



CÔNG TY CỔ PHẦN XUÂN HÒA VIỆT NAM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán Quý 4/2023

(Từ ngày 01/10/2023 đến ngày 31/12/2023)

📍 Trụ sở / Nhà máy	Đường Nguyễn Văn Linh, P. Xuân Hòa, TP. Phúc Yên, T. Vĩnh Phúc	☎ 1800 6692
📍 Văn phòng Miền Bắc	Số 7, Phố Yên Thế, P. Điện Biên, Q. Ba Đình, TP. Hà Nội	☎ (0243) 368 6969
📍 Văn phòng Miền Trung	Số 5, Lô 30, Xô Viết Nghệ Tĩnh, P. Hòa Cường Nam, Q. Hải Châu, TP. Đà Nẵng	☎ (0236) 364 3333
📍 Văn phòng Miền Nam	Lô số 115, đường số 4, Khu chế xuất Linh Trung, P. Linh Trung, Q. Thủ Đức, TP. Hồ Chí Minh	☎ (0283) 724 5598

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 12 năm 2023

Đơn vị tính: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		545,306,810,163	435,854,478,575
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	24,697,564,053	16,120,259,434
1. Tiền	111		24,697,564,053	16,120,259,434
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		335,937,403,962	266,159,039,606
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	99,167,555,186	131,454,440,630
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		234,795,035,220	136,133,294,198
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		(230,000,000)	
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	3	4,575,951,197	3,637,092,297
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(5,372,290,389)	(5,478,875,971)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		3,001,152,748	413,088,452
IV. Hàng tồn kho	140		179,881,097,686	152,570,290,695
1. Hàng tồn kho	141	4	180,187,067,224	152,876,260,233
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(305,969,538)	(305,969,538)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4,790,744,462	1,004,888,840
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	5.a	357,769,171	816,714,180
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4,432,482,300	146,933,197
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	6.b	492,991	41,241,463
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		196,171,991,096	183,393,226,930
II. Tài sản cố định	220		109,294,692,351	127,309,611,269
1. Tài sản cố định hữu hình	221	7	108,066,907,139	127,005,852,873
- Nguyên giá	222		383,942,982,031	387,547,727,183
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(275,876,074,892)	(260,541,874,310)
3. Tài sản cố định vô hình	227	8	1,227,785,212	303,758,396
- Nguyên giá	228		4,639,933,998	3,519,973,998
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3,412,148,786)	(3,216,215,602)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		47,390,389,528	20,036,017,361
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	9	47,390,389,528	20,036,017,361
IV. Đầu tư tài chính dài hạn	250		27,336,701,068	16,336,701,068
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	

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

Mẫu số B01 - DN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH
(Cho kỳ kế toán Quý 4/2023, từ ngày 01/10/2023 đến ngày 31/12/2023)

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	10	27,336,701,068	16,336,701,068
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	
V. Tài sản dài hạn khác	260		12,150,208,149	19,710,897,232
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	5.b	12,150,208,149	19,710,897,232
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		741,478,801,259	619,247,705,505
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		421,937,741,334	342,311,314,322
I. Nợ ngắn hạn	310		378,886,981,919	334,520,812,602
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		34,301,183,188	88,348,493,435
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		14,917,130,826	18,334,509,852
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	6.a	838,934,985	2,415,251,228
4. Phải trả người lao động	314		8,894,412,307	9,331,530,949
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		407,312,373	877,941,398
9. Các khoản phải trả ngắn hạn khác	319	11	29,229,056,711	7,140,702,905
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		289,251,545,175	207,844,378,794
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		222,602,313	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		824,804,041	228,004,041
II. Nợ dài hạn	330		43,050,759,415	7,790,501,720
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		43,050,759,415	7,790,501,720
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	13	319,541,059,925	276,936,391,183
I. Vốn chủ sở hữu	410		319,541,059,925	276,936,391,183
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		210,965,000,000	210,965,000,000
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(100,000,000)	(100,000,000)
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		108,676,059,925	66,071,391,183
- LNST chưa phân phối đến cuối kỳ trước	421a		65,371,391,183	31,704,747,424
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		43,304,668,742	34,366,643,759
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		741,478,801,259	619,247,705,505

