

CÔNG TY CỔ PHẦN XUÂN HÒA VIỆT NAM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán Quý III/2021

(Từ ngày 01/07/2021 đến ngày 30/09/2021)



Mãi gắn bó. Mãi bền lâu.

Trụ sở / Nhà máy:

Đường Nguyễn Văn Linh, P. Xuân Hòa, Tx.
Phúc Yên, Vĩnh Phúc

Tel: 84.211 386 32 44/ 387 71 26

Fax: 84.211 386 30 19/ 387 96 68
www.xuanhoa.vn

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng

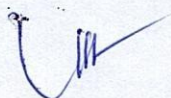
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		325,556,851,050	310,848,823,098
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	12,298,832,574	23,311,640,567
1. Tiền	111		12,298,832,574	23,311,640,567
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. 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		132,664,963,779	184,183,650,883
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	96,731,705,085	161,270,807,585
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		33,623,170,012	20,907,259,411
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	4,446,245,837	3,825,217,653
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2,549,245,607)	(2,232,722,218)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		413,088,452	413,088,452
IV. Hàng tồn kho	140		177,316,468,154	100,739,755,084
1. Hàng tồn kho	141	4	177,316,468,154	100,739,755,084
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3,276,586,543	2,613,776,564
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	5.a	1,744,299,387	2,483,707,080
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1,495,743,578	55,325,932
3. Thuê và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	6.b	36,543,578	74,743,552
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		176,604,816,283	186,729,194,945
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		144,681,372,744	159,808,769,752
1. Tài sản cố định hữu hình	221	7	144,210,292,275	159,203,776,375
- Nguyên giá	222		382,697,714,195	380,561,607,321
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(238,487,421,920)	(221,357,830,946)
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	471,080,469	604,993,377
- Nguyên giá	228		3,460,337,628	3,460,337,628
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2,989,257,159)	(2,855,344,251)
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		2,603,218,517	420,000,000
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	9	2,603,218,517	420,000,000
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		12,983,523,954	10,163,724,125
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	5.b	12,983,523,954	10,163,724,125
2. Tài sản thuê 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		502,161,667,333	497,578,018,043

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		267,076,295,112	243,894,880,433
I. Nợ ngắn hạn	310		253,865,116,231	227,480,324,864
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		43,195,616,465	76,037,869,016
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		26,364,094,700	10,594,443,754
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	6.a	1,545,940,955	11,038,036,537
4. Phải trả người lao động	314		6,190,641,763	11,676,675,497
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		(5,719,250)	146,192,152
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	6,918,129,416	8,818,262,421
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		167,303,908,141	108,757,241,446
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		2,150,000,000	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		202,504,041	411,604,041
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính	324		-	
II. Nợ dài hạn	330		13,211,178,881	16,414,555,569
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		13,211,178,881	16,414,555,569
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	235,085,372,221	253,683,137,610
I. Vốn chủ sở hữu	410		235,085,372,221	253,683,137,610
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		24,220,372,221	42,818,137,610
- LNST chưa phân phối đến cuối kỳ trước	421a		345,137,610	1,560,535,854
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		23,875,234,611	41,257,601,756
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		502,161,667,333	497,578,018,043

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đặng Thị Hoa

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Bùi Tiến Tuấn

Vĩnh Phúc, Ngày 19 tháng 10 năm 2021

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Duy Anh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP-QUÝ

Đơn vị tính: Đồng

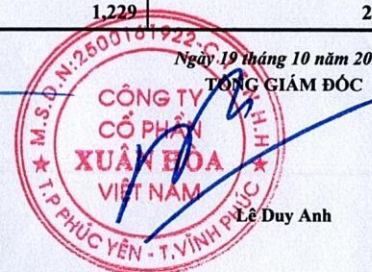
Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	14	128,203,924,286	137,151,446,958	349,815,656,778	341,219,261,694
	<i>T. đó: Doanh thu hàng xuất khẩu</i>		4,918,688,000	7,758,725,337	25,438,563,789	32,722,737,318
02	2. Các khoản giảm trừ	15	3,674,621,127	3,401,196,152	8,481,594,672	8,887,709,832
	+ Chiết khấu thương mại		3,524,279,271	3,099,119,532	7,462,533,955	6,775,480,764
	+ Giá trị hàng bán bị trả lại		150,341,856	302,076,620	976,972,733	2,112,229,068
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	16	124,529,303,159	133,750,250,806	341,334,062,106	332,331,551,862
11	4. Giá vốn hàng bán	17	104,856,297,259	108,832,478,611	278,247,198,694	271,536,500,098
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		19,673,005,900	24,917,772,195	63,086,863,412	60,795,051,764
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	18	52,477,891,115	21,029,831,351	52,578,529,531	21,479,623,112
22	7. Chi phí tài chính	19	2,771,038,209	1,787,401,183	7,328,921,892	5,470,215,609
23	<i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>		2,664,949,526	1,640,588,266	6,874,176,940	4,438,553,278
24	8. Chi phí bán hàng		7,058,441,949	7,856,304,269	23,886,140,501	23,513,393,930
25	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		8,875,028,210	9,400,560,900	28,346,739,488	27,543,274,464
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		53,446,388,647	26,903,337,194	56,103,591,062	25,747,790,873
31	11. Thu nhập khác		188,692,441	32,643,614	202,291,729	637,787,120
32	12. Chi phí khác		15,000,000	-	37,721,839	328,755,280
40	13. Lợi nhuận khác		173,692,441	32,643,614	164,569,890	309,031,840
50	14. Tổng Lnhuận trước thuế		53,620,081,088	26,935,980,808	56,268,160,952	26,056,822,713
51	15. Thuế TNDN hiện hành	20	229,016,000	1,011,419,000	763,176,341	1,011,419,000
52	16. Thuế TNDN hoãn lại		-	-	-	-
60	17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	21	53,391,065,088	25,924,561,808	55,504,984,611	25,045,403,713
70	18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	22	2,532	1,229	2,632	1,188

