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	30,977,658,734	24,443,523,576
1. Tiền	111		14,072,658,734	24,443,523,576
2. Các khoản tương đương tiền	112		16,905,000,000	
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		292,908,931,617	314,149,863,479
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	60,343,538,426	83,586,687,931
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		235,055,264,368	234,795,035,220
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		106,510,013	
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	3	3,789,130,179	2,153,651,697
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(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		191,342,323,341	180,377,492,992
1. Hàng tồn kho	141	4	193,977,235,880	183,012,405,531
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(2,634,912,539)	(2,634,912,539)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		6,724,817,108	4,792,786,014
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	5.a	276,532,414	357,769,171
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		6,026,894,361	4,434,077,136
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	6.b	421,390,333	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		210,269,243,823	212,603,933,760
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		16,490,046,751	16,490,046,751
1. Phải thu dài hạn khách hàng	211		15,623,247,251	15,623,247,251
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2024

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
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		(1,500,000,000)	(1,500,000,000)
II. Tài sản cố định	220		103,996,678,051	109,294,692,351
1. Tài sản cố định hữu hình	221	7	102,853,886,424	108,066,907,139
- Nguyên giá	222		351,232,363,383	383,942,982,031
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(248,378,476,959)	(275,876,074,892)
3. Tài sản cố định vô hình	227	8	1,142,791,627	1,227,785,212
- Nguyên giá	228		4,639,933,998	4,639,933,998
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3,497,142,371)	(3,412,148,786)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		52,606,355,038	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	9	52,606,355,038	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	10	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		9,839,462,915	12,069,465,274
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	5.b	9,839,462,915	12,069,465,274
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		732,222,974,623	736,367,599,821
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		417,556,449,941	422,051,771,194
I. Nợ ngắn hạn	310		370,305,690,526	384,201,011,779
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		36,960,287,142	34,811,118,113
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		13,055,226,339	14,469,371,706
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	6.a	278,268,551	350,789,040
4. Phải trả người lao động	314		4,417,324,505	8,894,412,307
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		372,602,313	629,914,686
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2024

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
9. Các khoản phải trả ngắn hạn khác	319	11	7,193,171,838	5,379,056,711
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		307,717,005,797	318,841,545,175
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		311,804,041	824,804,041
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính	324		-	
II. Nợ dài hạn	330		47,250,759,415	37,850,759,415
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		47,250,759,415	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	13	314,666,524,682	314,315,828,627
I. Vốn chủ sở hữu	410		314,666,524,682	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		103,801,524,682	103,450,828,627
- LNST chưa phân phối đến cuối kỳ trước	421a		103,450,828,627	65,371,391,183
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		350,696,055	38,079,437,444
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		732,222,974,623	736,367,599,821

