

# BÁO CÁO TÀI CHÍNH

CÔNG TY CỔ PHẦN VIGLACERA HÀ NỘI

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/03/2018

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2018

Mã số TÀI SẢN	Thuyết minh	31/03/2018	01/01/2018
		VND	VND
<b>100 A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>		<b>190.224.457.873</b>	<b>172.178.753.123</b>
<b>110 I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>2</b>	<b>9.488.228.147</b>	<b>11.603.141.952</b>
1. Tiền		134.008.684	2.885.155
2. Tiền gửi ngân hàng		9.354.219.463	11.600.256.797
2. Các khoản tương đương tiền		-	-
<b>130 III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>		<b>61.778.899.962</b>	<b>52.133.260.300</b>
131 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	4	61.410.247.711	54.697.623.814
132 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	5	26.322.485.785	23.217.302.994
136 3. Phải thu ngắn hạn khác	6	10.047.334.014	7.596.434.641
137 4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		(36.273.628.444)	(33.650.562.045)
139 5. Tài sản thiếu chờ xử lý	7	272.460.896	272.460.896
<b>140 IV. Hàng tồn kho</b>	<b>9</b>	<b>94.991.041.081</b>	<b>95.755.920.760</b>
141 1. Hàng tồn kho		99.000.181.516	99.765.061.195
149 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		(4.009.140.435)	(4.009.140.435)
<b>150 V. Tài sản ngắn hạn khác</b>		<b>23.966.288.683</b>	<b>12.686.430.111</b>
151 1. Chi phí trả trước ngắn hạn	14	12.601.689.389	-
152 2. Thuế GTGT được khấu trừ		10.585.095.238	11.893.968.298
153 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		779.504.056	792.461.813
<b>200 B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>		<b>223.266.221.775</b>	<b>222.052.053.308</b>
<b>220 II. Tài sản cố định</b>		<b>196.273.551.037</b>	<b>196.317.874.168</b>
221 1. Tài sản cố định hữu hình		192.872.174.824	192.809.346.532
222 - Nguyên giá		468.414.516.356	464.417.405.762
223 - Giá trị hao mòn lũy kế		(275.542.341.532)	(271.608.059.230)
224 2. Tài sản cố định thuê tài chính	12.	3.374.986.213	3.476.047.636
225 - Nguyên giá		3.737.141.818	3.737.141.818
226 - Giá trị hao mòn lũy kế		(362.155.605)	(261.094.182)
227 3. Tài sản cố định vô hình	13	26.390.000	32.480.000
228 - Nguyên giá		167.800.000	167.800.000
229 - Giá trị hao mòn lũy kế		(141.410.000)	(135.320.000)
<b>240 IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>		<b>4.565.508.581</b>	<b>2.961.423.981</b>
242 1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	10	4.565.508.581	2.961.423.981
<b>250 V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>3</b>	<b>10.000.000.000</b>	<b>10.000.000.000</b>
252 1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		9.000.000.000	9.000.000.000
253 2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		1.000.000.000	1.000.000.000
<b>260 VI. Tài sản dài hạn khác</b>		<b>12.427.162.157</b>	<b>12.772.755.159</b>
261 1. Chi phí trả trước dài hạn	14	12.427.162.157	12.772.755.159
<b>270 TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>		<b>413.490.679.648</b>	<b>394.230.806.431</b>

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
*Tại ngày 31 tháng 03 năm 2018*  
*(tiếp theo)*

