

CÔNG TY CỔ PHẦN XUÂN HÒA VIỆT NAM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ 01.01.2017 đến 31.03.2017
Số liệu tổng hợp toàn Công ty
Chưa thực hiện kiểm toán

C

Xuân Hoà - Tháng 04/2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP*Tại ngày 31 tháng 03 năm 2017**Đơn vị tính: Đồng*

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/03/2017	Số đầu năm 01/01/2017
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		160,189,095,429	141,514,143,247
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	49,412,709,391	30,892,736,524
1. Tiền	111		22,412,709,391	20,892,736,524
2. Các khoản tương đương tiền	112		27,000,000,000	10,000,000,000
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		54,175,735,006	44,732,758,102
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		34,042,110,992	40,356,079,189
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		17,905,971,578	4,571,107,780
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	2	3,551,619,590	1,529,538,287
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1,371,561,944)	(1,771,561,944)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		47,594,790	47,594,790
IV. Hàng tồn kho	140		55,075,111,173	64,661,293,453
1. Hàng tồn kho	141	3	55,075,111,173	64,661,293,453
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,525,539,859	1,227,355,168
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	4	847,368,741	549,285,396
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		101,254	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	5	678,069,864	678,069,772
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 31/03/2017	Số đầu năm 01/01/2017
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		175,829,527,447	179,265,532,897
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		58,526,377,479	58,526,377,479
1. Phải thu dài hạn khách hàng	211		-	
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị phụ thuộc	213		-	
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	
6. Phải thu dài hạn khác	216	6	58,526,377,479	58,526,377,479
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	
II. Tài sản cố định	220		97,451,126,917	98,807,658,473
1. Tài sản cố định hữu hình	221	7	97,137,079,218	98,458,975,147
- Nguyên giá	222		245,114,471,074	241,519,229,981
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(147,977,391,856)	(143,060,254,834)
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	314,047,699	348,683,326
- Nguyên giá	228		2,609,309,368	2,609,309,368
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2,295,261,669)	(2,260,626,042)
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		-	843,659,783
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		-	843,659,783
IV. Đầu tư tài chính dài hạn	250		15,830,699,586	15,830,699,586
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	9	15,830,699,586	15,830,699,586
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	254		-	
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	
V. Tài sản dài hạn khác	260		4,021,323,465	5,257,137,576
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	10	4,021,323,465	5,257,137,576
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		336,018,622,876	320,779,676,144

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/03/2017	Số đầu năm 01/01/2017
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		127,341,743,503	108,200,381,392
I. Nợ ngắn hạn	310		81,008,292,163	61,866,930,052
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		28,228,858,725	29,674,830,957
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		8,702,068,706	2,447,746,020
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	11	2,461,053,375	3,871,550,605
4. Phải trả người lao động	314		6,598,060,921	9,879,908,075
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	12	646,789,785	
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD	317		-	
8. Doanh thu chưa thực hiện	318		-	
9. Các khoản phải trả ngắn hạn khác	319	13	27,894,533,386	11,253,487,959
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		-	
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	13A	1,492,171,489	1,492,171,489
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		4,984,755,776	3,247,234,947
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	
II. Nợ dài hạn	330		46,333,451,340	46,333,451,340
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	
7. Phải trả dài hạn khác	337	14	46,333,451,340	46,333,451,340
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		-	
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343		-	

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/03/2017	Số đầu năm 01/01/2017
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	15	208,676,879,373	212,579,294,752
I. Vốn chủ sở hữu	410		208,676,879,373	212,579,294,752
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		201,000,000,000	201,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		-	
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		7,676,879,373	11,579,294,752
- LNST chưa phân phối đến cuối kỳ trước	421a		3,119,294,743	503,993,515
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		4,557,584,630	11,075,301,237
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		336,018,622,876	320,779,676,144

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Văn Thu

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Trần Minh Hoàng

Ngày 17 tháng 04 năm 2017



TỔNG GIÁM ĐỐC

TỔNG GIÁM ĐỐC
Lê Duy Anh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP
Quý 1 năm 2017