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn T.M Thu

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Hiếu

Vĩnh Phúc, Ngày 19 tháng 4 năm 2024

NGƯỜI ĐẠI DIỆN TRƯỚC PHÁP LUẬT



Nguyễn Việt Anh

101
G1
TÀI
HỌC
AM
VĨNH

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP
Quý 1 năm 2024

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	112,346,158,747	139,148,487,679	112,346,158,747	139,148,487,679
02	2. Các khoản giảm trừ	15	2,473,753,000	2,347,488,000	2,473,753,000	2,347,488,000
	+ Chiết khấu thương mại		2,473,753,000		2,473,753,000	-
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	16	109,872,405,747	136,800,999,679	109,872,405,747	136,800,999,679
11	4. Giá vốn hàng bán	17	89,475,838,686	118,615,493,905	89,475,838,686	118,615,493,905
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		20,396,567,061	18,185,505,774	20,396,567,061	18,185,505,774
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	18	15,010,173	3,023,812	15,010,173	3,023,812
22	7. Chi phí tài chính	19	5,050,673,769	4,480,574,619	5,050,673,769	4,480,574,619
23	<i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>		<i>5,050,673,769</i>	<i>4,373,577,001</i>	<i>5,050,673,769</i>	<i>4,373,577,001</i>
24	8. Chi phí bán hàng		6,107,318,255	5,507,423,674	6,107,318,255	5,507,423,674
25	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		9,195,008,287	8,039,625,437	9,195,008,287	8,039,625,437
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		58,576,923	160,905,856	58,576,923	160,905,856
31	11. Thu nhập khác		400,600,220	139,144,435	400,600,220	139,144,435.00
32	12. Chi phí khác		108,481,088	-	108,481,088	-
40	13. Lợi nhuận khác		292,119,132	139,144,435	292,119,132	139,144,435
50	14. Tổng Lnhuận trước thuế		350,696,055	300,050,291	350,696,055	300,050,291
51	15. Thuế TNDN hiện hành	20		60,010,058	-	60,010,058
52	16. Thuế TNDN hoãn lại		-		-	-
60	17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	21	350,696,055	240,040,233	350,696,055	240,040,233
70	18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	22				

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn T.M. Thu

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Hiếu



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 31/03/2024	Từ 01/1/2023 đến 31/03/2023
I- lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		139,129,221,606	186,985,095,754.00
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(97,327,329,893)	(207,880,316,151.00)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(19,237,371,703)	(19,587,757,255.00)
4. Tiền chi trả lãi vay và chênh lệch tỷ giá ngoại tệ	04		(5,353,680,038)	(4,642,019,619.00)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(420,450,626)	(1,905,537,813.00)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		27,184,347	404,079,010.00
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(6,202,292,801)	(21,533,127,854.00)
Lưu chuyển tiền tệ thuần từ hoạt động kinh doanh	20		10,615,280,892	(68,159,583,928.00)
II- Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(5,850,189,074)	(5,283,172,156.00)
2. Tiền thu t.lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		-	138,181,818.00
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		-	-
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		3,164,269	2,931,472.00
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(22,752,024,805)	(5,142,058,866.00)
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		130,339,718,496	187,308,362,087.00
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(111,668,823,225)	(123,924,453,538.00)
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		18,670,895,271	63,383,908,549.00
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		6,534,287,349	(9,917,734,245.00)
Tiền và tương đương tiền tồn đầu kỳ	60		24,443,371,385	16,120,259,434.00
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	30,977,658,734	6,202,525,189

Vĩnh Phúc, Ngày 19 tháng 4 năm 2024

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn T.M Thu

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Hiếu

NGƯỜI ĐẠI DIỆN TRƯỚC PHÁP LUẬT

2500161923
CÔNG TY
CỔ PHẦN
XUÂN HÒA
VIỆT NAM
T.P. PHÚC YÊN - T. VĨNH PHÚC
Nguyễn Việt Anh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH- Tổng hợp

Quý 1 - 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 Hòa 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****BÁO CÁO TÀI CHÍNH****Cho kỳ kế toán Quý 1/2024 (Từ ngày 01/1/2024 đến ngày 31/03/2024)****Mẫu số: B09-DN**

(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:**

Cho kỳ kế toán Quý 1/2024 (Từ ngày 01/1/2024 đến ngày 31/03/2024)

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	Tai ngày 31/03/2024	Tai ngày 01/01/2024
Tiền mặt	1.508.047.964	69,175,963
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	12.564,610,770	24,274,347,613
Các khoản tương đương tiền	16,905,000,000	-
Cộng	30,977,658,734	24,343,523,576

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

Cho kỳ kế toán Quý 1/2024 (Từ ngày 01/1/2024 đến ngày 31/03/2024)