Mã số NGUỒN VỐN	Thuyết minh	31/03/2018	01/01/2018
		VND	VND
<b>300 C. NỢ PHẢI TRẢ</b>		<b>380.799.522.357</b>	<b>361.729.239.165</b>
<b>310 I. Nợ ngắn hạn</b>		<b>325.282.093.442</b>	<b>304.648.881.850</b>
311 0. Phải trả người bán ngắn hạn	16	64.293.351.747	86.327.444.278
312 0. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	17	329.211.749	30.523.345.417
313 0. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		5.811.682.410	5.372.689.125
314 0. Phải trả người lao động		1.024.981.401	5.874.780.324
315 0. Chi phí phải trả ngắn hạn	19	26.900.222.320	25.681.470.532
319 0. Phải trả ngắn hạn khác	20	15.480.474.624	1.855.613.135
320 0. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn		211.913.642.629	149.485.012.477
321 0. Dự phòng phải trả ngắn hạn		-	-
322 0. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		(471.473.438)	(471.473.438)
<b>330 II. Nợ dài hạn</b>		<b>55.517.428.915</b>	<b>57.080.357.315</b>
337 0. Phải trả dài hạn khác	20	1.087.626.900	3.855.424.210
338 0. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn		54.429.802.015	53.224.933.105
<b>400 D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>		<b>32.691.157.291</b>	<b>32.501.567.266</b>
<b>410 I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>21</b>	<b>32.691.157.291</b>	<b>32.501.567.266</b>
411 1. Vốn góp của chủ sở hữu		28.000.000.000	28.000.000.000
411a - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		28.000.000.000	28.000.000.000
418 2. Quỹ đầu tư phát triển		1.565.336.316	1.565.336.316
421 3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		3.125.820.975	2.936.230.950
421a - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước		2.936.230.949	(16.547.544.582)
421b - LNST chưa phân phối kỳ này		189.590.026	19.483.775.532
<b>440 TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>		<b>413.490.679.648</b>	<b>394.230.806.431</b>

Hà Nội, ngày 31 tháng 03 năm 2018

Người lập biểu

Kế toán trưởng

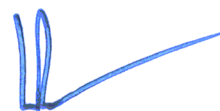
Giám đốc



Ngô Thanh Thủy



Bùi Thu Hằng



Lê Tiến Dũng

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2018 đến 31/03/2018

Mã số CHỈ TIÊU	Thuyết minh	3 tháng đầu năm 2018	3 tháng đầu năm 2017
		VND	VND
01 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	22	103.594.793.187	69.574.703.884
02 2. Các khoản giảm trừ doanh thu	23	6.360.481.318	1.559.798.366
10 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		97.234.311.869	68.014.905.518
11 4. Giá vốn hàng bán	24	85.381.220.606	54.433.875.079
20 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		11.853.091.263	13.581.030.439
21 6. Doanh thu hoạt động tài chính	25	2.086.443	5.506.564
22 7. Chi phí tài chính	26	4.783.806.783	2.804.050.798
23 - Trong đó: Chi phí lãi vay		4.715.310.995	2.730.433.390
25 8. Chi phí bán hàng	27	659.027.962	1.414.536.700
26 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	28	6.039.804.732	3.794.306.498
30 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		372.538.229	5.573.643.007
31 11. Thu nhập khác	29	61.766.800	20.502.040
32 12. Chi phí khác	30	244.715.003	1.487.190.233
40 13. Lợi nhuận khác		(182.948.203)	(1.466.688.193)
50 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		189.590.026	4.106.954.814
51 15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	31	37.918.005	790.846.303
60 16. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		<u>151.672.021</u>	<u>3.316.108.511</u>
70 16. Lãi cơ bản trên cổ phiếu			

