

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



BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 3 NĂM 2018

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

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

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

TÀI SẢN	Mô 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		99.621.495.993	97.449.435.912
I- Tiền và các tài khoản tương đương tiền	110		518.361.766	3.944.575.472
1- Tiền	111	VI.1	518.361.766	3.944.575.472
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		9.184.423.422	21.381.450.042
1- Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3a	6.657.816.378	16.350.221.689
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	1.231.322.791	3.337.499.784
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		83.949.805.437	66.685.656.141
1- Hàng tồn kho	141	VI.7	83.949.805.437	66.685.656.141
2- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		653.905.368	237.754.257
1- Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	58.761.752	114.222.731
2- Thuế GTGT được khấu trừ	152		595.143.616	123.531.526
3- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17a	-	-
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		45.068.143.597	47.601.394.787
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
1- Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	17.706.246.178	18.186.140.095
- 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)
2- Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.11	514.194.445	-
- Nguyên giá	225		519.000.000	
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(4.805.555)	
3- Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	8.251.761	14.743.799
- 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		2.176.574.236	3.613.656.066
1- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài	241	VI.8a	-	-
2- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.8b	2.176.574.236	3.613.656.066
V- Đầu tư tài chính dài hạn	250		3.647.904.656	4.570.000.000
1- Đầu tư vào Công ty con	251		3.100.000.000	3.100.000.000
2- Đầu tư vào Công ty liên kết	252		572.700.000.000	572.700.000.000
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	319.000.000	
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	95.000.000	95.000.000
3- Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		(80.256.201)	(80.256.201)
4- Tài sản dài hạn khác	268	VI.14b		
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	310		144.689.639.590	145.050.830.699
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		95.402.076.906	99.773.057.174
I- Nợ ngắn hạn	310		92.368.175.935	97.216.068.134
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		9.332.925.411	17.637.192.743
3- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		1.648.516.834	5.488.786.485
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	740.044.568	636.040.247

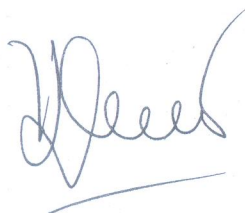
10- Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15	74.915.854.095	69.069.122.277
11- Dự phòng phải trả ngắn hạn (*)	321		-	-
12- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		350.196.753	1.570.753
13- Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14- Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II- Nợ dài hạn	330		3.033.900.971	2.556.989.040
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		350.196.753	1.570.753
D- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		49.287.562.684	45.277.773.525
I- Vốn chủ sở hữu	410		49.287.562.684	45.277.773.525
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	VI.25b	50.599.920.000	40.500.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
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	VI.28	-	-
10- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	VI.19d	-	-
11- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(2.788.112.777)	3.302.018.064
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		62.018.064	3.302.018.064
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(2.850.130.841)	-
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		144.689.639.590	145.050.830.699

Hà nội, ngày 24 tháng 01 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC







Phạm Xuân Hòa

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

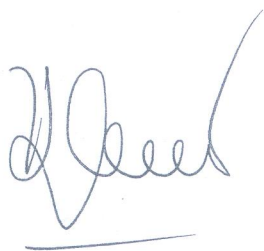
Mẫu số: B 02a-DN
 (Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH 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	6.866.037.708	33.561.863.139	53.904.754.130	62.837.226.893
2- Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2	89.663.589	734.647.871	112.328.083	982.652.506
3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VII.3	6.776.374.119	32.827.215.268	53.792.426.047	61.854.574.387
4- Giá vốn hàng bán	11	VII.3	5.266.982.522	24.640.399.059	27.370.457.303	51.041.502.552
5- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	VII.4	1.509.391.597	8.186.816.209	26.421.968.744	10.813.071.835
6- Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	9.157.626	13.819.682	421.851.539	766.087.580
7- Chi phí tài chính	22	VII.5	1.914.900.036	1.753.834.020	6.360.176.529	5.350.500.289
- Trong đó chi phí lãi vay	23		1.910.207.796	1.753.834.020	5.433.388.945	5.350.500.289
8- Chi phí bán hàng	25	VII.8	549.123.239	1.298.920.514	1.707.369.920	2.289.299.256
9- Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	838.256.397	914.099.323	4.583.822.512	3.270.005.057
10- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	VII.9	(1.783.730.449)	4.233.782.034	14.192.451.322	669.354.813
11- Thu nhập khác	31	VII.6	411	90.188.070	9.074.935	993.798.777
12- Chi phí khác	32	VII.7	167.895.205	7.429.595	298.150.863	86.244.473