Mẫu số: B09-DN

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

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 31/03/2024	Tai ngày 01/01/2024
Công ty TNHH DT Hùng Phát	4.242.573.806	4.442.573.806
Công ty CP công nghiệp EPS Việt Nam	2.707.214.620	2.707.214.620
Công ty TNHH tư vấn và đầu tư KSH	2.776.881.040	3.315.069.963
Công ty cổ phần nội thất Oanh Bằng	1.068.913.033	1.268.913.033
IKEA Supply AG	8.576.156.914	19.801.519.539
Các đối tượng khác	40.971.799.013	52.051.396.970
Cộng	60,343,538,426	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 31/03/2024	Tai ngày 01/01/2024
Công ty TNHH một thành viên văn hóa & thương mại Nguyễn Văn Linh	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	3.187.175.989	4.153.375.734
Cộng	5,832,400,076	6,798,599,821
Dài hạn	1,500,000,000	1,500,000,000
Công ty cổ phần nội thất và thiết bị kỹ thuật Hà Nội	1,500,000,000	1,500,000,000
Cộng	1,500,000,000	1,500,000,000

c. Phải thu khách hàng là các bên liên quan

	Tai ngày 31/03/2024	Tai ngày 01/01/2024
Cty TNHH TOYOTA BOSHOKU Hà nội	2,114,338,606	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

	Tai ngày 31/03/2024	Tai ngày 01/01/2024
Tạm ứng	3,646,623,735	1,977,950,577
Ký quỹ, ký cược	51,359,303	18,974,105
Phải thu khác	91,147,141	156,727,015
Cộng	3,789,130,179	2,153,651,697

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

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

Cho kỳ kế toán Quý 1/2024 (Từ ngày 01/1/2024 đến ngày 31/03/2024)

4 Trả trước cho người bán ngắn hạn

	<u>Tai ngày 31/03/2024</u>	<u>Tai ngày 01/01/2024</u>
Công ty cổ phần đầu tư xây dựng và thương mại quốc tế Thăng Long	42,462,799,920	42,443,799,920
CÔNG TY CP ĐẦU TƯ XÂY LẮP 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 Dược Trung ương Fisamec	13,000,000,000	13,000,000,000
Công ty cổ phần dược Tuyên Quang	27,000,000,000	27,000,000,000
Công ty cổ phần Ecopha	12,000,000,000	12,000,000,000
Đối tượng khác	76,486,467,698	76,252,235,300
	235,048,267,618	234,795,035,220

5 Hàng tồn kho

Giá gốc

	<u>Tai ngày 31/03/2024</u>	<u>Tai ngày 01/01/2024</u>
Nguyên liệu, vật liệu	92,308,220,171	95,398,221,727
Công cụ, dụng cụ	584,371,726	567,229,116
Chi phí SX KD dở dang	27,634,305,115	27,631,350,055
Thành phẩm	49,005,247,974	35,117,404,076
Hàng hoá	24,445,090,894	24,298,200,557
<i>Dự phòng giảm giá hàng tồn kho</i>	<i>(2,634,912,539)</i>	<i>(2,634,912,539)</i>
Thành phẩm, hàng hóa	(2,350,521,980)	(2,350,521,980)
Nguyên liệu, vật liệu	(284,390,559)	(284,390,559)
Cộng	191,342,323,341	180,377,492,992

6 Chi phí trả trước

a. Ngắn hạn

	<u>Tai ngày 31/03/2024</u>	<u>Tai ngày 01/01/2024</u>
Công cụ, dụng cụ	250,857,349	299,233,488
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	25,675,065	58,535,683
Cộng	276,532,414	357,769,171

b. Dài hạn

	<u>Tai ngày 31/03/2024</u>	<u>Tai ngày 01/01/2024</u>
Công cụ, dụng cụ	3,574,231,255	6,754,924,785
Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	4,548,930,232	4,465,130,304
Chi phí tiền thuê đất, biển bảng QC	244,444,304	136,296,497
Chi phí trả trước dài hạn khác	1,471,857,124	713,113,688
Cộng	9,839,462,915	12,069,465,274

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

Cho kỳ kế toán Quý 1/2024 (Từ ngày 01/1/2024 đến ngày 31/03/2024)