Người lập biểu

Ngô Thanh Thủy

Kế toán trưởng

Bùi Thu Hằng

Hà Nội, ngày 31 tháng 03 năm 2018

Giám đốc

Lê Tiến Dũng

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Năm 2018  
(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số CHỈ TIÊU	Thuyết minh	3 tháng đầu năm 2018	3 tháng đầu năm 2017
		VND	VND
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>			
01	<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	189.590.026	4.106.954.814
	<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>		
02	- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	4.041.433.725	2.868.873.381
03	- Các khoản dự phòng	2.623.066.399	
04	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ		
05	- Lãi/lỗ từ hoạt động đầu tư	(2.086.443)	(2.782.540)
06	- Chi phí lãi vay	4.715.310.995	2.730.433.390
07	- Các khoản điều chỉnh khác	-	-
08	<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>11.567.314.702</b>	<b>9.703.479.045</b>
09	- Tăng/giảm các khoản phải thu	(10.122.401.136)	(11.294.990.090)
10	- Tăng/giảm hàng tồn kho	764.879.674	5.750.011.818
11	- Tăng/giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	(45.387.689.972)	(7.770.971.852)
12	- Tăng/giảm chi phí trả trước	(12.256.096.387)	(11.728.013.922)
14	- Tiền lãi vay đã trả	(4.715.310.995)	(2.730.433.390)
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	-	(723.205.760)
16	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	-	-
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	-	-
20	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>(60.149.304.114)</b>	<b>(18.794.124.151)</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định	(5.601.195.196)	(1.459.523.745)
27	2. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	2.086.443	2.782.540
30	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>(5.599.108.753)</b>	<b>(1.456.741.205)</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
33	1. Tiền thu đi vay	132.240.478.654	63.470.842.944
34	2. Tiền trả nợ gốc vay	(68.412.992.342)	(49.008.394.920)
35	3. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	(193.987.250)	(308.411.250)
36	3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	-	-
40	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>63.633.499.062</b>	<b>14.154.036.774</b>

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
*Năm 2016*  
*(Theo phương pháp gián tiếp)*

Mã số CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Năm 2018	Năm 2017
		VND	VND
50 Lưu chuyển tiền thuần trong năm		(2.114.913.805)	(6.096.828.582)
60 Tiền và tương đương tiền đầu năm		11.603.141.952	10.964.650.312
61 Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ			-
70 Tiền và tương đương tiền cuối năm	3	<u>9.488.228.147</u>	<u>4.867.821.730</u>

Người lập biểu

Ngô Thanh Thủy

Kế toán trưởng

Bùi Thu Hằng

Hà Nội, ngày 31 tháng 03 năm 2018  
Giám đốc

Lê Tiến Dũng

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2018 đến 31/03/2018

### 1 . ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

#### Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Viglacera Hà Nội được thành lập theo Quyết định số 588/QĐ-BXD ngày 18 tháng 04 năm 2008 của Bộ Xây dựng về việc chuyển Công ty Gạch ốp lát Viglacera Hà Nội thuộc Tổng Công ty Thủy tinh và Gốm xây dựng thành Công ty Cổ phần Viglacera Hà Nội.

Trụ sở chính của Công ty tại tầng 15 tòa nhà Viglacera, số 1, đại lộ Thăng Long, xã Mỹ Trì, huyện Từ Liêm, thành phố Hà Nội.

Vốn điều lệ của Công ty là 28.000.000.000 VND, tương đương 2.800.000 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 VND.

#### Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động chính của Công ty là:

- Sản xuất vật liệu xây dựng từ đất sét;
- Sản xuất sản phẩm gốm sứ khác.

### 2 . CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

#### 2.1 . Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.  
Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

#### 2.2 . Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

##### Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC.

##### Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các Báo cáo tài chính và trình bày theo đúng quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

#### 2.3 . Cơ sở lập Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

Báo cáo tài chính của Công ty được lập trên cơ sở tổng hợp các nghiệp vụ, giao dịch phát sinh và được ghi sổ kế toán tại các đơn vị thành viên hạch toán phụ thuộc.

Trong Báo cáo tài chính của Công ty, các nghiệp vụ giao dịch nội bộ và số dư nội bộ có liên quan đến tài sản, nguồn vốn và công nợ phải thu, phải trả nội bộ đã được loại trừ toàn bộ.

### 3 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	31/03/2018	01/01/2018
	VND	VND
Tiền mặt	134.008.684	2.885.155
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	9.354.219.463	11.600.256.797
	<u>9.488.228.147</u>	<u>11.603.141.952</u>

### 4 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

**Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác**

	31/03/2018		01/01/2018	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
<b>Đầu tư vào công ty liên kết</b>	<b>9.000.000.000</b>	-	<b>9.000.000.000</b>	-
Công ty Cổ phần kinh doanh Gạch ốp lát Viglacera	9.000.000.000	-	9.000.000.000	-
<b>Đầu tư vào đơn vị khác</b>	<b>1.000.000.000</b>	-	<b>1.000.000.000</b>	-
Công ty Cổ phần Thương mại Viglacera	1.000.000.000	-	1.000.000.000	-
	<b>10.000.000.000</b>	-	<b>10.000.000.000</b>	-

Công ty chưa xác định giá trị hợp lý của các khoản đầu tư tài chính này do Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam chưa có hướng dẫn cụ thể về việc xác định giá trị hợp lý.