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Phương pháp trực tiếp)

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2023 đến 31/12/2023	Từ 01/1/2022 đến 31/12/2022
I- lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		872,197,372,684	559,923,962,171
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(851,155,371,647)	(512,362,123,003)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(61,955,561,699)	(60,469,637,780)
4. Tiền chi trả lãi vay và chênh lệch tỷ giá ngoại tệ	04		(22,686,187,277)	(10,909,318,581)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(1,928,346,176)	(3,035,847,338)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		5,697,792,703	51,468,292,983
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(60,229,280,115)	(72,699,967,116)
Lưu chuyển tiền tệ thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(120,059,581,527)	(48,084,638,664)
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		(33,918,454,030)	(44,087,813,118)
2. Tiền thu t.lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		354,545,455	898,545
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		(11,000,000,000)	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		41,532,323,347	28,845,339,207
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(3,031,585,228)	(15,241,575,366)
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		872,655,957,359	413,006,798,847
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(740,843,887,131)	(348,095,487,956)
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		131,812,070,228	64,911,310,891
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		8,720,903,473	1,585,096,861
Tiền và tương đương tiền tồn đầu kỳ	60		16,120,259,434	14,498,439,623
Ảnh hưởng của quy đổi tỷ giá hối đoái, quy đổi ngoại tệ	61		(143,598,854)	36,722,950
Tiền và tương đương tiền tồn cuối kỳ (70=50+60+61)	70	VII.34	24,697,564,053	16,120,259,434

NGƯỜI LẬP BIỂU

Đặng Thị Hoa

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Hiếu

Vĩnh Phúc, Ngày 20 tháng 1 năm 2024

CÔNG TY
ĐẠI DIỆN TRƯỚC PHÁP LUẬT
XUÂN HÒA
VIỆT NAM
T.P. PHÚC YÊN - T. VĨNH PHÚC

CHỦ TỊCH HĐQT
Nguyễn Việt Anh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán Quý 4/2023 (Từ ngày 01/10/2023 đến ngày 31/12/2023)

(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 4 - Năm 2023

I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất công nghiệp và kinh doanh thương mại
- Ngành nghề kinh doanh: + Sản xuất, kinh doanh bàn, ghế và hành nội thất
+ Sản xuất, kinh doanh xe đạp, xe máy và phụ tùng xe đạp xe máy, phụ tùng ô tô.
+ Liên doanh, liên kết sản xuất, kinh doanh các mặt hàng có liên quan
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

Công ty Xuân Hoà tiến hành sản xuất, kinh doanh trong điều kiện không ít khó khăn do vẫn chịu tác động của dịch bệnh, kinh tế suy thoái, 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 4/2023 (Từ ngày 01/10/2023 đến ngày 31/12/2023)

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:

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 4/2023 (Từ ngày 01/10/2023 đến ngày 31/12/2023)

Mẫu số: B09-DN

(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 đo 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 31/12/2023	Tai ngày 01/01/2023
Tiền mặt	169,175,963	4,224,605,096
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	24,528,388,090	11,895,654,338
Cộng	24,697,564,053	16,120,259,434

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán Quý 4/2023 (Từ ngày 01/10/2023 đến ngày 31/12/2023)

(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>Tai ngày 31/12/2023</u>	<u>Tai ngày 01/01/2023</u>
Công ty cổ phần nội thất Xuân Hòa	831,078,537	9,014,804,290
Công ty CP công nghiệp EPS Việt Nam		13,606,662,439
Công ty TNHH tư vấn và đầu tư KSH	3,315,069,963	6,265,468,487
Công ty cổ phần nội thất và thiết bị kỹ thuật Hà Nội	15,623,247,251	15,623,247,251
Công ty CP Công nghiệp FireWind	2,707,214,620	12,307,694,083
Các đối tượng khác	76,690,944,815	74,636,564,080
Cộng	<u>99,167,555,186</u>	<u>131,454,440,630</u>

b. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi

	<u>Tai ngày 31.12.2023</u>	<u>Tai ngày 1.1.2023</u>
Công ty TNHH một thành viên văn hóa & thương mại Nguyễn	956,922,601	956,922,601
Ông Phạm Hoàng Hiệp	643,200,000	643,200,000
Công ty CP Contrexim Hồng Hà	584,991,799	584,991,799
Các đối tượng khác	3,187,175,989	3,293,761,571
Cộng	<u>5,372,290,389</u>	<u>5,478,875,971</u>

c. Phải thu khách hàng là các bên liên quan

	<u>Tai ngày 31.12.2023</u>	<u>Tai ngày 1.1.2023</u>
CTy TNHH TOYOTA BOSHOKU Hà nội	3,129,318,258	6,338,403,263

3 Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	<u>Tai ngày 31.12.2023</u>	<u>Tai ngày 1.1.2023</u>
Tạm ứng	2,033,450,577	1,186,863,966
Ký quỹ, ký cược	2,385,773,605	2,379,113,638
Phải thu khác	156,727,015	71,114,693
Cộng	<u>4,575,951,197</u>	<u>3,637,092,297</u>

4 Trả trước cho người bán ngắn hạn

	<u>Tai ngày 31/12/2023</u>	<u>Tai ngày 01/01/2023</u>
Công ty cổ phần đầu tư xây dựng và thương mại quốc tế Thăng Long	42,443,799,920	41,500,000,000
CÔNG TY CP ĐẦU TƯ XÂY LẬP HOÀNG THÀNH	24,099,000,000	
Công ty CP tư vấn đầu tư và xây dựng Đông Nam Á	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	76,252,235,300	42,633,294,198
	<u>234,795,035,220</u>	<u>136,133,294,198</u>

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán Quý 4/2023 (Từ ngày 01/10/2023 đến ngày 31/12/2023)

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

5 Hàng tồn kho

	<u>Tai ngày 31/12/2023</u>	<u>Tai ngày 01/01/2023</u>
Nguyên liệu, vật liệu	95,391,293,593	67,349,529,896
Công cụ, dụng cụ	567,229,116	638,238,383
Chi phí SX KD dở dang	27,696,406,625	35,698,138,779
Chi phí NVL gửi gia công		44,610,488,500
Thành phẩm, hàng hóa	56,532,137,890	4,579,864,675
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(305,969,538)	(305,969,538)
Thành phẩm, hàng hóa	(305,969,538)	(305,969,538)
Cộng	179,881,097,686	152,570,290,695

6 Chi phí trả trước

	<u>Tai ngày 31/12/2023</u>	<u>Tai ngày 01/01/2023</u>
a. Ngắn hạn		
Khuôn cối, đồ gá sản xuất	189,509,412	409,207,465
Công cụ, dụng cụ sản xuất	19,820,627	181,274,664
Công cụ, dụng cụ trang bị văn phòng	68,821,651	38,816,323
Sản phẩm trung bày	24,406,641	20,353,660
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	55,210,840	167,062,068
Cộng	357,769,171	816,714,180
b. Dài hạn		
Chi phí khuôn cối phân bổ dần	4,602,243,643	7,825,529,351
Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	5,201,254,740	5,565,457,116
Chi phí CCDC sản xuất	1,038,888,314	1,699,173,721
Chi phí Trang thiết bị, CCDC văn phòng	634,146,173	4,388,231,243
Chi phí tiền thuê đất, biển bảng QC	673,675,279	232,505,801
Cộng	12,150,208,149	19,710,897,232

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 4/2023 (Từ ngày 01/10/2023 đến ngày 31/12/2023)

