

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI HÀ NỘI
CÔNG TY CỔ PHẦN VANG THĂNG LONG



TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI HÀ NỘI
CÔNG TY CỔ PHẦN VANG THĂNG LONG

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ 3 NĂM 2018

(Thời gian từ 01/10/2018 đến 31/12/2018)

- BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
- BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
- BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
- THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
- MẪU SỐ B 01-DN
- MẪU SỐ B 02B-DN
- MẪU SỐ B 03-DN
- MẪI SỐ B 09-DN

CÔNG TY CP VANG THẮNG LONG

3/89 Lạc Long Quân, P.Nghĩa Đô, Q.Cầu Giấy, TP Hà Nội

Điện thoại: 04 37534862; Fax: 04 38361898

Mẫu số: B 01a-DN

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC

ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018**

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

TÀI SẢN	Mó số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm (01/4/18)
1	2	3	4	5
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN				
(100 = 110+120+130+140+150)	100		102.834.704.899	100.959.315.722
I- Tiền và các tài khoản tương đương tiền	110		638.709.823	4.317.824.263
1- Tiền	111	VI.1	638.709.823	4.317.824.263
2- Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II- Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		5.315.000.000	5.200.000.000
1- Chứng khoán kinh doanh	121	VI.2a	-	-
2- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
3- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2b1	5.315.000.000	5.200.000.000
III- Các khoản phải thu ngắn hạn	130		12.151.223.196	24.450.697.573
1- Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3a	9.581.716.152	19.415.369.220
2- Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1.295.284.253	1.693.728.569
3- Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4- Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng	134		-	-
5- Các khoản về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6- Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4a	1.274.222.791	3.341.599.784
7- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-	-
8- Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5	-	-
IV- Hàng tồn kho	140		84.011.556.161	66.747.406.865
1- Hàng tồn kho	141	VI.7	84.011.556.161	66.747.406.865
2- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		718.215.719	243.387.021
1- Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	64.098.116	119.855.495
2- Thuế GTGT được khấu trừ	152		623.241.533	123.531.526
3- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17a	30.876.070	-
4- Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5- Tài sản ngắn hạn khác	155	VI.14a	-	-
B- TÀI SẢN DÀI HẠN				
(200=210+220+230+240+250+260)	200		41.979.490.597	44.640.405.500
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1- Phải thu dài hạn khách hàng	211	VI.3b	-	-
2- Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3- Vốn kinh doanh ở đơn vị trực 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	VI.4b	-	-
7- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219	VI.6	-	-
II- Tài sản cố định	220		18.228.692.384	18.200.883.894
<i>1- Tài sản cố định hữu hình</i>	<i>221</i>	<i>VI.9</i>	<i>17.706.246.178</i>	<i>18.186.140.095</i>
- Nguyên giá	222		57.146.275.707	55.980.639.343
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(39.440.029.529)	(37.794.499.248)
<i>2- Tài sản cố định thuê tài chính</i>	<i>224</i>	<i>VI.11</i>	<i>514.194.445</i>	-
- Nguyên giá	225		519.000.000	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(4.805.555)	-
<i>3- Tài sản cố định vô hình</i>	<i>227</i>	<i>VI.10</i>	<i>8.251.761</i>	<i>14.743.799</i>
- Nguyên giá	228		95.000.000	95.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(86.748.239)	(80.256.201)
III- Bất động sản đầu tư	230	VI.12	-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	-
IV- Tài sản dở dang dài hạn	240		2.187.921.236	3.625.003.066
1- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	VI.8a	-	-
2- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.8b	2.187.921.236	3.625.003.066
V- Đầu tư tài chính dài hạn	250		547.904.656	1.597.663.713
1- Đầu tư vào Công ty con	251		270.000.000	397.663.713
2- Đầu tư vào Công ty liên kết	252		270.000.000	397.663.713
3- Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	VI.2c	1.200.000.000	1.200.000.000
4- Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(922.095.344)	-
5- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	VI.2b2	-	-
VI- Tài sản dài hạn khác	260		21.014.972.321	21.216.854.827
1- Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	21.014.972.321	21.216.854.827
2- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	VI.24	-	-
3- Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4- Tài sản dài hạn khác	268	VI.14b	-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)			144.814.195.496	145.599.721.222
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm (01/4/18)
1	2	3	4	5
C- NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		95.659.933.802	99.924.922.636
I- Nợ ngắn hạn	310		92.626.032.831	97.367.933.596
1- Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16a	5.259.830.384	3.514.788.397
2- Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		9.574.850.107	17.748.507.391
3- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		1.648.516.834	5.513.405.099
4- Phải trả người lao động	314		120.807.890	664.525.303
5- Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18a	-	204.041.929
6- Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7- Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	317		-	-
8- Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20a	-	-
9- Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19a	755.976.768	651.972.447

