

CÔNG TY CỔ PHẦN XUÂN HÒA VIỆT NAM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán Quý IV/2018

(Từ ngày 01/10/2018 đến ngày 31/12/2018)



Mãi gắn bó, Mãi bền lâu.

Trụ sở / Nhà máy:

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

Tel: 84.211 386 32 44/ 387 71 26

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

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

C. P. H. C.
H. C.

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

Đơn vị tính: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		255,286,564,417	257,131,218,550
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	36,790,779,409	121,797,020,199
1. Tiền	111		6,790,779,409	11,149,450,754
2. Các khoản tương đương tiền	112		30,000,000,000	110,647,569,445
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		10,000,000,000	
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		10,000,000,000	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		113,799,261,157	74,224,630,834
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	86,293,043,468	58,152,881,025
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		23,292,268,561	13,614,031,459
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	5,394,603,937	4,070,957,377
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1,536,880,030)	(1,670,862,217)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		356,225,221	57,623,190
IV. Hàng tồn kho	140		93,736,965,659	59,696,340,737
1. Hàng tồn kho	141	4	93,736,965,659	59,696,340,737
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		959,558,192	1,413,226,780
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	5.a	904,560,786	1,412,625,492
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		54,997,406	25,623
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	6.b	-	575,665
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		130,600,595,666	113,256,867,263
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	50,000,000
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		-	50,000,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	
II. Tài sản cố định	220		105,647,048,526	93,085,076,194
1. Tài sản cố định hữu hình	221	7	105,261,313,176	92,741,171,161
- Nguyên giá	222		285,047,331,827	255,094,468,878
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(179,786,018,651)	(162,353,297,717)
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	385,735,350	343,905,033
- Nguyên giá	228		2,911,637,628	2,694,637,628
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2,525,902,278)	(2,350,732,595)
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		90,365,168	-
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	9	90,365,168	
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		8,526,480,904	3,785,090,001
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	5.b	8,526,480,904	3,785,090,001
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		385,887,160,083	370,388,085,813

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		158,070,243,480	96,191,767,086
I. Nợ ngắn hạn	310		158,070,243,480	96,191,767,086
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		43,877,899,441	23,485,608,548
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		20,958,413,389	19,597,857,121
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	6.a	3,454,144,629	13,651,760,031
4. Phải trả người lao động	314		10,608,002,235	7,078,814,822
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		-	-
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	31,338,282,888	8,376,572,909
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		47,748,516,857	21,275,980,526
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	12	-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		84,984,041	2,725,173,129
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330			-
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	13		-
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		-	-

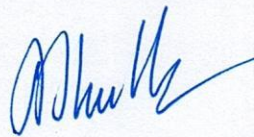
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	14	227,816,916,603	274,196,318,727
I. Vốn chủ sở hữu	410		227,816,916,603	274,196,318,727
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		210,965,000,000	210,965,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	
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		16,851,916,603	63,231,318,727
- LNST chưa phân phối đến cuối kỳ trước	421a		4,957,988,726	3,119,294,752
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		11,893,927,877	60,112,023,975
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		385,887,160,083	370,388,085,813