Khoản mục	Đầu kỳ		Cuối kỳ		Đơn vị tính: Đồng
	Số phải thu	Số phải nộp	Số phải nộp trong kỳ	Số phải thu	
7. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước					
a Phải nộp					
- Thuế GTGT hàng nội địa		22 626 909 867	22 626 909 867		2 295 182
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12 100 233	405 575 194	415 380 245		3 073 779
- Thuế xuất, nhập khẩu	21 362 661	136 039 819	154 328 701		493 695 945
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	446 716	494 142 661			339 870 079
- Thuế thu nhập cá nhân		332 385 757	376 672 229		
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		612 911 227	814 463 329		
- Thuế nhà thầu					
- Phí, lệ phí và các thuế khác					
Cộng	446 716	978 759 878	24 387 754 371		838 934 985
b Phải thu					
Đầu kỳ				Số còn phải thu 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 4/2023 (Từ ngày 01/10/2023 đến ngày 31/12/2023)

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 TSCĐ Hữu hình	88 897 278 975	272 352 337 305	15 092 511 989	11 205 598 914	387 547 727 183
Số dư đầu kỳ	88 897 278 975	272 352 337 305	15 092 511 989	11 205 598 914	387 547 727 183
Tăng trong kỳ	337 028 932	446 268 000	160 977 899	274 442 000	1 218 716 831
- Mua ngoài	337 028 932	446 268 000	160 977 899	274 442 000	1 218 716 831
- Tăng khác					
Giảm trong kỳ		4 394 265 800	429 196 183		4 823 461 983
- Thanh lý, nhượng bán		4 394 265 800	429 196 183		4 823 461 983
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	89 234 307 907	268 404 339 505	14 824 293 705	11 480 040 914	383 942 982 031
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	64 702 921 197	177 356 678 797	12 704 792 288	5 777 482 028	260 541 874 310
- Khấu hao tăng trong kỳ	1 665 440 613	15 821 174 077	855 561 673	1 185 688 702	19 527 865 065
- Chuyển sang BDS đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán			4 193 664 483		4 193 664 483
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	66 368 361 810	193 177 852 874	9 366 689 478	6 963 170 730	275 876 074 892
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày đầu kỳ	24 194 357 778	95 013 336 893	2 370 168 264	5 427 989 938	127 005 852 873
- Tại ngày cuối kỳ	22 865 946 097	75 226 486 631	5 457 604 227	4 516 870 184	108 066 907 139

Trong đó:

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

170 522 529 673 VND

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 4/2023 (Từ ngày 01/10/2023 đến ngày 31/12/2023)

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	3,385,921,498	134,052,500	3,519,973,998
Mua trong năm	1,119,960,000		1,119,960,000
Số cuối kỳ	4,505,881,498	134,052,500	4,639,933,998
Số khấu hao			
Số đầu năm	3,082,163,102	134,052,500	3,216,215,602
Khấu hao trong kỳ	195,933,184	-	195,933,184
Số cuối kỳ	3,278,096,286	134,052,500	3,412,148,786
Giá trị còn lại			
Số đầu năm	303,758,396	-	303,758,396
Số cuối kỳ	1,227,785,212	-	1,227,785,212

9 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	<i>Tai ngày 31/12/2023</i>	<i>Tai ngày 01/01/2023</i>
Xây dựng cơ bản, sửa chữa, nâng cấp TSCĐ	47,390,389,528	19,830,404,226
Mở rộng xây dựng nhà xưởng mới	47,390,389,528	19,830,404,226
Sửa chữa lớn tài sản số định		205,613,135
Cải tạo phòng làm việc		205,613,135
Cộng	47,390,389,528	20,036,017,361

10 Đầu tư dài hạn khác

	<i>Tai ngày 31/12/2023</i>	<i>Tai ngày 01/01/2023</i>
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	
Vốn góp Công ty cổ phần Xuân Hòa POWER	3,400,000,000	
Vốn góp tại công ty cổ phần thang máy Xuân Hoà	3,800,000,000	
Cộng	27,336,701,068	16,336,701,068

11 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	<i>Tai ngày 31/12/2023</i>	<i>Tai ngày 01/01/2023</i>
Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
Kinh phí công đoàn	-	313,636,410
Bảo hiểm xã hội	68,703,628	34,684,708
Cổ tức phải trả cổ đông	228,611,000	228,611,000
Thường mục tiêu năm đại lý, chiết khấu doanh số	3,475,921,871	4,760,064,760
Các khoản phải trả, phải nộp khác	25,455,820,212	1,803,706,027
Cộng	29,229,056,711	7,140,702,905