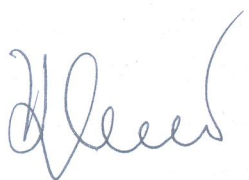
10- Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15	74.915.854.095	69.069.122.277
11- Dự phòng phải trả ngắn hạn (*)	321		-	-
12- Quý khen thưởng, phúc lợi	322		350.196.753	1.570.753
13- Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14- Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II- Nợ dài hạn	330		3.033.900.971	2.556.989.040
1- Phải trả dài hạn người bán	331	VI.16b,c	-	-
2- Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3- Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.18.b	-	-
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	VI.20b	-	-
7- Phải trả dài hạn khác	337	VI.19b	-	-
8- Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15	3.033.900.971	2.556.989.040
9- Trái phiếu chuyển đổi	339	VI.21	-	-
10- Cổ phiếu ưu đãi	340	VI.22	-	-
11- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	VI.17b	-	-
12- Dự phòng phải trả dài hạn (*)	342	VI.23	-	-
13- Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
D- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		49.154.261.694	45.674.798.586
I- Vốn chủ sở hữu	410		49.154.261.694	45.674.798.586
1- Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25	50.599.920.000	40.500.000.000
- Cổ phiếu PT có quyền biểu quyết	411a		50.599.920.000	40.500.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
5- Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-
6- Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	VI.26	-	-
7- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	VI.27	-	-
8- Quỹ đầu tư phát triển	418		1.475.755.461	1.475.755.461
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		(2.921.413.767)	3.699.043.125
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		223.742.024	3.699.043.125
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(3.145.155.791)	-
12- Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II- Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1- Nguồn kinh phí	431	VI.28	-	-
2- Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		144.814.195.496	145.599.721.222

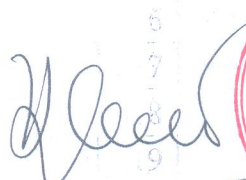
Hà nội, ngày 24 tháng 01 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC







Phạm Xuân Hà

CÔNG TY CỔ PHẦN VANG THẮNG LONG
3/89 LẠC LONG QUÂN - NGHĨA ĐÔ- CẦU GIẤY - HÀ NỘI
DIỆN THOẠI: 04 7534862; FAX: 04 8361898

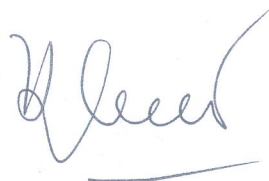
Mẫu số: B 02a-DN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT QUÝ 3 NĂM 2018
(Thời gian từ 01/10/2018 đến 31/12/2018)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế đến cuối quý III	
			Năm nay (Từ 01/10/18-31/12/18)	Năm trước (Từ 01/10/17-31/12/17)	Năm nay (Từ 01/04/18-31/12/18)	Năm trước (Từ 01/04/17-31/12/17)
1	2	3	4	5	6	7
1- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	7.190.746.139	33.841.551.715	54.334.173.784	63.292.069.131
2- Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2	418.845.694	1.022.896.670	565.779.194	1.628.101.545
3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		6.771.900.445	32.818.655.045	53.768.394.590	61.663.967.586
4- Giá vốn hàng bán	11	VII.3	5.266.982.522	24.723.655.766	27.350.976.773	50.919.772.056
5- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		1.504.917.923	8.094.999.279	26.417.417.817	10.744.195.530
6- Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	9.193.099	13.920.391	314.387.743	291.396.348
7- Chi phí tài chính	22	VII.5	1.915.620.057	1.753.834.020	6.253.259.162	5.024.201.882
- Trong đó chi phí lãi vay	23		1.910.207.796	1.753.834.020	5.433.388.945	5.015.532.179
8- Chi phí bán hàng	25	VII.8	586.702.995	1.306.187.403	1.917.942.626	2.314.051.500
9- Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	839.708.397	936.926.888	4.655.304.951	3.339.805.569
10- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(1.827.920.427)	4.111.971.359	13.905.298.821	357.532.927
11- Thu nhập khác	31	VII.6	411	90.188.070	9.074.935	893.944.652
12- Chi phí khác	32	VII.7	167.895.205	7.568.595	306.023.312	93.290.396
13- Lợi nhuận khác	40		(167.894.794)	82.619.475	(296.948.377)	800.654.256

14- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(1.995.815.221)	4.194.590.834	13.608.350.444	1.158.187.183
15- Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	-	-	4.590.551.187	-
16- Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11				-
17- Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		(1.995.815.221)	4.194.590.834	9.017.799.257	1.158.187.183
18- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70				-	-
19- Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

NGƯỜI LẬP BIỂU



KẾ TOÁN TRƯỞNG



Hà nội, ngày 24 tháng 01 năm 2019
GIÁM ĐỐC



Phạm Xuân Hà

CÔNG TY CỔ PHẦN VANG THĂNG LONG
3/89 LẠC LONG QUÂN - NGHĨA ĐÔ- CẦU GIẤY - HÀ NỘI
ĐIỆN THOẠI: 04 7534862; FAX: 04 8361898

Mẫu số: B 03-DN
Mẫu số: B 03a-DN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT QUÝ 3/18

(Thời gian từ 01/10/2018 đến 31/12/2018)

(Theo phương pháp trực tiếp)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay (từ 01/04/18-31/12/18)	Năm trước (từ 01/04/17-31/12/17)
1	2	3	4	5
I- Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1-Thu tiền từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu	01		56.962.441.257	49.194.440.063
2- Tiền chi trả cho người CCHH và dịch vụ	02		(4.238.759.968)	(2.388.136.921)
3- Tiền chi trả cho người lao động	03		(3.179.690.944)	(4.992.604.476)
4- Tiền chi trả lãi vay	04		(3.974.133.714)	(4.026.735.247)
5- Tiền chi nộp thuế	05		(5.164.799.311)	-
6- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		200.912.909	153.148.331
7- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(12.371.775.334)	(13.876.862.536)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		28.234.194.895	24.063.249.214
II- Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1- Tiền chi mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn ≠	21		(642.000.000)	(311.850.000)
2- Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn	22		-	-
3- Tiền chi cho vay, mua công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
5- Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	(170.000.000)
6- Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7- Thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		288.038.713	256.263.715
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(353.961.287)	(225.586.285)
III- Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ	31		-	13.498.900.000
2- Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu	32		-	(1.450.000.000)
3- Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		16.236.295.122	26.085.384.364
4- Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(44.932.959.522)	(59.995.615.649)
6- Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(2.862.683.648)	(2.364.263.370)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(31.559.348.048)	(24.225.594.655)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(3.679.114.440)	(387.931.726)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		4.317.824.263	2.063.940.796
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		638.709.823	1.676.009.070

Hà nội, ngày 24 tháng 01 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC



Phạm Xuân Hà

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

01- Tiền:	Số cuối kỳ	Số đầu năm (01/4/2018)
- Tiền mặt	381.983.782	1.123.727.805
- Tiền gửi ngân hàng	256.726.041	3.194.096.458
- Tiền đang chuyển	-	-
Cộng:	638.709.823	4.317.824.263
03- Phải thu của khách hàng		
a- Phải thu khách hàng ngắn hạn		
Chi tiết khách hàng chiếm 10% tổng số phải thu	-	-
1- Công ty TNHH Tuấn Đạt	2.736.809.496	2.736.809.496
2- Hộ kinh doanh Trịnh Xuân Hưng	471.310.112	471.310.112
3- Lan Chi Business	657.419.997	635.232.739
4- Hộ kinh doanh Vũ Thị Hải	6.669.428	362.953.428
5- Công ty CP Nhất Nam	215.684.273	298.627.235
6-	-	-
7-	-	-
13- Chi phí trả trước		
a- Ngắn hạn	64.098.116	119.559.095
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	-	-
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	-	-
- Phí bảo hiểm	-	-
- Các khoản khác	64.098.116	119.559.095
b- Dài hạn	21.014.972.321	21.216.854.827
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	-	-
- Trả trước tiền thuê đất Cụm CN Lệ Chi	19.228.751.474	19.610.806.856
- Các khoản khác	1.786.220.847	1.606.047.971
18- Chi phí phải trả		
a- Ngắn hạn	-	204.041.929
- Chi phí lãi vay	-	64.756.856
- CP trong thời gian ngừng kinh doanh	-	-
- Trích trước tạm tính giá vốn HH, BĐS đã bán	-	-
- Các khoản khác	-	139.285.073
b- Dài hạn	-	-
- Lãi vay	-	-
- Các khoản khác	-	-
19- Phải trả khác		
a- Ngắn hạn	740.044.568	636.040.247
- Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
- Kinh phí công đoàn	21.107.917	23.219.924
- Bảo hiểm xã hội	214.512.108	-
- Bảo hiểm Y tế	87.815.266	-
- Bảo hiểm thất nghiệp	32.508.263	-