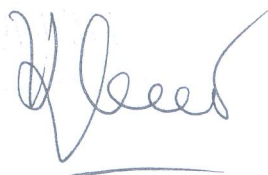
13- Lợi nhuận khác	40		(167.894.794)	82.758.475	(289.075.928)	907.554.304
14- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(1.951.625.243)	4.316.540.509	13.903.375.394	1.576.909.117
15- Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	-	-	4.590.551.187	-
16- Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11				-
17- Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		(1.951.625.243)	4.316.540.509	9.312.824.207	1.576.909.117
18- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					
19- Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

NGƯỜI LẬP BIỂU



Hà nội, ngày 24 tháng 01 năm 2019

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Hà nội, ngày 24 tháng 01 năm 2019

GIÁM ĐỐC



Phạm Xuân Hòa

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ 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 khác	01		58.177.586.427	55.504.476.641
2- Tiền chi trả cho người CCHH và dịch vụ	02		(5.425.793.636)	(7.852.929.462)
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		(12.146.812.510)	(13.789.084.415)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		28.487.269.221	24.996.271.372
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		-	-
4- Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
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		287.865.121	255.943.955
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(354.134.879)	(225.906.045)
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)
5- Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
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		(3.426.213.706)	544.770.672
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		3.944.575.472	983.918.855
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		518.361.766	1.528.689.527

Hà nội, ngày 24 tháng 01 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

[Signature]

[Signature]



[Signature]
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	286.590.619	958.725.006
- Tiền gửi ngân hàng	231.771.147	2.985.850.466
- Tiền đang chuyển, tương đương tiền		-
Cộng:	518.361.766	3.944.575.472
03- Phải thu của khách hàng		
a- Phải thu khách hàng ngắn hạn		
Chi tiết khách hàng chiếm 10% tổng số phải thu	-	-
1- Nguyễn Thu Thủy	-	-
2- Cty CP Bao Bì Nhựa Thăng Long	-	2.289.962.808
3- Khúc Văn Đồng	-	184.228.733
4- Đặng Hồng Hạnh	-	-
13- Chi phí trả trước		
a- Ngắn hạn	58.761.752	114.222.731
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng		
- Phí bảo hiểm		-
- Các khoản khác	58.761.752	114.222.731
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	16.199.850.000
- Vốn góp của đối tượng khác	31.160.210.000	24.300.150.000
Cộng:	50.599.920.000	40.500.000.000
c- 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		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		
+ 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:	6.866.037.708	33.561.863.139
Trong đó:		
- Doanh thu thành phẩm:	4.432.045.977	29.015.045.938