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Q1 Năm 2017	Q1 Năm 2016	Lũy kế năm nay	Lũy kế năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	89,271,835,780	83,018,462,016	89,271,835,780	83,018,462,016
<i>T. đó: Doanh thu hàng xuất khẩu</i>		<i>6,781,320,642</i>	<i>9,298,806,826</i>	<i>6,781,320,642</i>	<i>9,298,806,826</i>
2. Các khoản giảm trừ	02	452,415,744	1,378,455,710	452,415,744	1,378,455,710
+ Chiết khấu thương mại		227,499,665	1,296,074,510	227,499,665	1,296,074,510
+ Giá trị hàng bán bị trả lại		224,916,079	82,381,200	224,916,079	82,381,200
+ Giảm giá hàng bán		-	-	-	-
+ Thuế TTĐB, thuế XK phải nộp		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	88,819,420,036	81,640,006,306	88,819,420,036	81,640,006,306
4. Giá vốn hàng bán	11	68,555,972,384	62,617,720,629	68,555,972,384	62,617,720,629
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	20,263,447,652	19,022,285,677	20,263,447,652	19,022,285,677
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	168,157,511	275,506,517	168,157,511	275,506,517
7. Chi phí tài chính	22	107,340,349	278,408,174	107,340,349	278,408,174
<i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>	23	-	<i>21,881,820</i>	-	<i>21,881,820</i>
8. Chi phí bán hàng	24	6,877,663,802	5,985,505,614	6,877,663,802	5,985,505,614
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	8,260,037,486	10,216,392,472	8,260,037,486	10,216,392,472
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	5,186,563,526	2,817,485,934	5,186,563,526	2,817,485,934
11. Thu nhập khác	31	410,584,499	822,943,936	410,584,499	822,943,936
12. Chi phí khác	32	-	514,549,190	-	514,549,190
13. Lợi nhuận khác	40	410,584,499	308,394,746	410,584,499	308,394,746
14. Tổng Lợi nhuận trước thuế	50	5,597,148,025	3,125,880,680	5,597,148,025	3,125,880,680
15. Thuế TNDN hiện hành	51	1,039,563,395	637,325,531	1,039,563,395	637,325,531
16. Thuế TNDN hoãn lại	52	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	4,557,584,630	2,488,555,149	4,557,584,630	2,488,555,149
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	227	124	227	124

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Văn Thu

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Minh Hoàng

Ngày 17 tháng 04 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC

Lê Duy Anh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Phương pháp trực tiếp)

Cho kỳ từ 01/01/2017 đến 31/03/2017

Đơn vị tính: Đồng

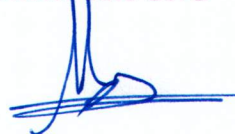
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
I- lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		107,385,843,075	89,664,107,568
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(78,969,217,677)	(62,562,799,203)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(12,480,575,154)	(12,740,482,597)
4. Tiền chi trả lãi vay và chênh lệch tỷ giá ngoại tệ	04		(1,526,214)	(110,077,670)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(2,920,863,247)	(157,946,888)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		18,075,872,137	3,764,652,918
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(9,379,057,148)	(44,629,962,899)
Lưu chuyển tiền tệ thuần từ hoạt động kinh doanh	20		21,710,475,772	(26,772,508,771)
II- Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(3,318,698,630)	(1,429,506,608)
2. Tiền thu t.lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		-	889,999,823
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		155,477,884	272,704,957
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(3,163,220,746)	(266,801,828)
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		-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(27,282,159)	(17,022,958,142)
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		(27,282,159)	(17,022,958,142)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		18,519,972,867	(44,062,268,741)
Tiền và tương đương tiền tồn đầu kỳ	60		30,892,736,524	67,756,053,853
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	49,412,709,391	23,693,785,112

Ngày 17 tháng 04 năm 2017

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Văn Thu

Trần Minh Hoàng

TỔNG GIÁM ĐỐC
Lê Duy Anh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I - Năm 2017

I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất công nghiệp và kinh doanh thương mại
- Ngành nghề kinh doanh: + Sản xuất, kinh doanh bàn, ghế và hành nội thất
+ Sản xuất, kinh doanh xe đạp, xe máy và phụ tùng xe đạp xe máy, phụ tùng ô tô.
+ Liên doanh, liên kết sản xuất, kinh doanh các mặt hàng có liên quan

- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

Công ty Xuân Hoà tiến hành sản xuất, kinh doanh trong điều kiện kinh tế đầu năm thiếu phát, thị trường xuất khẩu và nội địa bị co hẹp; giá cả tiêu thụ giảm. nguồn cung ứng ngoại tệ của ngân hàng bị hạn chế.

II Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

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

III Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:

- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp (theo TT số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính)
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính của công ty được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam.
- Hình thức kế toán áp dụng: Áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

IV Các chính sách kế toán áp dụng

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và khoản tương đương tiền: Các nghiệp vụ kinh tế được ghi nhận và lập báo cáo theo đơn vị tiền tệ là Đồng Việt Nam.
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền trong kế toán: Theo tỷ giá thực tế giao dịch. Số dư các TK ngoại tệ cuối năm được quy đổi theo tỷ giá liên ngân hàng được Ngân hàng Nhà nước công bố.
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo phương pháp giá gốc
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Theo phương pháp bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Theo phương pháp kê khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:
 - + Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập dựa trên cơ sở chênh lệch lớn hơn của giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho.

+ Số trích lập dự phòng bổ sung (hoặc hoàn nhập) năm nay được tính bằng chênh lệch giữa số phải trích lập dự phòng năm nay với số dư đã trích lập dự phòng năm trước chưa sử dụng hết.

3 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình): TSCĐ được ghi nhận theo nguyên giá. Trong Bảng cân đối kế toán TSCĐ được phản ánh theo 3 chỉ tiêu: nguyên giá, giá trị hao mòn, giá trị còn lại.

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (thuê tài chính): Được ghi nhận theo giá thấp hơn của giá trị hợp lý của tài sản thuê và giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo phương pháp đường thẳng

4 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: Ghi nhận theo nguyên giá.

- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: Theo phương pháp đường thẳng

5 Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát: Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết được phản ánh trong báo cáo tài chính riêng theo giá gốc.

Trong báo cáo tài chính hợp nhất: Các khoản đầu tư vào công ty con được lập trên cơ sở hợp nhất; các khoản đầu tư vào công ty liên kết được trình bày theo phương pháp vốn chủ sở hữu.

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn: Được ghi nhận theo phương pháp giá gốc

- Các khoản đầu tư ngắn hạn và dài hạn khác: Được ghi nhận theo phương pháp giá gốc

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: + Dự phòng được lập dựa trên cơ sở chênh lệch lớn hơn của giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được của đầu tư ngắn hạn, dài hạn.

6 Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận c.p đi vay: Được ghi nhận khi có phát sinh (trừ khi được vốn hoá theo quy định)

- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ:

7 Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước: Được vốn hoá để phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh gồm: Công cụ lao động thuộc TSLĐ, khuôn cối, dụng cụ có giá trị khi xuất dùng lớn.

- Chi phí khác: Một số khoản chi đào tạo, quảng cáo, triển lãm, ... phải phân bổ cho nhiều kỳ.

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Phân bổ theo phương pháp đường thẳng

Đối với công cụ lao động xuất dùng: Giá trị được phân bổ dần vào chi phí theo thời gian sử dụng.

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại: Chưa có phát sinh

8 Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Chi phí bảo hành SP theo hợp đồng cung cấp SP, thời hạn phải bảo hành theo hợp đồng và ước tính tỷ lệ % giá trị chi phí phải bảo hành / Doanh thu SP bán.

9 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

10 Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu:

+ Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo vốn thực góp của chủ sở hữu.

+ Thặng dư vốn cổ phần: Chưa có
 + Vốn khác của chủ sở hữu: Được ghi theo giá trị còn lại của tài sản được cho, biếu, tặng ... Sau khi trừ các khoản thuế phải nộp có liên quan đến các tài sản này.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản:

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Được ghi nhận theo chênh lệch (nếu có) của tỷ giá hối đoái phát sinh hoặc đánh giá lại cuối kỳ của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ của hoạt động đầu tư XDCB chưa hoàn thành.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phân ứng đang cân đối kế toán là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp trừ đi chi phí thuế TNDN năm nay và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố (do thay đổi chính sách kế toán hoặc hồi tố các sai sót trọng yếu của các năm trước)

11 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- D.Thu bán hàng: Tuân thủ 5 điều kiện ghi nhận doanh thu bán hàng theo Chuẩn mực kế toán số 14.
- D.Thu cung cấp dịch vụ: Tuân thủ 4 điều kiện ghi nhận doanh thu D.vụ theo Chuẩn mực kế toán số 14.
- D.Thu hoạt động tài chính: Tuân thủ 2 ĐK ghi nhận Doanh thu TC theo Chuẩn mực kế toán số 14.
- D.Thu hợp đồng xây dựng:

12 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ

13 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập hoãn lại:

14 Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái: Các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được đánh giá lại theo tỷ giá giao dịch BQ liên ngân hàng do NHNN Việt Nam công bố cuối kỳ kế toán.