**Đầu tư vào công ty liên kết**

Thông tin chi tiết về công ty liên kết của Công ty vào ngày 31/03/2018 như sau:

Tên công ty liên kết	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty Cổ phần kinh doanh Gạch ốp lát Viglacera	Hà Nội	30%	30%	Kinh doanh vật liệu xây dựng

**Các giao dịch trọng yếu giữa Công ty và công ty liên kết trong năm: Xem Thuyết minh 30.**

**Đầu tư vào đơn vị khác**

Thông tin chi tiết về các khoản đầu tư khác của Công ty vào ngày 31/03/2018 như sau:

Tên công ty nhận đầu tư	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty Cổ phần Thương mại Viglacera	Hà Nội	7,03%	7,03%	Kinh doanh vật liệu xây dựng

**5 . PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG**

	31/03/2018	01/01/2018
	VND	VND
<b>a) Phải thu khách hàng chi tiết theo khách hàng có số dư lớn</b>		
- Công ty CP KD gạch ốp lát Viglacera	25.964.940.532	22.055.427.911
- Công ty TNHH TLG Thăng Long	4.230.000.000	4.230.000.000
- Tổng CT	1.365.064.449	1.365.064.449
- Công ty CP kinh doanh gạch ốp lát Viglacera		
- Các khoản phải thu khách hàng khác	29.850.242.730	27.047.131.454
	<b>61.410.247.711</b>	<b>54.697.623.814</b>

**6 . TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

31/03/2018		01/01/2018 (Phân loại lại)	
Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
VND	VND	VND	VND



Công ty Cổ phần Vietbuild	1.486.261.400	(1.486.261.400)	1.486.261.400	(1.486.261.400)
Công ty Cổ phần Cơ điện lạnh và môi trường Bắc Nam	1.176.273.000	(1.176.273.000)	1.176.273.000	(1.176.273.000)
Các khoản trả trước cho người bán ngắn hạn khác	23.659.951.385	(5.228.950.336)	20.554.768.594	(2.855.813.902)
	<b>26.322.485.785</b>	<b>(5.518.348.302)</b>	<b>23.217.302.994</b>	<b>(5.518.348.302)</b>

**7 . PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC**

	31/03/2018		01/01/2018	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Phải thu người lao động	3.244.562.244	-	1.611.556.570	-
Ký cược, ký quỹ	2.132.713.669	-	1.313.845.135	-
Tiền điện trả hộ Công ty Cổ phần Hạ tầng Viglacera	158.648.501	-	158.648.501	-
Công ty CP điện lực miền bắc	2.696.220.000	-	2.696.220.000	-
Phải thu tiền BHXH	-	-	-	-
Phải thu cán bộ, nhân viên đã nghỉ việc	1.140.739.950	(249.929.965)	1.140.739.950	-
Phải thu khác	674.449.650	-	675.424.485	-
	<b>10.047.334.014</b>	<b>(249.929.965)</b>	<b>7.596.434.641</b>	<b>-</b>

**8 . TÀI SẢN THIỂU CHỜ XỬ LÝ**

	31/03/2018	01/01/2018
	VND	VND
Hàng hóa bị mất chưa xác định được nguyên nhân	272.460.896	272.460.896
	<b>272.460.896</b>	<b>272.460.896</b>

**9 . NỢ XẤU**

	31/03/2018		01/01/2018	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
	VND	VND	VND	VND
Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi	33.650.562.045	-	33.650.562.045	-
+ Công ty Cổ phần Thương mại và Đầu tư Đức Hùng	1.506.078.134	-	1.506.078.134	-
+ Đại lý Dũng Nam	1.751.201.108	-	1.751.201.108	-
+ Công ty cổ phần Vietbuild	1.486.261.400	-	1.486.261.400	-