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đặng Thị Hoa

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thu Hiền

Vĩnh Phúc, Ngày 18 tháng 01 năm 2019

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Duy Anh

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

Đơn vị tính: Đồng

Mã số	Chi tiêu	Thuyết minh	Quý IV		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	157,105,936,938	111,977,508,543	473,306,949,924	394,098,872,748
	<i>T.đó: Doanh thu hàng xuất khẩu</i>		5,012,914,001	3,217,494,454	23,811,894,874	18,717,949,337
02	2. Các khoản giảm trừ	15	3,521,544,723	3,236,256,366	10,978,967,213	4,779,883,351
	+ Chiết khấu thương mại		1,675,296,081	3,145,867,721	8,496,385,185	4,427,971,154
	+ Giá trị hàng bán bị trả lại		1,846,248,642	90,388,645	2,482,582,028	351,912,197
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	16	153,584,392,215	108,741,252,177	462,327,982,711	389,318,989,397
11	4. Giá vốn hàng bán	17	126,818,013,130	86,936,168,440	375,511,787,948	310,326,004,688
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		26,766,379,085	21,805,083,737	86,816,194,763	78,992,984,709
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	18	459,527,339	46,547,269,436	39,349,500,577	101,135,709,375
22	7. Chi phí tài chính	19	277,658,555	180,041,256	1,868,587,499	601,563,612
23	<i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>		77,866,110	32,433,096	1,149,863,419	79,150,904
24	8. Chi phí bán hàng		10,715,933,095	6,880,353,425	32,622,465,050	27,116,840,044
25	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		10,157,558,194	9,142,739,580	33,717,006,380	32,582,151,735
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		6,074,756,580	52,149,218,912	57,957,636,411	119,828,138,693
31	11. Thu nhập khác		12,583,633	56,798,692	647,144,914	85,048,545
32	12. Chi phí khác		1,175,000	97,523,304	8,346,051	97,554,404
40	13. Lợi nhuận khác		11,408,633	(40,724,612)	638,798,863	(12,505,859)
50	14. Tổng Nhuận trước thuế		6,086,165,213	52,108,494,300	58,596,435,274	119,815,632,834
51	15. Thuế TNDN hiện hành	20	1,217,264,603	10,523,385,502	4,509,507,397	13,370,157,527
52	16. Thuế TNDN hoãn lại		-	-	-	-
60	17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	21	4,868,900,610	41,585,108,798	54,086,927,877	106,445,475,307
70	18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	22	231	1,971	2,564	5,296

NGƯỜI LẬP BIỂU


 Đặng Thị Hòa

KẾ TOÁN TRƯỞNG


 Nguyễn Thu Hiền


BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Phương pháp trực tiếp)

Đơn vị tính: Đồng

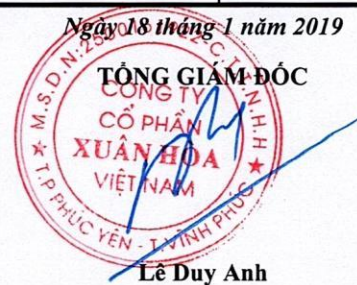
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017
I- lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		466,995,308,788	456,044,303,023
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(383,087,190,692)	(332,360,851,296)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(52,376,293,990)	(43,373,769,424)
4. Tiền chi trả lãi vay và chênh lệch tỷ giá ngoại tệ	04		(1,127,243,099)	(68,294,011)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(14,510,700,634)	(4,920,863,247)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		19,105,206,416	42,208,237,372
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(56,518,007,424)	(83,362,228,360)
Lưu chuyển tiền tệ thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(21,518,920,635)	34,166,534,057
II- Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(32,229,581,228)	(13,515,584,665)
2. Tiền thu t.lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		84,066,182	-
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		-	(50,000,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	49,997,800,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		38,693,681,580	55,055,895,495
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		6,548,166,534	41,538,110,830
III- Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ SH	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho CSH, mua lại CP của DN phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		186,012,534,872	63,275,980,526
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(159,562,618,861)	(42,046,341,738)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(96,485,402,700)	(6,030,000,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(70,035,486,689)	15,199,638,788
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(85,006,240,790)	90,904,283,675
Tiền và tương đương tiền tồn đầu kỳ	60		121,797,020,199	30,892,736,524
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	36,790,779,409	121,797,020,199

NGƯỜI LẬP BIỂU

Đặng Thị Hoa

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thu Hiền



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV/ năm 2018 - Tổng hợp

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.