12 - Vốn chủ sở hữu

a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

Diễn giải	Đơn vị tính: Đồng	
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ
Tại ngày 01/01/2022	210,965,000,000	(100,000,000)
Lãi trong kỳ	32,004,747,424	
Trích lập quỹ khen thưởng, thưởng BĐH	34,366,643,759	
Tại ngày 31/12/2022	210,965,000,000	(100,000,000)
Tại ngày 01/01/2023	210,965,000,000	(100,000,000)
Lãi trong kỳ	66,071,391,183	
Trích lập quỹ khen thưởng, thưởng BĐH	43,304,668,742	
Tại ngày 31/12/2023	108,676,059,925	(100,000,000)
b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Tỷ lệ (%)	Tỷ lệ (%)
Công ty Cổ phần VAC Việt Nam	25.73%	25.73%
Công ty TNHH Quản lý Quỹ Bảo Việt	18.68%	11.37%
Ông Đào Đức Chính	12.55%	0.00%
Ông Nguyễn Việt Anh	8.36%	8.36%
Ông Nguyễn Hoàng Hải		11.33%
Ông Lê Tú Anh	6.21%	6.21%
Bà Trần Thị Thu Hà		8.13%
Bà Nguyễn Thị Minh Hiền	5.89%	5.89%
Các cổ đông khác	28.74%	22.93%
Cổ phiếu quỹ	0.05%	0.05%
Cộng	100%	100%
c. Cổ phiếu	Tại ngày 01/01/2023	Tại ngày 31/12/2023
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>		
Số lượng cổ phiếu mua lại (cổ phiếu quỹ)	10,000	10,000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	10,000	10,000
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>		
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VNĐ/ cổ phiếu)	21,086,500	21,086,500
	21,086,500	21,086,500
	10,000	10,000

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán Quý 4/2023 (Từ ngày 01/10/2023 đến ngày 31/12/2023)

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

13 Vay nợ tài chính

	<u>Tai ngày 31/12/2023</u>	<u>Tai ngày 01/01/2023</u>
Vay ngắn hạn	274,841,188,814	202,644,378,794
Ngân hàng TMCP Shinhan Việt Nam-CN Phạm Hùng	17,076,067,743	23,794,039,710
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam- CN Phúc Yên	128,660,293,898	149,889,114,995
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam- CN Phúc Yên	89,153,353,611	28,961,224,089
Ngân hàng NN và PT Nông thôn Việt Nam- CN Vĩnh Phúc	39,951,473,562	
Vay dài hạn	43,050,759,415	5,200,000,000
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam- CN Phúc Yên	43,050,759,415	5,200,000,000
Cộng	317,891,948,229	207,844,378,794

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

	<u>Từ 01/01/2023 đến 31/12/2023</u>	<u>Từ 01/01/2022 đến 31/12/2022</u>
	<u>VNĐ</u>	<u>VNĐ</u>
14 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Trong đó:		
Doanh thu bán hàng thành phẩm, hàng hóa	799,833,446,348	562,668,672,189
Doanh thu cung cấp dịch vụ (cho thuê văn phòng + nhà xưởng)		
Cộng	799,833,446,348	562,668,672,189
15 Các khoản giảm trừ doanh thu		
- Chiết khấu thương mại	10,370,235,239	13,416,315,594
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
Cộng	10,370,235,239	13,416,315,594
16 Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu thuần bán hàng	789,463,211,109	549,252,356,595
Doanh thu cung cấp dịch vụ (cho thuê văn phòng + nhà xưởng)	-	
Cộng	789,463,211,109	549,252,356,595

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 4/2023 (Từ ngày 01/10/2023 đến ngày 31/12/2023)