15 Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

V Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán (ĐVT: Đồng)

1 Tiền	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Tiền mặt	161,210,177	21,793,728
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	22,251,499,214	20,870,942,796
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn	27,000,000,000	10,000,000,000
- Tiền đang chuyển	-	-
Cộng	49,412,709,391	30,892,736,524
2 Các khoản phải thu ngắn hạn khác	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Ký quỹ, ký cược	436,117,977	532,731,700
- Phải thu khác	3,115,501,613	996,806,587
Cộng	3,551,619,590	1,529,538,287
Nợ xấu (Các khoản phải thu khó có khả năng thu hồi)	Số dư nợ	Dự phòng phải thu khó đòi
Công ty CP Contrexim Hồng Hà	584,991,799	584,991,799
Cty CP Đầu tư xây dựng và Du lịch	215,326,000	215,326,000

Công ty TNHH Thăng Phát	363,349,696	181,674,848
Các đối tượng khác	412,482,487	389,569,297
Cộng	1,576,149,982	1,371,561,944
3 Hàng tồn kho	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Nguyên liệu, vật liệu	27,731,615,632	28,515,049,108
- Công cụ, dụng cụ	375,908,657	344,668,580
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang (TK1541)	8,879,757,455	9,852,748,331
- Chi phí NVL gửi gia công bên ngoài (TK1543)	7,501,928,670	11,116,393,470
- Thành phẩm	9,658,662,191	13,484,627,128
- Hàng hoá	927,238,568	928,711,516
- Hàng đang đi trên đường	-	419,095,320
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
Cộng	55,075,111,173	64,661,293,453
4 Chi phí trả trước ngắn hạn	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Khuôn cối, đồ gá sản xuất	411,454,293	208,770,516
- Công cụ, dụng cụ sản xuất	153,893,199	160,296,648
- Công cụ, dụng cụ trang bị văn phòng	40,676,586	82,557,965
- Biển quảng cáo	-	-
- Sản phẩm trưng bày	41,586,660	1,200,000
- Chi phí trả trước ngắn hạn khác	199,758,003	96,460,267
Cộng	847,368,741	549,285,396
5 Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Thuế TNDN nộp thừa	-	-
- Thuế GTGT nộp thừa	92	-
- Thuế TNCN nộp thừa	492,991	492,991
- Thuế nhà thầu nộp thừa	677,576,781	677,576,781
- Các khoản khác phải thu nhà nước	-	-
Cộng	678,069,864	678,069,772
6 Phải thu dài hạn khác	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Lợi nhuận chưa phân phối của liên doanh TBHN	50,139,452,822	50,139,452,822
- Khoản hỗ trợ di dời của Công ty Quân Anh	8,386,924,657	8,386,924,657
- Tiền thuê đất nộp hộ liên doanh Nhuệ Giang	-	-
Cộng	58,526,377,479	58,526,377,479
9 Đầu tư dài hạn khác	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
- Vốn góp tại công ty liên doanh TBHN 30%	12,530,699,586	12,530,699,586
- Vốn góp tại công ty liên doanh Nhuệ Giang 30%	3,300,000,000	3,300,000,000
Cộng	15,830,699,586	15,830,699,586

7 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: Đồng

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, chuyên dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
1. Số dư đầu kỳ	80 077 625 554	145 278 874 421	11 629 198 174	4 533 531 832	241,519,229,981
2. Mua trong kỳ		1 355 989 540			1,355,989,540
3. Đầu tư XD CB hoàn thành	1 943 727 272		295 524 281		2,239,251,553
4. Tăng khác					-
5. Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
6. Thanh lý nhượng bán					-
7. Giảm khác (chuyển TK142)					-
8. Số dư cuối kỳ	82,021,352,826	146,634,863,961	11,924,722,455	4,533,531,832	245,114,471,074
Giá trị hao mòn lũy kế					
1. Số dư đầu kỳ	38 192 451 855	95 727 740 340	5 681 016 834	3 459 045 805	143,060,254,834
2. Khấu hao trong kỳ	1 311 875 694	3 159 348 099	331 765 936	114 147 293	4,917,137,022
3. Tăng khác					-
4. Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
5. Thanh lý nhượng bán					-
6. Giảm khác (chuyển TK142)					-
7. Số dư cuối kỳ	39,504,327,549	98,887,088,439	6,012,782,770	3,573,193,098	147,977,391,856
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					-
- Tại ngày đầu kỳ	41,885,173,699	49,551,134,081	5,948,181,340	1,074,486,027	98,458,975,147
- Tại ngày cuối kỳ	42,517,025,277	47,747,775,522	5,911,939,685	960,338,734	97,137,079,218