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 IV/2018 (Từ ngày 01/10/2018 đến ngày 31/12/2018)

(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 IV/2018 (Từ ngày 01/10/2018 đến ngày 31/12/2018)

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

10 Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu:
 - + Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo vốn thực góp của chủ sở hữu.
 - + Thặng dư vốn cổ phần: Chưa có
 - + Vốn khác của chủ sở hữu: Được ghi theo giá trị còn lại của tài sản được cho, biếu, tặng ... Sau khi trừ các khoản thuế phải nộp có liên quan đến các tài sản này.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản:
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Được ghi nhận theo chênh lệch (nếu có) của tỷ giá hối đoái phát sinh hoặc đánh giá lại cuối kỳ của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ của hoạt động đầu tư XDCB chưa hoàn thành.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh trên bảng cân đối kế toán là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp trừ đi chi phí thuế TNDN năm nay và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố (do thay đổi chính sách kế toán hoặc hồi tố các sai sót trọng yếu của các năm trước).

11 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

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

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

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

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

15 Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

V Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

(ĐVT: Đồng)

1 Tiền	Cuối kỳ này	Đầu năm
Tiền mặt	59,090,340	68,255,725
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	6,731,689,069	11,081,195,029
Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn	30,000,000,000	110,647,569,445
Cộng	36,790,779,409	121,797,020,199

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 IV/2018 (Từ ngày 01/10/2018 đến ngày 31/12/2018)

(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 TNHH Ngọc Liên Vĩnh Phúc	5,396,310,796		4,935,857,465	
CTy TNHH TOYOTA BOSHOKU Hà nội	7,255,720,180		7,506,459,290	
NGÂN HÀNG TMCP PHƯƠNG ĐÔNG	2,424,344,364		7,351,137,218	
Công ty cổ phần nội thất Xuân Hòa	12,268,870,449		3,313,196,202	
Trường THPT chuyên Lê Quý Đôn	4,271,692,102		3,313,196,202	
Các đối tượng khác	54,676,105,577	(1,536,880,030)	35,046,230,850	(1,670,862,217)
Cộng	86,293,043,468	(1,536,880,030)	58,152,881,025	(1,670,862,217)

b. Phải thu khách hàng là các bên liên quan

	<u>7,255,720,180</u>		<u>7,506,459,290</u>	

3 Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
Tạm ứng	2,099,161,166	820,688,506
Ký quỹ, ký cược	2,380,211,500	2,869,799,500
Phải thu khác	915,231,271	380,469,371
Cộng	# 5,394,603,937	4,070,957,377

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	117,867,211	(100,082,642)	318,032,495	-
Công ty TNHH Thăng Phát	363,349,696	363,349,696	363,349,696	-
Công ty CP Contrexim Hồng Hà	584,991,799	584,991,799	584,991,799	584,991,799
Công ty CP Đầu tư xây dựng và Du lịch	215,326,000	215,326,000	215,326,000	215,326,000
Các đối tượng khác	530,765,379	473,295,177	562,967,159	870,544,418
Cộng	1,812,300,085	1,536,880,030	2,044,667,149	1,670,862,217

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 IV/2018 (Từ ngày 01/10/2018 đến ngày 31/12/2018)

(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	41,570,479,642		35,825,227,086	
Công cụ, dụng cụ	359,137,789		348,574,081	
Chi phí SX KD dở dang	12,232,851,494		9,531,667,563	
Chi phí NVL gửi gia công	9,988,655,390		10,101,270,475	
Thành phẩm	22,481,119,945		2,752,207,547	
Hàng hoá	7,104,721,399		1,137,393,985	
Cộng	93,736,965,658	0	59,696,340,737	0

5 Chi phí trả trước

	<i>Cuối kỳ này</i>	<i>Đầu năm</i>
a. Ngắn hạn		
Khuôn cối, đồ gá sản xuất	57,179,231	119,911,133
Công cụ, dụng cụ sản xuất	450,455,081	402,098,412
Công cụ, dụng cụ trang bị văn phòng	13,360,365	20,237,095
Biển quảng cáo	246,208,888	708,061,364
Sản phẩm trưng bày	100,766,706	87,141,739
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	36,590,515	75,175,749
Cộng	904,560,786	1,412,625,492
b. Dài hạn		
Chi phí khuôn cối phân bổ dần	1,918,273,516	1,176,720,677
Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	2,612,626,022	979,624,299
Chi phí CCDC sản xuất	2,514,348,641	156,902,535
Chi phí Trang thiết bị, CCDC văn phòng	863,889,708	758,290,169
Chi phí tiền thuê đất tại TP HCM	617,343,017	713,552,321
Cộng	8,526,480,904	3,785,090,001