	Từ 01/01/2023 đến 31/12/2023	Từ 01/01/2022 đến 31/12/2022
17 Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của thành phẩm, hàng hóa đã bán	695,812,679,038	452,587,384,779
Cộng	695,812,679,038	452,587,384,779
18 Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	11,190,106	52,488,275
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	41,521,135,209	28,792,957,169
- Lãi vượt hạn mức thanh toán	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá	691,433,911	193,293,623
Cộng	42,223,759,226	29,038,739,067
19 Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay	22,821,314,564	11,027,738,924
- Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả chậm	401,430,974	499,821,114
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	789,211,683	576,771,927
- Chi phí tài chính khác		
Cộng	24,011,957,221	12,104,331,965
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	686,866,527	1,921,151,076
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	686,866,527	1,921,151,076
21 Lãi cơ bản trên cổ phiếu		
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	43,304,668,742	34,366,643,759
Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành	21,086,500	21,086,500
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	2,054	1,630

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 4/2023 (Từ ngày 01/10/2023 đến ngày 31/12/2023)

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

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 31/12/2022, 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

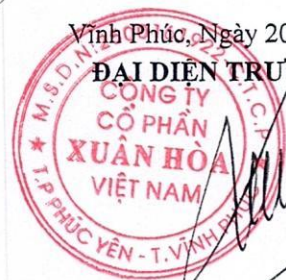
Đặng Thị Hoa

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Hiếu

Vĩnh Phúc, Ngày 20 tháng 1 năm 2024

ĐẠI DIỆN TRƯỚC PHÁP LUẬT



CHỦ TỊCH HĐQT

Nguyễn Việt Anh

222
CÔNG TY
XUÂN HÒA
VIỆT NAM
VĨNH PHÚC

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

Mẫu số B01 - DN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH
(Cho kỳ kế toán Quý 4/2023, từ ngày 01/10/2023 đến
ngày 31/12/2023)

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Vĩnh Phúc, Ngày 20 tháng 10 năm 2023

ĐẠI DIỆN TRƯỚC PHÁP LUẬT



Đặng Thị Hoa



Nguyễn Thị Hiếu



CHỦ TỊCH HĐQT

Nguyễn Việt 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	281,182,620,339	209,726,866,142	799,833,446,348	562,668,672,189
02	2. Các khoản giảm trừ	15	3,028,049,151	4,884,389,255	10,370,235,239	13,416,315,594
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	16	278,154,571,188	204,842,476,887	789,463,211,109	549,252,356,595
11	4. Giá vốn hàng bán	17	242,099,896,465	170,457,764,563	695,812,679,038	452,587,384,779
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		36,054,674,723	34,384,712,324	93,650,532,071	96,664,971,816
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	18	627,449,253	30,363,720	42,223,759,226	29,038,739,067
22	7. Chi phí tài chính	19	6,886,883,936	4,536,812,583	24,011,957,221	12,104,331,965
23	Trong đó: Lãi vay phải trả		6,886,883,936	3,903,619,031	23,340,502,170	11,027,738,924
24	8. Chi phí bán hàng		9,031,051,616	7,664,484,996	27,182,650,607	35,005,256,929
25	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		14,802,356,058	12,197,418,341	43,403,162,766	44,571,850,972
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		5,961,832,366	10,016,360,124	41,276,520,703	34,022,271,017
31	11. Thu nhập khác		597,370,677	2,779,739,710	3,274,155,448	2,804,981,836
32	12. Chi phí khác		629,798,278	437,320,655	559,140,882	539,458,018
40	13. Lợi nhuận khác		(32,427,601)	2,342,419,055	2,715,014,566	2,265,523,818
50	14. Tổng Lợi nhuận trước thuế		5,929,404,765	12,358,779,179	43,991,535,269	36,287,794,835
51	15. Thuế TNDN hiện hành	20	494,142,661	1,921,151,076	686,866,527	1,921,151,076
52	16. Thuế TNDN hoãn lại					
60	17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	21	5,435,262,104	10,437,628,103	43,304,668,742	34,366,643,759
70	18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	22	258	495	2,054	1,630

NGƯỜI LẬP BIỂU

Đặng Thị Hoa

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Hiếu



Nguyễn Việt Anh