NGƯỜI LẬP BIỂU

Đặng Thị Hoà

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Bùi Tiến Tuấn



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Phương pháp trực tiếp)

Đơn vị tính: Đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021	Từ 01/01/2020 đến 30/09/2020
I- lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		442,968,522,634	393,466,833,914
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(399,958,443,546)	(289,437,029,106)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(44,270,015,495)	(32,581,953,497)
4. Tiền chi trả lãi vay và chênh lệch tỷ giá ngoại tệ	04		(7,009,708,636)	(4,501,103,190)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(5,113,267,431)	(5,780,045,514)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		5,153,492,646	13,708,009,877
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(27,055,349,338)	(38,459,460,177)
Lưu chuyển tiền tệ thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(35,284,769,166)	36,415,252,307
II- Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(8,865,183,758)	(48,696,507,814)
2. Tiền thu t.lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đ.vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		52,549,955,381	21,081,383,681
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		43,684,771,623	(27,615,124,133)
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		290,786,221,886	208,953,424,310
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(235,673,084,336)	(195,528,203,170)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(74,525,948,000)	(18,203,560,500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(19,412,810,450)	(4,778,339,360)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(11,012,807,993)	4,021,788,814
Tiền và tương đương tiền tồn đầu kỳ	60		23,311,640,567	12,253,042,687
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	12,298,832,574	16,274,831,501

Vĩnh Phúc, Ngày 19 tháng 10 năm 2021

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Đặng Thị Hoa



Bùi Tiến Tuấn



Lê Duy Anh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán Quý III/2021 (Từ ngày 01/07/2021 đến ngày 30/09/2021)

(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 III - Năm 2021

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 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 III/2021 (Từ ngày 01/07/2021 đến ngày 30/09/2021)

(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 III/2021 (Từ ngày 01/07/2021 đến ngày 30/09/2021)

(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)**

I Tiền	Cuối kỳ này	Đầu năm
Tiền mặt	61,173,861	114,788,070
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	12,237,658,713	23,196,852,497
Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn	-	-
Cộng	12,298,832,574	23,311,640,567

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán Quý III/2021 (Từ ngày 01/07/2021 đến ngày 30/09/2021)

(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

	<u>Cuối kỳ này</u>		<u>Đầu năm</u>	
	<u>Giá trị</u>	<u>Dự phòng</u>	<u>Giá trị</u>	<u>Dự phòng</u>
Công ty cổ phần nội thất Xuân Hòa	7,892,441,607		16,373,256,482	
Công ty cổ phần WOODSLAND	1,223,274,778		3,705,772,817	
Công ty CP kỹ thuật công trình Thái Nguyên	1,171,098,494		5,001,511,443	
Công ty cổ phần nội thất và thiết bị kỹ thuật Hà Nội	15,776,247,251		17,104,290,251	
Công Ty cổ phần ATM	3,351,618,177		5,651,618,177	
Các đối tượng khác	67,317,024,778	(2,549,245,607)	113,434,358,415	(2,232,722,218)
Cộng	96,731,705,085	(2,549,245,607)	161,270,807,585	(2,232,722,218)

b. Phải thu khách hàng là các bên liên quan

CTy TNHH TOYOTA BOSHOKU Hà nội

4,173,549,211

3,879,249,550

3 Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
Tạm ứng	1,134,361,747	1,093,985,384
Ký quỹ, ký cược	2,596,690,100	2,641,591,220
Phải thu khác	715,193,990	89,641,049
Cộng	# 4,446,245,837	3,825,217,653

Nợ xấu (Các khoản phải thu khó có khả năng thu hồi)