- Phải trả về cổ phần hóa	-	-
- Nhận ký cược, ký quỹ ngắn hạn	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	384.101.014	612.820.323
25- Vốn chủ sở hữu		
b- Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu		
- Vốn góp của Công ty mẹ	19.439.710.000	19.199.850.000
- Vốn góp của đối tượng khác	31.160.210.000	24.300.150.000
Cộng:	50.599.920.000	43.500.000.000
Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	50.599.920.000	40.500.000.000
+ Vốn góp đầu năm	50.599.920.000	40.500.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	50.599.920.000	40.500.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-
d- Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	-	-
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	5.059.992	4.050.000
+ Cổ phiếu phổ thông	5.059.992	4.050.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
+ Cổ phiếu phổ thông	-	-
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	-	-
+ Cổ phiếu phổ thông	5.059.992	4.050.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000
đ- Cổ tức	6,00%	4,50%
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	3.035.995.200	1.822.500.000
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông	3.035.995.200	1.822.500.000
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận	-	-
e- Các quỹ của doanh nghiệp	-	-
- Quỹ đầu tư phát triển	1.475.755.461	1.475.755.461
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	-	-
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-

VII- Thông tin bổ sung trình bày trong Báo cáo Kết quả HĐKD

	Từ 01/10/18-31/12/18	Từ 01/10/17-31/12/17
1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ:	7.190.746.139	4.998.783.914
Trong đó:		
- Doanh thu thành phẩm:	4.746.390.772	446.712.168
+ Doanh thu bán Vang, rượu các loại	4.746.390.772	446.712.168

+ Doanh thu sản phẩm khác	-	-
	-	-
- Doanh thu hàng hóa:	1.484.924.132	1.999.940.141
+ Vở hộp các loại	66.250.921	114.279.863
+ Hàng hóa khác	1.418.673.211	1.885.660.278
		-
- Doanh thu cung cấp dịch vụ, khác:	959.431.235	2.552.131.605
+ Doanh thu BĐS đầu tư	959.431.235	2.552.131.605
+ Dịch vụ bốc xếp, vận chuyển	-	-
+ Dịch vụ khác	-	-
2- Các khoản giảm trừ doanh thu:	418.845.694	1.022.896.670
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại	351.316.238	317.751.098
+ Sản phẩm Vang, rượu các loại	351.316.238	317.751.098
+ Hàng hóa khác	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-
+ Thành phẩm	-	-
+ Hàng hóa	-	-
- Hàng bán bị trả lại	67.529.456	705.145.572
+ Thành phẩm	67.093.092	693.965.418
+ Hàng hóa	436.364	11.180.154
- Thuế xuất khẩu	-	-
3- Giá vốn hàng bán:	5.266.982.522	2.291.816.986
- Giá vốn thành phẩm	3.643.484.082	58.772.077
- Giá vốn hàng hóa	1.435.244.192	2.071.198.774
- Giá vốn của BĐS đầu tư, dịch vụ, HĐ khác đã cung	188.254.248	161.846.135
4- Doanh thu hoạt động tài chính	9.193.099	13.920.391
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	9.193.099	13.920.391
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tính phiếu	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia, lãi Cty con chuyển về	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá ngoại tệ	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
5- Chi phí tài chính	1.914.900.036	1.753.834.020
- Lãi tiền vay	1.910.207.796	1.753.834.020
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	4.692.240	-
- Lỗ Công ty con chuyển về	-	-
- Chi phí tài chính khác	-	-
6- Thu nhập khác	411	90.520.890
- Thanh lý, nhượng bán	-	-
- Lãi do đánh giá lại tài sản	-	-
- Tiền phạt thu được	-	-
- Thuế được giảm	-	-
- -----	-	-
- Các khoản khác	411	90.520.890
7- Chi phí khác	168.398.205	169.870
- Chi phí thanh lý, nhượng bán	-	-