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	Số phải nộp cuối kỳ
- Thuế GTGT hàng nội địa	213 766 387	15 086 916 562	12 986 942 726	2 313 740 223
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu		1 002 430 336	1 002 430 336	
- Thuế xuất, nhập khẩu		590 026 748	590 026 748	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	3 292 242 794	1 217 264 603	3 400 000 000	1 109 507 397
- Thuế thu nhập cá nhân	31 390 000	94 170 000	94 170 000	31 390 000
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	200 695 435	275 055 380	475 750 815	
- Thuế nhà thầu				
- Phí, lệ phí và các khoản thuế khác		1 175 000	1 175 000	
Cộng	3 738 094 616	18 267 038 629	18 550 495 625	3 454 637 620

b. Phải thu

	Đầu kỳ	Số phải thu trong kỳ	Số thực nộp trong kỳ	Số phải thu cuối kỳ
- Thuế GTGT hàng nội địa				
- Thuế thu nhập cá nhân	492 991			492 991
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					
Số dư đầu kỳ	82 062 352 826	165 052 485 747	12 815 977 000	4 469 604 504	264 400 420 077
Tăng trong kỳ		19 691 160 841	955 750 909		20 646 911 750
- Mua ngoài		19 691 160 841	955 750 909		20 646 911 750
- Tăng khác					
Giảm trong kỳ					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	82 062 352 826	184 743 646 588	13 771 727 909	4 469 604 504	285 047 331 827
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	46 896 358 950	116 366 894 177	8 128 856 885	3 906 794 305	175 298 904 317
- Khấu hao tăng trong kỳ	1 139 588 712	2 919 880 687	356 198 159	71 446 776	4 487 114 334
- Chuyển sang BĐS đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	48 035 947 662	119 286 774 864	8 485 055 044	3 978 241 081	179 786 018 651
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày đầu kỳ	35 165 993 876	48 685 591 570	4 687 120 115	562 810 199	89 101 515 760
- Tại ngày cuối kỳ	34 026 405 164	65 456 871 724	5 286 672 865	491 363 423	105 261 313 176

Trong đó:

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

99 182 709 930 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 IV/2018 (Từ ngày 01/10/2018 đến ngày 31/12/2018)

(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	2,647,585,128	134,052,500	2,781,637,628
Mua trong năm	130,000,000		130,000,000
Số cuối kỳ	2,777,585,128	134,052,500	2,911,637,628
Số khấu hao			
Số đầu năm	2,406,736,429	69,851,205	2,476,587,634
Khấu hao trong kỳ	42,612,017	6,702,627	49,314,644
Số cuối kỳ	2,449,348,446	76,553,832	2,525,902,278
Giá trị còn lại			
Số đầu năm	240,848,699	64,201,295	305,049,994
Số cuối kỳ	328,236,682	57,498,668	385,735,350

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	90,365,168.0	-
Cộng	90,365,168.0	-

10 Đầu tư dài hạn khác

- Vốn góp tại công ty liên doanh TBHN 30%

	<u>Cuối kỳ này</u>	<u>Đầu năm</u>
	-	16,336,701,068
Cộng	-	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	203,738,255	9,014,800
Kinh phí công đoàn	265,956,000	193,123,070
Bảo hiểm xã hội	2,485,577	
Cổ tức phải trả cổ đông	2,705,016,800	21,546,000
Thường đại lý năm 2018	2,243,129,047	2,173,935,117
Các khoản phải trả, phải nộp khác	25,917,957,209	5,978,953,922
Cộng	31,338,282,888	8,376,572,909