	<u>Cuối kỳ này</u>		<u>Đầu năm</u>	
	<u>Giá gốc</u>	<u>Dự phòng</u>	<u>Giá gốc</u>	<u>Dự phòng</u>
Công ty TNHH Đầu tư TM Vân Hải Phong	121,953,923		117,867,211	
Công ty TNHH Thăng Phát	363,349,696		363,349,696	
Công ty CP Contrexim Hồng Hà	584,991,799		584,991,799	
Công ty CP Đầu tư xây dựng và Du lịch	215,326,000		215,326,000	
Các đối tượng khác	700,269,704		455,648,694	
Cộng	4,762,500,761	2,549,245,607	4,762,500,761	(2,232,722,218)

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán Quý III/2021 (Từ ngày 01/07/2021 đến ngày 30/09/2021)

(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	78,047,434,962		58,896,986,236	
Công cụ, dụng cụ	970,323,961		698,169,472	
Chi phí SX KD dở dang	32,046,515,429		20,172,989,867	
Chi phí NVL gửi gia công	36,091,565,608		20,666,222,326	
Thành phẩm, hàng hóa	30,160,628,194		305,387,182	
Cộng	177,316,468,154	0	100,739,755,084	0

5 Chi phí trả trước

	<i>Cuối kỳ này</i>	<i>Đầu năm</i>
a. Ngắn hạn		
Khuôn cối, đồ gá sản xuất	408,392,080	181,337,722
Công cụ, dụng cụ sản xuất	784,203,589	1,110,453,351
Công cụ, dụng cụ trang bị văn phòng	128,469,624	242,290,904
Biển quảng cáo	274,408,726	729,166,667
Sản phẩm trung bày	15,142,979	167,804,642
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	133,682,389	52,653,794
Cộng	1,744,299,387	2,483,707,080
b. Dài hạn		
Chi phí khuôn cối phân bổ dần	4,543,255,822	2,681,468,215
Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	3,168,182,205	2,268,020,033
Chi phí CCDC sản xuất	3,399,062,298	3,747,376,629
Chi phí Trang thiết bị, CCDC văn phòng	1,520,256,198	1,041,934,839
Chi phí tiền thuê đất tại TP HCM	352,767,431	424,924,409
Cộng	12,983,523,954	10,163,724,125

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 III/2021 (Từ ngày 01/07/2021 đến ngày 30/09/2021)

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			11 919 357 715	11 919 357 715		
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu			1 223 087 197	1 256 550 012	33 462 815	
- Thuế xuất, nhập khẩu			383 849 080	386 436 852	2 587 772	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		534 160 701	229 016 000			763 176 701
- Thuế thu nhập cá nhân		213 903 249	157 483 048	240 328 677		131 057 620
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		398 752 634	252 954 000			651 706 634
- Thuế nhà thầu						
- Phí, lệ phí và các thuế khác						
Cộng		1 146 816 584	14 165 747 040	13 802 673 256	36 050 587	1 545 940 955

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	86 586 080 582	274 857 042 301	15 969 138 909	5 285 452 403	382 697 714 195
Số dư đầu kỳ	86 586 080 582	273 921 269 301	15 969 138 909	5 285 452 403	381 761 941 195
Tăng trong kỳ		935 773 000			935 773 000
- Mua ngoài		935 773 000			935 773 000
- Tăng khác					
Giảm trong kỳ					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	86 586 080 582	274 857 042 301	15 969 138 909	5 285 452 403	382 697 714 195
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	59 092 371 509	157 114 876 987	12 152 991 979	4 492 810 421	232 853 050 896
- Khấu hao tăng trong kỳ	1 015 161 363	4 201 220 261	375 632 457	42 356 943	5 634 371 024
- Chuyển sang BĐS đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	60 107 532 872	161 316 097 248	12 528 624 436	4 535 167 364	238 487 421 920
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày đầu kỳ	27 493 709 073	116 806 392 314	3 816 146 930	792 641 982	148 908 890 299
- Tại ngày cuối kỳ	26 478 547 710	113 540 945 053	3 440 514 473	750 285 039	144 210 292 275

Trong đó:

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

128 573 111 941 VNĐ

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 III/2021 (Từ ngày 01/07/2021 đến ngày 30/09/2021)

(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	3,346,285,128	134,052,500	3,480,337,628
Mua trong năm	-	-	-
Số cuối kỳ	3,346,285,128	134,052,500	3,480,337,628
Số khấu hao			
Số đầu năm	2,883,899,714	80,719,809	2,964,619,523
Khấu hao trong kỳ	44,637,636	-	44,637,636
Số cuối kỳ	2,928,537,350	80,719,809	3,009,257,159
Giá trị còn lại			
Số đầu năm	462,385,414	53,332,691	515,718,105
Số cuối kỳ	417,747,778	53,332,691	471,080,469