- Lỗ do đánh giá lại tài sản	-	-
- Tiền phạt, phạt thuế	167.895.205	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	-	-
- Chi phí khác	503.000	169.870
8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	1.426.411.392	2.243.114.291
a- Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp PS trong kỳ	839.708.397	936.926.888
- Chi tiết các khoản chiếm 10% trở lên tổng CP QLDN	-	-
1- Chi phí nhân viên	419.040.473	521.956.338
2- Chi phí đồ dùng văn phòng	65.353.818	54.268.698
3- Khấu hao TSCĐ, CP trích trước	4.000.000	36.281.295
4- Thuế phí, lệ phí	218.536.448	188.414.820
5- Dịch vụ mua ngoài	27.543.059	34.010.343
6- Các khoản chi phí QLDN khác	105.234.599	101.995.394
b- Chi phí bán hàng trong kỳ	586.702.995	1.306.187.403
- Chi tiết các khoản chiếm 10% trở lên tổng CP bán hàng	-	-
1- Chi phí nhân viên	263.186.991	293.263.484
2- Vật liệu bao bì, dụng cụ cho bán hàng	3.123.368	900.000
3- Sửa chữa, bốc xếp, vận chuyển	185.610.994	276.679.281
4- Khuyến mại, quảng cáo	20.669.965	13.064.871
5- Khấu hao TSCĐ, chi phí trích trước	66.836.587	57.325.100
6- Các khoản chi phí bán hàng khác	47.275.090	664.954.667
9- Chi phí SXKD theo yếu tố:	32.466.439.401	40.746.596.844
- Chi phí nguyên, vật liệu	30.541.203.493	36.890.526.396
- Chi phí nhân công	1.160.980.334	2.432.791.000
- Chi phí KH TSCĐ	557.353.160	554.270.220
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	73.721.599	58.533.143
- Chi phí bằng tiền khác	133.180.815	810.476.085
10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	-	-
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm	-	-
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước	-	-
- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	-	-

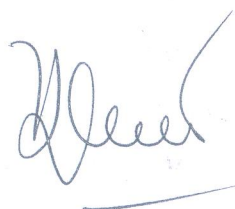
04- Phải thu khác	Cuối kỳ		Đầu năm (01/4/2018)	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a- Ngắn hạn	1.274.222.791		3.341.599.784	-
- Phải thu về cổ phần hóa	-	-	-	-
- PT về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	-	-	-
- Phải thu người lao động	-	-	-	-
- Ký quỹ, ký cược	-	-	-	-
- Tạm ứng	1.228.422.790	-	1.050.589.472	-
- Các khoản chi hộ	-	-	-	-
- Phải thu khác	45.800.001	-	2.291.010.312	-
b- Dài hạn	5.315.000.000		3.750.000.000	-
- Phải thu về cổ phần hóa	-	-	-	-
- PT về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	-	-	-
- Phải thu người lao động	-	-	-	-
- Ký quỹ, ký cược	5.315.000.000	-	3.750.000.000	-
- Cho mượn	-	-	-	-
- Các khoản chi hộ	-	-	-	-
- Phải thu khác	-	-	-	-
07- Hàng tồn kho	Cuối kỳ		Đầu năm (01/4/2018)	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Hàng đang đi trên đường	-	-	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	7.729.650.475	-	8.897.612.252	-
Công cụ, dụng cụ	328.378.563	-	291.433.844	-
Chi phí SXKD dở dang	46.346.020.865	-	45.792.321.482	-
Thành phẩm	18.755.014.689	-	6.262.306.390	-
Hàng hóa	1.351.588.825	-	1.425.102.163	-
Hàng gửi bán	9.500.902.744	-	4.078.630.734	-
Hàng hóa kho bảo thuế	-	-	-	-
Cộng	84.011.556.161		66.747.406.865	-
08- Tài sản dở dang dài hạn	Cuối kỳ		Đầu năm (01/4/2018)	
	Giá gốc	GT có thể thu hồi	Giá gốc	GT có thể thu hồi
a- Chi phí SXKD dở dang dài hạn	-	-	-	-
1-	-	-	-	-
2-	-	-	-	-
3-	-	-	-	-
Cộng	-	-	-	-
b- XD CB dở dang	-	-	-	-
1-	2.162.880.691	2.162.880.691	929.691.727	929.691.727
2-	13.693.545	13.693.545	1.899.740.211	1.899.740.211
3-	-	-	-	-
4-	-	-	-	-
5-	-	-	-	-