+ Doanh thu bán Vang, rượu các loại	4.432.045.977	29.015.045.938
+ Doanh thu sản phẩm khác	-	
	-	
- Doanh thu hàng hóa:	1.474.560.496	1.994.685.596
+ Vô hộp các loại	55.887.285	109.025.318
+ 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 dịch vụ liên kết, BĐS	959.431.235	2.552.131.605
+ Dịch vụ bốc xếp, vận chuyển	-	-
+ Dịch vụ khác		-
2- Các khoản giảm trừ doanh thu:	89.663.589	734.647.871
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại	71.770.862	151.622.344
+ Sản phẩm Vang, rượu các loại	71.770.862	151.622.344
+ Hàng hóa khác	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-
+ Thành phẩm		
+ Hàng hóa		
- Hàng bán bị trả lại	17.892.727	583.025.527
+ Thành phẩm	17.456.363	571.845.373
+ Hàng hóa	436.364	11.180.154
- Thuế xuất khẩu	-	-
3- Giá vốn hàng bán:	5.266.982.522	24.640.399.059
- Giá vốn thành phẩm	3.653.847.719	22.520.479.784
- Giá vốn hàng hóa	1.424.880.555	2.066.010.993
- Giá vốn của BĐS đầu tư, dịch vụ, HĐ khác đã cung cấp	188.254.248	53.908.282
4- Doanh thu hoạt động tài chính	9.157.626	13.819.682
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	9.157.626	13.819.682
- 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	167.895.205	7.429.595
- 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	-	7.429.595
8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	1.387.379.636	2.213.019.837
a- Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp PS trong kỳ	838.256.397	914.099.323
- 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	218.316.448	165.931.555
5- Dịch vụ mua ngoài	26.311.059	33.666.043
6- Các khoản chi phí QLDN khác	105.234.599	101.995.394
b- Chi phí bán hàng trong kỳ	549.123.239	1.298.920.514
- 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	300.000
3- Sửa chữa, bốc xếp, vận chuyển	174.599.721	267.786.522
4- Khuyến mại, quảng cáo	14.789.025	16.171.650
5- Khấu hao TSCĐ, chi phí trích trước	66.836.587	57.325.100
6- Các khoản chi phí bán hàng khác	26.587.547	664.073.758
9- Chi phí SXKD theo yếu tố:	32.465.115.101	40.745.371.635
- 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	73.377.299	58.188.843
- Chi phí bằng tiền khác	132.200.815	809.595.176
10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm	-	0
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước		
- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	-	0

04- Phải thu khác	Cuối kỳ		Đầu năm (01/4/2018)	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a- Ngắn hạn	1.231.322.791		3.337.499.784	-
- 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	2.900.001		2.286.910.312	
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				
05- Tài sản thiếu chờ xử lý	Cuối kỳ		Đầu năm (01/4/2018)	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a- Tiền				
b- Hàng tồn kho				
c- TSCĐ				
d- Tài sản khác				
Cộng				
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	1.289.838.101		1.363.351.439	
Hàng gửi bán	9.500.902.744		4.078.630.734	
Hàng hóa kho bảo thuế				
Cộng	83.949.805.437		66.685.656.141	-
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- XDCB dở dang				
1- Công trình 181 Lạc Long Quân	2.162.880.691	2.162.880.691	929.691.727	929.691.727
2- Công trình 343 Lạc Long Quân	13.693.545	13.693.545	1.899.740.211	1.899.740.211
3- Công trình 323 Vĩnh Hưng	-	-	-	-
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:		-		-
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
b- Dài hạn	-	-	509.488.387	509.488.387
1- Công ty CPCNTB và ĐT XD Hà N	-	-	-	-
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	3.827.507.311	2.397.890.599	1.648.516.834
1- Thuế GTGT	-	759.111.983	759.111.983	-
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 thuê 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:	324.353.743	1.024.967.983	754.178.110	595.143.616
1- Thuế GTGT	324.353.743	1.024.967.983	754.178.110	595.143.616
2- Thuế TTĐB				-

02- Các khoản đầu tư tài chính	Giá gốc	Giá trị hơn lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hơn lý	Dự phòng
c- Đầu tư góp vốn vào ĐV khác	4.570.000.000	4.570.000.000	-	4.400.000.000	4.400.000.000	-
- Đầu tư vào công ty con	3.100.000.000	3.100.000.000		3.100.000.000	3.100.000.000	
- 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	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc Thiết bị	Phụ trợ tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị văn phòng	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Khoản mục						
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
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
- Giảm khác						-
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
10- Tăng giảm TSCĐ vô hình	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền sáng chế	Phần mềm vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Khoản mục						
Nguyên giá						
Số dư đầu kỳ (01/10/18)				60.000.000	35.000.000	95.000.000
- Số mua trong năm	-					-
- Giảm khác						-
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

- Giảm khác						-
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

[Signature]

KẾ TOÁN TRƯỞNG

[Signature]

Hà Nội, Ngày 24 tháng 01 năm 2019

GIÁM ĐỐC



Phạm Xuân Hà

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