Đơn vị tính: Đồng

7. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

a Phải nộp

Khoản mục	Đầu kỳ		Số phải nộp trong kỳ	Số thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ	Cuối kỳ
	Số phải thu	Số phải nộp			Số phải thu	Số phải nộp
- Thuế GTGT hàng nội địa						
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu		2 295 182	437 554 466	439 849 648		
- Thuế xuất, nhập khẩu		3 073 779	68 836 165	71 909 944		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	446 716			420 450 626	420 897 342	
- Thuế thu nhập cá nhân		345 420 079	315 133 709	586 325 332		74 228 456
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất			204 040 095			204 040 095
- Thuế nhà thầu						
- Phí, lệ phí và các thuế khác	492 991					
Cộng	939 707	350 789 040	1 025 564 435	1 518 535 550	420 897 342	278 268 551

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
	Số phải thu	Số phải nộp			Số còn phải thu cuối kỳ	Số phải nộp cuối kỳ
Cộng	492 991				492 991	

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

Cho kỳ kế toán Quý 1/2024 (Từ ngày 01/1/2024 đến ngày 31/03/2024)

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 01/1/2024	89 234 307 907	268 434 049 404	14 663 315 806	11 611 308 914	383 942 982 031
Tăng trong kỳ					
- Mua ngoài					
- Tặng khác					
Giảm trong kỳ	153 227 200	31 925 609 630	631 781 818		32 710 618 648
- Thanh lý, nhượng bán	153 227 200	31 925 609 630			32 078 836 830
- Giảm khác			631 781 818		631 781 818
Tại ngày 31/03/2024	89 081 080 707	236 508 439 774	14 031 533 988	11 611 308 914	351 232 363 383
HAO MÒN LUYỄN KẾ					
Tại ngày 01/1/2024	68 019 328 153	187 724 843 151	13 159 475 984	6 972 427 604	275 876 074 892
- Khấu hao tăng trong kỳ	1 167 838 090	3 470 184 429	159 766 094	308 722 089	5 106 510 702
- Chuyển sang BĐS đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán	153 227 200	31 925 609 630			32 078 836 830
- Giảm khác			525,271,805		525 271 805
Tại ngày 31/03/2024	69 033 939 043	159 269 417 950	12 793 970 273	7 281 149 693	248 378 476 959
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày 01/1/2024	21 214 979 754	80 709 206 253	1 503 839 822	4 638 881 310	108 066 907 139
Tại ngày 31/03/2024	20 047 141 664	77 239 021 824	1 237 563 715	4 330 159 221	102 853 886 424

Trong đó:

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

143 476 064 612 VND

Cho kỳ kế toán Quý 1/2024 (Từ ngày 01/1/2024 đến ngày 31/03/2024)

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	3,278,096,286	134,052,500	3,412,148,786
Khấu hao trong kỳ	84,993,585	-	84,993,585
Số cuối kỳ	3,363,089,871	134,052,500	3,497,142,371
Giá trị còn lại			
Số đầu năm	1,227,785,212	-	1,227,785,212
Số cuối kỳ	1,142,791,627	-	1,142,791,627

10 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	Tai ngày 31/03/2024	Tai ngày 01/01/2024
Xây dựng cơ bản, sửa chữa, nâng cấp TSCĐ	52,497,820,038	47,390,389,528
Mở rộng xây dựng nhà xưởng mới	52,497,820,038	47,390,389,528
Sửa chữa lớn tài sản số định		
Cộng	52,497,820,038	47,390,389,528

11 Đầu tư dài hạn khác

	Tai ngày 31/03/2024	Tai ngày 01/01/2024
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	16,336,701,068

12 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	Tai ngày 31/03/2024	Tai ngày 01/01/2024
Bảo hiểm xã hội	1,016,483,809	68,703,628
Kinh phí công đoàn	186,763,000	-
Cổ tức phải trả cổ đông	228,611,000	228,611,000
Chiết khấu doanh số	2,285,615,780	1,529,575,464
Thuường mục tiêu năm đại lý, chiết khấu doanh số	1,946,346,407	1,946,346,407
Các khoản phải trả, phải nộp khác	1,529,351,842	1,605,820,212
Cộng	7,193,171,838	5,379,056,711