Cộng	2.176.574.236	2.176.574.236	2.829.431.938	2.829.431.938
16- Phải trả người bán:	Cuối kỳ		Đầu năm (01/4/2018)	
	Giá trị	Khả năng trả nợ	Giá trị	Khả năng trả nợ
a- Ngắn hạn:	5.259.830.384	5.259.830.384	3.514.788.397	3.514.788.397
1- Công ty TNHH Thủy tinh Sanmigu	4.557.999.600	4.557.999.600	1.366.041.600	1.366.041.600
2- CN CHKDTH - Cty CP XNK Lươ	-	-	1.956.600.000	1.956.600.000
3- Công ty Bao Bì Thuận Phát	408.010.350	408.010.350	127.512.000	127.512.000
4-	-	-	-	-
5-	-	-	-	-
6-	-	-	-	-
0	-	-	-	-
b- Dài hạn	-	-	509.488.387	509.488.387
1- Công ty CPCNTB và ĐT XD Hà N	-	-	-	-
2-	-	-	-	-
3-	-	-	-	-
4-	-	-	-	-
5-	-	-	-	-
17- Thuế và các khoản phải nộp	Đầu kỳ (01/10/18)	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Cuối kỳ (31/12/18)
a- Số phải nộp	218.900.122	4.038.840.701	2.609.223.989	1.648.516.834
1- Thuế GTGT	-	970.445.373	970.445.373	-
2- Thuế TTĐB	100.956.975	2.199.721.654	808.643.250	1.492.035.379
3- Thuế xuất, nhập khẩu	-	628.604.484	628.604.484	-
4- Thuế TNDN	-	-	-	-
5- Thuế TNCN	117.943.147	40.098.308	1.560.000	156.481.455
6- Thuế tài nguyên	-	-	-	-
7- Thuế nhà đất, tiền thuế đất	-	199.970.882	199.970.882	-
8- Thuế bảo vệ môi trường, thuế khác	-	-	-	-
9- Phí, lệ phí và các khoản khác	-	-	-	-
b- Số phải thu:	379.189.542	1.231.337.699	964.686.014	654.117.603
1- Thuế GTGT	348.313.472	1.231.337.699	964.686.014	623.241.533
2- Thuế TTĐB	-	-	-	-
3- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	-	-
4- Thuế TNDN	30.876.070	-	-	30.876.070
5- Thuế TNCN	-	-	-	-
6- Thuế tài nguyên	-	-	-	-
7- Thuế nhà đất, tiền thuế đất	-	-	-	-
8- Thuế bảo vệ môi trường, thuế khác	-	-	-	-

02- Các khoản đầu tư tài chính		Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
c- Đầu tư góp vốn vào ĐV khác							
- Đầu tư vào công ty con				-			-
- ĐT vào cty liên doanh, liên kết		270.000.000	270.000.000	-	100.000.000	100.000.000	-
- Đầu tư vào đơn vị khác		1.200.000.000	1.200.000.000	-	1.200.000.000	1.200.000.000	-
09- Tăng giảm TSCĐ hữu hình							
Khoản mục					Thiết bị văn phòng	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu kỳ (01/10/18)		13.355.914.367	37.786.955.608	3.068.807.898	349.239.818	1.946.721.652	56.507.639.343
- Số mua trong năm		-	525.000.000	113.636.364	-	-	638.636.364
- Đầu tư XDCB hoàn thành		-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ (31/12/18)		13.355.914.367	38.311.955.608	3.182.444.262	349.239.818	1.946.721.652	57.146.275.707
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu kỳ (01/10/18)		10.571.130.341	24.516.337.535	1.889.246.701	344.711.693	1.567.605.078	38.889.031.348
- Số khấu hao trong năm		84.158.002	378.154.332	48.981.123	1.509.375	38.195.349	550.998.181
Số dư cuối kỳ (31/12/18)		10.655.288.343	24.894.491.867	1.938.227.824	346.221.068	1.605.800.427	39.440.029.529
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu kỳ (01/10/18)		2.784.784.026	13.270.618.073	1.179.561.197	4.528.125	379.116.574	17.618.607.995
- Tại ngày cuối kỳ (31/12/18)		2.700.626.024	13.417.463.741	1.244.216.438	3.018.750	340.921.225	17.706.246.178
09- Tăng giảm TSCĐ vô hình							
Khoản mục					Phần mềm vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu kỳ (01/10/18)					60.000.000	35.000.000	95.000.000
Số dư cuối kỳ (31/12/18)					60.000.000	35.000.000	95.000.000
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu kỳ (01/10/18)					60.000.000	25.198.815	85.198.815
- Số khấu hao trong năm					-	1.549.424	1.549.424
Số dư cuối kỳ (31/12/18)					60.000.000	26.748.239	86.748.239
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu kỳ (01/10/18)					-	9.801.185	9.801.185
- Tại ngày cuối kỳ (31/12/18)					-	8.251.761	8.251.761