8 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Đơn vị tính: Đồng

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
1. Số dư đầu kỳ	-	-		2,609,309,368	2,609,309,368
2. Mua trong kỳ					-
3. Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					-
4. Tăng do hợp nhất kinh doanh					-
5. Tăng khác					-
6. Thanh lý, nhượng bán					-
7. Giảm khác					-
8. Số dư cuối kỳ	-	-	-	2,609,309,368	2,609,309,368
Giá trị hao mòn lũy kế					
1. Số dư đầu kỳ	-	-		2,260,626,042	2,260,626,042
2. Khấu hao trong kỳ				34,635,627	34,635,627
3. Tăng khác					-
4. Thanh lý, nhượng bán					-
5. Giảm khác					-
6. Số dư cuối kỳ	-	-	-	2,295,261,669	2,295,261,669
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	348,683,326	348,683,326
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	314,047,699	314,047,699

	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
10 Chi phí trả trước dài hạn		
- Chi phí khuôn cối phân bổ dần	211,153,714	245,471,833
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	-	-
- Chi phí CCDC sản xuất	196,664,660	267,129,751
- Chi phí Trang thiết bị, CCDC văn phòng	261,408,782	268,507,215
- Chi phí tiền thuê đất tại TP HCM	785,709,298	809,761,625
- Chi phí lợi thế thương mại	2,566,387,011	3,666,267,152
Cộng	4,021,323,465	5,257,137,576
11 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		
- Thuế GTGT hàng nội địa	1,176,913,934	915,912,758
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,039,563,395	2,920,863,247
- Thuế thu nhập cá nhân	4,576,045	34,774,600
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	240,000,000	-
- Các khoản thuế khác	-	-
Cộng	2,461,053,374	3,871,550,605
12 Chi phí phải trả		
- CP tổ chức hội nghị khách hàng	164,006,000	-
- CP thưởng đại lý	497,639,000	-
- CP KSTT nước ngoài	99,528,000	-
- CP truyền thông, thương hiệu	298,476,000	-
- CP làm biển quảng cáo	446,346,000	-
- CP ấn phẩm quảng cáo	111,579,000	-
- CP sửa chữa lớn TSCĐ - Sửa chữa thiết bị	(1,338,890,033)	-
- CP sửa chữa lớn TSCĐ - Cơ sở hạ tầng sản xuất	248,923,273	-
- CP sửa chữa lớn TSCĐ - Quản lý	119,182,545	-
Cộng	646,789,785	-
13 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		
- Tài sản thừa chờ giải quyết	1,800,100	1,800,100
- Kinh phí công đoàn	138,174,000	182,386,609
- Bảo hiểm xã hội	3,641,477	-
- Cổ tức phải trả cổ đông	6,030,000,000	-
- Công ty cổ phần nội thất và thiết bị kỹ thuật Hà Nội	14,000,000,000	-
- Thưởng đại lý năm 2016	1,492,000,000	1,492,000,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	6,228,917,809	9,577,301,250
Cộng	27,894,533,386	11,253,487,959

15 - **Vốn chủ sở hữu**Đơn vị tính: **Đồng**

Diễn giải	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Lãi chưa phân phối	Quỹ phát triển kinh doanh	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Cộng
Tại ngày 01/01/2016	201,000,000,000	503,993,515			201,503,993,515
Lãi trong kỳ		2,488,555,149			2,488,555,149
Lỗ trong kỳ					-
Tại ngày 31/03/2016	201,000,000,000	2,992,548,664	-	-	203,992,548,664
Tại ngày 01/01/2017	201,000,000,000	11,579,294,752			212,579,294,752
Lãi trong kỳ		4,557,584,630			4,557,584,630
Trích lập quỹ Phúc Lợi		500,000,000			500,000,000
Trích lập quỹ khen thưởng Ban điều hành		1,930,000,000			1,930,000,000
Cổ tức phải trả cổ đông theo Nghị quyết Đại hội		6,030,000,000			6,030,000,000
Tại ngày 31/03/2017	201,000,000,000	7,676,879,382	-	-	208,676,879,382