13 - Vốn chủ sở hữu

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		240,013,035		240,013,035
Trích lập quỹ khen thưởng, thưởng BDH				-
Tại ngày 31/03/2023	210,965,000,000	66,311,404,218	(100,000,000)	277,176,404,218
Tại ngày 01/01/2024	210,965,000,000	103,450,828,627	(100,000,000)	314,315,828,627
Lãi trong kỳ		350,696,055		350,696,055
Trích lập quỹ khen thưởng, thưởng BDH				-
Tại ngày 31/03/2024	210,965,000,000	103,801,524,682	(100,000,000)	314,666,524,682

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Tỷ lệ	01/01/2024	Tỷ lệ	31/03/2024
	(%)		(%)	
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 31/03/2024
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
- 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

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 1/2024 (Từ ngày 01/1/2024 đến ngày 31/03/2024)

(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 31/03/2024</u>	<u>Tai ngày 01/01/2024</u>
Vay ngắn hạn	307,717,005,797	313,940,469,676
Ngân hàng TMCP Shinhan Việt Nam-CN Phạm Hùng	27,829,278,631	23,794,039,710
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam- CN Phúc Yên	166,809,185,518	161,532,354,307
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam- CN Phúc Yên	68,837,224,282	89,287,453,240
Ngân hàng NN và PT Nông thôn Việt Nam- CN Vĩnh Phúc	19,851,317,366	14,936,622,419
IKEA Supply AG	24,390,000,000	24,390,000,000
Vay dài hạn	47,250,759,415	43,050,759,415
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam- CN Phúc Yên	47,250,759,415	43,050,759,415
Cộng	<u>354,967,765,212</u>	<u>356,991,229,091</u>

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 31/03/2024</u>	<u>Từ 01/01/2023 đến 31/03/2023</u>
	VNĐ	VNĐ
15 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Trong đó:		
Doanh thu bán hàng thành phẩm, hàng hóa	112,346,158,747	139,148,487,679
Doanh thu cung cấp dịch vụ (cho thuê văn phòng + nhà xưởng)	-	-
Cộng	<u>112,346,158,747</u>	<u>139,148,487,679</u>
16 Các khoản giảm trừ doanh thu		
- Chiết khấu thương mại	2,473,753,000	2,347,488,000
Cộng	<u>2,473,753,000</u>	<u>2,347,488,000</u>
17 Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu thuần bán hàng	109,872,405,747	136,800,999,679
Doanh thu cung cấp dịch vụ (cho thuê văn phòng + nhà xưởng)	-	-
Cộng	<u>109,872,405,747</u>	<u>136,800,999,679</u>
18 Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của thành phẩm, hàng hóa đã bán	89,475,838,686	118,615,493,905
Cộng	<u>89,475,838,686</u>	<u>118,615,493,905</u>

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

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

Cho kỳ kế toán Quý 1/2024 (Từ ngày 01/1/2024 đến ngày 31/03/2024)

	Từ 01/01/2024 đến 31/03/2024	Từ 01/01/2023 đến 31/03/2023
19 Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3,164,269	2,931,472
- Lãi chênh lệch tỷ giá	11,845,904	92,340
Cộng	15,010,173	3,023,812
20 Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay	5,034,339,182	4,373,577,001
- Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả chậm	16,334,587	105,100,148
- Lỗ chênh lệch tỷ giá		1,897,470
Cộng	5,050,673,769	4,480,574,619
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	-	60,010,058
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	-	60,010,058
22 Lãi cơ bản trên cổ phiếu		
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	350,696,055	240,040,233
Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành	21,086,500	21,086,500
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	17	11
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

Vĩnh Phúc, Ngày 19 tháng 4 năm 2024

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn T.M. Thu

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Hiếu