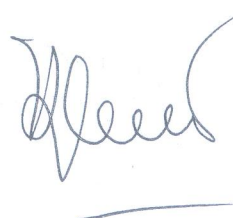
15- Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ (31/12/18)		Trong kỳ (01/10/18-31/12/18)		Đầu kỳ (01/10/18)	
	Giá trị	Số có KN trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có KN trả nợ
a- Vay ngắn hạn	72.030.925.835	72.030.925.835	15.228.501.462	13.871.705.808	70.674.130.181	70.674.130.181
b- Vay dài hạn:	-	-	-	-	-	-
- Vay thời hạn < 5 năm	3.469.816.987	3.469.816.987	-	456.413.978	3.926.230.965	3.926.230.965
- Vay thời hạn > 5 năm	-	-	-	-	-	-
Cộng	3.469.816.987	3.469.816.987	-	456.413.978	3.926.230.965	3.926.230.965
c- Các khoản nợ thuê tài chính	519.000.000	-	519.000.000	-	-	-

NGƯỜI LẬP



Hà Nội, Ngày 24 tháng 01 năm 2019

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Hà Nội, Ngày 24 tháng 01 năm 2019

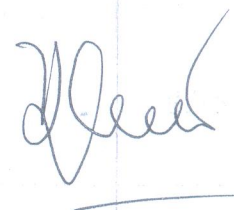
GIÁM ĐỐC



Phạm Xuân Hà

I- HỢP NHẤT DOANH THU:	
1- Tổng doanh thu Công ty mẹ	6.866.037.708
2- Tổng doanh thu Công ty con	2.392.879.177
3- Phần doanh thu tính trùng giữa Cty mẹ và Cty con	2.068.170.746
4- Doanh thu bán hàng hợp nhất	7.190.746.139
II- HỢP NHẤT GIÁ VỐN, CHI PHÍ	
1- Tổng giá vốn của Cty mẹ	5.266.982.522
2- Tổng giá vốn của Cty con:	2.068.170.746
3- Phần giá vốn tính trùng của Cty mẹ và Cty con	2.068.170.746
4- Tổng giá vốn hợp nhất	5.266.982.522
5- Các khoản giảm trừ doanh thu hợp nhất	418.845.694
6- CP Bán hàng trùng	-
7- Chi phí quản lý trùng	-
8- Doanh thu khác trùng	-
9- Doanh thu Tài chính trùng	-
Chi phí tài chính trùng	-
10- Doanh thu cho thuê trùng (5113)	-
11- Doanh thu tài chính hợp nhất	9.193.099
Chi phí tài chính hợp nhất	1.915.620.057
12- Doanh thu khác hợp nhất	2.068.170.411
13- Chi phí bán hàng hợp nhất	2.586.702.995
14- Chi phí quản lý hợp nhất	5.839.708.397
III- BÚT TOÁN HỢP NHẤT VỐN, TÀI SẢN, LỢI NHUẬN:	
1- Đối ứng nợ TK 411 của Cty con với TK 221	3.000.000.000
2- Chuyển lợi nhuận sau thuế từ Cty con về Cty mẹ	-
Tại Cty con:	
Nợ TK 138	-
Có TK 4212	-
Tại Công ty mẹ	
Nợ TK 338	-
Có TK 635	-