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Tại ngày 01/01/2017

Tại ngày 31/03/2017

Vốn góp của Nhà nước

Vốn góp của các đối tượng khác

Cộng

-
201,000,000,000
201,000,000,000

-
201,000,000,000
201,000,000,000

Cổ phiếu

Tại ngày 01/01/2017

Tại ngày 31/03/2017

Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành

Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng

Cổ phiếu phổ thông

Số lượng cổ phiếu đang lưu hành

Cổ phiếu phổ thông

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VNĐ/ cổ phiếu)

20,100,000
20,100,000
20,100,000
20,100,000
20,100,000
10,000

20,100,000
20,100,000
20,100,000
20,100,000
20,100,000
10,000

13A Dự phòng phải trả ngắn hạn	Cuối kỳ này	Đầu năm
Chi phí bảo hành sản phẩm dự án cung cấp ghế Nhà quốc hội	1,492,171,489	1,492,171,489
Cộng	1,492,171,489	1,492,171,489
14 Phải trả dài hạn khác	Cuối kỳ này	Đầu năm
- Ngân sách thành phố Hà Nội	46,333,451,340	46,333,451,340
Cộng	46,333,451,340	46,333,451,340
VI Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	Đơn vị tính: Đồng	
	Từ 01/01/2017 đến 31/03/2017	Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016
16 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	89,271,835,780	83,018,462,016
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng	89,040,017,598	82,386,204,999
- Doanh thu cung cấp dịch vụ (cho thuê văn phòng + nhà xưởng)	231,818,182	632,257,017
17 Các khoản giảm trừ doanh thu	Từ 01/01/2017 đến 31/03/2017	Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016
- Chiết khấu thương mại	227,499,665	1,296,074,510
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	224,916,079	82,381,200
Cộng	452,415,744	1,378,455,710
18 Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	Từ 01/01/2017 đến 31/03/2017	Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	88,819,420,036	81,640,006,306
Trong đó:		
- Doanh thu thuần bán hàng	88,587,601,854	81,007,749,289
- Doanh thu cung cấp dịch vụ (cho thuê văn phòng + nhà xưởng)	231,818,182	632,257,017
19 Giá vốn hàng bán	Từ 01/01/2017 đến 31/03/2017	Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	3,679,596,285	268,195,592
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	64,876,376,099	62,349,525,037
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	68,555,972,384	62,617,720,629
20 Doanh thu hoạt động tài chính	Từ 01/01/2017 đến 31/03/2017	Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	141,785,922	256,349,715
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá	26,371,589	19,156,802

	Cộng	168,157,511	275,506,517
21 Chi phí tài chính		<i>Từ 01/01/2017 đến 31/03/2017</i>	<i>Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016</i>
- Lãi tiền vay		104,131,000	148,358,731
- Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả góp		3,209,349	130,049,443
- Lỗ chênh lệch tỷ giá		107,340,349	278,408,174
	Cộng		
22 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		<i>Từ 01/01/2017 đến 31/03/2017</i>	<i>Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016</i>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		1,039,563,395	637,325,531
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay			
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		1,039,563,395	637,325,531
23 Lãi cơ bản trên cổ phiếu		<i>Từ 01/01/2017 đến 31/03/2017</i>	<i>Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016</i>
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		4,557,584,630	2,488,555,149
Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành		20,100,000	20,100,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu		227	124

24 Số liệu so sánh

Số liệu so sánh là số liệu được lấy từ báo cáo tài chính cho kỳ hoạt động từ 01/01/2016 đến 31/03/2016 của Công ty CP Xuân Hòa Việt Nam.

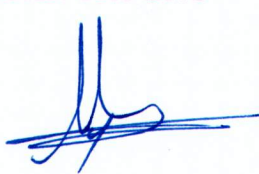
Ngày 18 tháng 04 năm 2017

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Văn Thu

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Minh Hoàng

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC

Lê Duy Anh