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	2,603,218,517	420,000,000
Cộng	2,603,218,517	420,000,000

10 Đầu tư dài hạn khác

- Vốn góp tại công ty liên doanh TBHN 30%

	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
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>
Tài sản thừa chờ giải quyết	233,457,955	287,467,691
Kinh phí công đoàn	333,404,285	470,877,233
Bảo hiểm xã hội	38,226,591	5,787,908
Cổ tức phải trả cổ đông	432,359	89,885,500
Thường mục tiêu năm	1,472,837,500	861,653,323
Các khoản phải trả, phải nộp khác	4,839,770,726	7,102,590,766
Cộng	6,918,129,416	8,818,262,421

12 Phải trả dài hạn khác

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

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 01/01/2020	210,965,000,000	21,848,385,854	(100,000,000)	232,713,385,854
Lãi trong kỳ		25,045,403,713		25,045,403,713
Trích lập quỹ khen thưởng, thưởng BĐH		1,310,000,000		1,310,000,000
Cổ tức phải trả cổ đông theo Nghị quyết Đại hội		18,977,850,000		18,977,850,000
PP Lợi nhuận năm 2018				-
Tại ngày 30/09/2020	210,965,000,000	26,605,939,567	(100,000,000)	237,470,939,567
Tại ngày 01/01/2021	210,965,000,000	42,818,137,610	(100,000,000)	253,683,137,610
Lãi trong kỳ		55,504,984,611		55,504,984,611
Trích lập quỹ khen thưởng, thưởng BĐH		300,000,000		300,000,000
Cổ tức phải trả cổ đông theo Nghị quyết Đại hội		73,802,750,000		73,802,750,000
Tại ngày 30/09/2021	210,965,000,000	24,220,372,221	(100,000,000)	235,085,372,221

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Tỷ lệ (%)	01/01/2021	30/09/2021
Công ty Cổ phần VAC Việt Nam	25,72%	54,270,000,000	54,270,000,000
Ông Đoàn Hương Sơn	11,89%	25,073,230,000	25,073,230,000
Bà Bùi Thị Hiền	13,67%	28,832,480,000	28,832,480,000
Các cổ đông khác	48,72%	102,789,290,000	102,789,290,000
Cộng	100%	210,965,000,000	210,965,000,000

c. Cổ phiếu

	Tại ngày 01/01/2021	Tại ngày 30/09/2021
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
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	21,096,500	21,096,500
Số lượng cổ phiếu mua lại (cổ phiếu quỹ)	10,000	10,000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	10,000	10,000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	21,086,500	21,086,500
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>	21,086,500	21,086,500
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VNĐ/ cổ phiếu)	10,000	10,000

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 III/2021 (Từ ngày 01/07/2021 đến ngày 30/09/2021)

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

	<i>Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021</i>	<i>Từ 01/01/2020 đến 30/09/2020</i>
	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	349,815,656,778	341,219,261,694
Doanh thu cung cấp dịch vụ (cho thuê văn phòng + nhà xưởng)	-	-
Cộng	349,815,656,778	341,219,261,694
15 Các khoản giảm trừ doanh thu		
- Chiết khấu thương mại	7,462,533,955	6,775,480,764
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại	976,972,733	2,112,229,068
Cộng	8,439,506,688	8,887,709,832
16 Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu thuần bán hàng	341,334,062,106	332,331,551,862
Doanh thu cung cấp dịch vụ (cho thuê văn phòng + nhà xưởng)	-	-
Cộng	341,334,062,106	332,331,551,862
17 Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của thành phẩm, hàng hóa đã bán	278,247,198,694	271,536,500,098
Cộng	278,247,198,694	271,536,500,098
18 Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	74,797,983	193,954,422
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	52,475,000,000	21,000,000,000
- Lãi vượt hạn mức thanh toán	502,025	285,668,690
- Lãi chênh lệch tỷ giá	28,229,523	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	52,578,529,531	21,479,623,112

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán Quý III/2021 (Từ ngày 01/07/2021 đến ngày 30/09/2021)

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

	Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021	Từ 01/01/2020 đến 30/09/2020
19 Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay	6,874,176,940	2,911,091,753
- Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả chậm	403,701,187	2,246,894,144
- Lỗi chênh lệch tỷ giá	51,043,765	312,229,712
- Chi phí tài chính khác	-	-
Cộng	7,328,921,892	5,470,215,609
20 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	763,176,341	1,011,419,000
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	763,176,341	1,011,419,000
21 Lãi cơ bản trên cổ phiếu		
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	55,504,984,611	25,045,403,713
Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành	21,086,500	21,086,500
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	2,632	1,188
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 31/12/2020, 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

Bùi Tiến Tuấn

Vĩnh Phúc, Ngày 19 tháng 10 năm 2021

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Duy Anh