Nợ 131	4.609.999.937
Có 331	4.609.999.937
Thu nhập tình thuế Quý 3 Cty mẹ	(1.951.625.243)
Giảm trừ LN từ Cty con chuyển sang	-
Loại trừ chi phí tiền phạt...	167.895.205
Lũy kế lợi nhuận chưa tính thuế trong năm	-
Chuyển lỗ, kỳ trước, năm trước	6.969.431.451
LN BĐS đã tính và nộp thuế	-
Thuế chuyển nhượng DA đã nộp	-
Lỗ chuyển quý sau	(8.753.161.489)
Thuế TNDN quý 3/18	-
Thu nhập tình thuế Quý 3 Cty con	
Lợi nhuận trước thuế quý này	(44.189.978)
Loại trừ chi phí tiền phạt...	-
Chuyển lỗ trong năm	242.962.523
Chuyển lỗ năm trước	
Số tính thuế	(287.152.501)
Thuế TNDN quý 3/18	-



Số: 05/VTL-TC-KT

(V/v: Giải trình biến động về KQKD quý 3 năm 2018
Báo cáo tài chính Công ty CP Vang Thăng Long)

Hà Nội, ngày 28 tháng 01 năm 2019

**KÍNH GỬI: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

Thực hiện Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty Cổ phần Vang Thăng Long xin giải trình những nguyên nhân chủ yếu ảnh hưởng đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh quý 3/2018 (từ ngày 01/10/2018 đến ngày 31/12/2018) trên Báo cáo tài chính (BCTC) của Công ty mẹ và BCTC hợp nhất như sau:

Đơn vị tính: Triệu đồng

T T	Chỉ tiêu	Từ 01/10/2018 đến 31/12/2018	Từ 01/10/2017 đến 31/12/2017
1	Lợi nhuận sau thuế TNDN - BCTC Công ty mẹ	-1.951,6	4.316,5
2	Lợi nhuận sau thuế TNDN - BCTC Hợp nhất	-1.995,8	4.194,6

Nguyên nhân:

- Theo lộ trình tăng thuế tiêu thụ đặc biệt của Nhà nước, từ ngày 01/01/2018 tăng thuế tiêu thụ đặc biệt thêm 5% đối với các mặt hàng rượu, bia. Do vậy, các nhà phân phối, đại lý, khách hàng của Công ty tập trung mua hàng dự trữ phục vụ Tết trước thời điểm tăng thuế tiêu thụ đặc biệt để được lợi về giá, lượng hàng bán ra tập trung chủ yếu trong tháng 12/2017, doanh thu bán hàng và dịch vụ quý 3/2017 đạt 33 tỷ đồng. Trong quý 3/2018, khách hàng tập trung lấy hàng vào thời điểm sát Tết Nguyên đán Kỷ Hợi 2019 (tháng 01/2019) nên doanh thu của quý 3/2018 chỉ đạt 6,87 tỷ đồng trên BCTC Công ty mẹ và đạt 7,2 tỷ đồng trên BCTC hợp nhất, doanh thu giảm 80% so với cùng kỳ năm trước.

- Doanh thu hoạt động tài chính quý 3/2018 đạt 9,16 triệu đồng, giảm 33,7% so với quý 3/2017. Chỉ tiêu chi phí tài chính quý 3/2018 tăng 161 triệu đồng so với cùng kỳ năm trước, bên cạnh đó các chỉ tiêu về chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong quý 3/2018 giảm 36% so với cùng kỳ năm trước.

Các ảnh hưởng trên là nguyên nhân của lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh quý 3/2018 của Công ty lỗ 1,78 tỷ đồng trên BCTC Công ty mẹ, lỗ 1,83 tỷ đồng trên BCTC hợp nhất, giảm 6 tỷ đồng so với quý 3/2017.

- Bên cạnh đó, lợi nhuận khác trong quý 3/2018 lỗ 167,9 triệu đồng là do trong quý không phát sinh thu nhập khác, chỉ tiêu chi phí khác 167,9 triệu đồng là tiền phạt chậm nộp thuế và bảo hiểm.

Trên đây là những nguyên nhân chủ yếu ảnh hưởng đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh trên Báo cáo tài chính quý 3 năm 2018 của Công ty Cổ phần Vang Thăng Long.

Nơi gửi:

- Như trên;
- Lưu P.TC-HCTH, P.TC-KT.

ĐẠI DIỆN PHÁP LUẬT CỦA CÔNG TY

Giám đốc



Phạm Xuân Hà