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	Cộng
Tại ngày 01/10/2017	210,965,000,000	67,979,661,270	278,944,661,270
Lãi trong kỳ		41,585,108,798	41,585,108,798
Trích lập quỹ Phúc Lợi			-
Giảm do trả nợ thành phố HN theo QĐ 1365		46,333,451,341	46,333,451,341
Trích lập quỹ khen thưởng Ban điều hành			-
Cổ tức phải trả cổ đông theo Nghị quyết Đại hội			-
Tại ngày 31/12/2017	210,965,000,000	63,231,318,727	274,196,318,727
Tại ngày 01/10/2018	210,965,000,000	54,176,015,993	265,141,015,993
Lãi trong kỳ		4,868,900,610	4,868,900,610
Phát hành thêm cổ phần lựa chọn cho người lao động			-
Cổ tức phải trả cổ đông theo Nghị quyết Đại hội		42,193,000,000	42,193,000,000
Lỗ trong kỳ			-
Tại ngày 31/12/2018	210,965,000,000	16,851,916,603	227,816,916,603

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Tỷ lệ (%)	10/01/2018	31/12/2018
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 01/10/2018	Tại ngày 31/12/2018
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 đang lưu hành	21,096,500	21,096,500
Cổ phiếu phổ thông	21,096,500	21,096,500
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 IV/2018 (Từ ngày 01/10/2018 đến ngày 31/12/2018)

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

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

	<i>Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018</i>	<i>Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017</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	472,278,756,425	393,678,809,525
Doanh thu cung cấp dịch vụ (cho thuê văn phòng + nhà xưởng)	1,028,193,499	420,063,223
Cộng	473,306,949,924	394,098,872,748
15 Các khoản giảm trừ doanh thu		
- Chiết khấu thương mại	8,496,385,185	4,427,971,154
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại	2,482,582,028	351,912,197
Cộng	10,978,967,213	4,779,883,351
16 Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu thuần bán hàng	461,299,789,212	388,898,926,174
Doanh thu cung cấp dịch vụ (cho thuê văn phòng + nhà xưởng)	1,028,193,499	420,063,223
Cộng	462,327,982,711	389,318,989,397
17 Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của thành phẩm, hàng hóa đã bán	375,511,787,948	310,326,004,688
Cộng	375,511,787,948	310,326,004,688
18 Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2,671,538,688	47,367,834,783
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	36,000,000,000	53,468,000,000
- Lãi vượt hạn mức thanh toán	599,862,507	267,627,612
- Lãi chênh lệch tỷ giá	78,099,382	32,246,980
Cộng	39,349,500,577	101,135,709,375

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 IV/2018 (Từ ngày 01/10/2018 đến ngày 31/12/2018)

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

	Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017
19 Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay	1,149,863,419	46,717,808
- Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả góp	613,201,111	350,412,458
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	105,522,969	24,392,090
Cộng	1,868,587,499	601,563,612
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	4,509,507,397	13,370,157,527
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	4,509,507,397	13,370,157,527
21 Lãi cơ bản trên cổ phiếu		
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	54,086,927,877	106,445,475,307
Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành	21,096,500	20,100,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	2,564	5,296

22 Số liệu so sánh

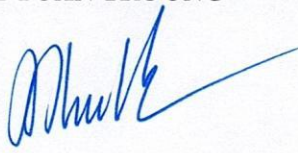
Số liệu so sánh của Bảng cân đối kế toán là số liệu trên báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2018, số liệu so sánh của Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ là số liệu trên báo cáo tài chính cùng kỳ năm trước. Một số chỉ tiêu so sánh trên báo cáo tài chính đã được trình bày lại nhằm đảm bảo tính chất so sánh với các số liệu kỳ này, phù hợp với quy định về lập BCTC tại Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính hướng dẫn về Chế độ kế toán doanh nghiệp

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đặng Thị Hoa

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thu Hiền

Vĩnh Phúc, Ngày 18 tháng 01 năm 2019

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Duy Anh