+ Công ty Cổ phần cơ điện lạnh và môi trường Bắc nam	1.176.273.000		1.176.273.000	
+ Công ty TNHH TLG Thăng long	4.230.000.000		4.230.000.000	
+ Các đối tượng khác	23.500.748.403	-	23.500.748.403	-
	<b>33.650.562.045</b>		<b>33.650.562.045</b>	

**10 . HÀNG TỒN KHO**

	31/03/2018		01/01/2018	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	40.656.067.150	-	34.222.861.989	-
Công cụ, dụng cụ	21.759.570.719	-	22.088.047.938	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	7.026.669.830	-	5.834.022.352	-
- Chi phí đầu tư xây dựng Văn phòng Viglacera Mỹ trì - Hà Nội	3.911.513.203	-	3.911.513.203	-
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	3.115.156.627	-	1.922.509.149	-
Thành phẩm	29.190.416.587	(2.280.066.080)	37.252.671.686	(4.009.140.435)
Hàng gửi đi bán	367.457.230	-	367.457.230	-
	<b>99.000.181.516</b>	<b>(2.280.066.080)</b>	<b>99.765.061.195</b>	<b>(4.009.140.435)</b>

**11 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG**

	31/03/2018	01/01/2018
	VND	VND
<b>Mua sắm</b>	<b>4.565.508.581</b>	<b>2.961.423.981</b>
- Đầu tư máy nghiền 40 tấn tại Yên phong	-	2.961.423.981
- Đầu tư dự án bán sứ tại Yên phong	4.565.508.581	
	<b>4.565.508.581</b>	<b>2.961.423.981</b>

**12 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH**

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND
<b>Nguyên giá</b>					
Số dư đầu năm	59.407.209.327	393.755.414.096	10.684.677.813	570.104.526	464.417.405.762
- Mua trong năm	-	3.997.110.594	-	-	3.997.110.594
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>59.407.209.327</b>	<b>397.752.524.690</b>	<b>10.684.677.813</b>	<b>570.104.526</b>	<b>468.414.516.356</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm	32.116.190.829	229.567.341.335	9.428.648.676	495.878.390	271.608.059.230
- Khấu hao trong năm	867.640.719	2.989.408.995	65.878.566	11.354.022	3.934.282.302
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>32.983.831.548</b>	<b>232.556.750.330</b>	<b>9.494.527.242</b>	<b>507.232.412</b>	<b>275.542.341.532</b>
<b>Giá trị còn lại</b>					
Tại ngày đầu năm	27.291.018.498	164.188.072.761	1.256.029.137	74.226.136	192.809.346.532
<b>Tại ngày cuối năm</b>	<b>26.423.377.779</b>	<b>165.195.774.360</b>	<b>1.190.150.571</b>	<b>62.872.114</b>	<b>192.872.174.824</b>

**13. . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH THUÊ TÀI CHÍNH**

	Phương tiện vận tài, truyền dẫn VND	Cộng VND
<b>Nguyên giá</b>		
Số dư đầu năm	<b>3.737.141.818</b>	<b>3.737.141.818</b>
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>3.737.141.818</b>	<b>3.737.141.818</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>		
Số dư đầu năm	<b>261.094.182</b>	<b>261.094.182</b>
- Khấu hao trong năm	101.061.423	101.061.423
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>362.155.605</b>	<b>362.155.605</b>
<b>Giá trị còn lại</b>		
Tại ngày đầu năm	3.476.047.636	3.476.047.636
<b>Tại ngày cuối năm</b>	<b>3.374.986.213</b>	<b>3.374.986.213</b>

**14 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH**

Tài sản cố định vô hình của Công ty tại ngày 31/03/2018 là Phần mềm máy vi tính có nguyên giá là 167.800.000 VND, hao mòn lũy kế đến ngày 31/03/2018 là 141.410.410 VND, trong đó khấu hao trong Q1/2018 là 6.090.090 VND. Trong đó nguyên giá tài sản cố định vô hình cuối năm đã khấu hao hết còn sử dụng là 46.000.000 VND.

**15 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN**

	31/03/2018 VND	01/01/2018 VND
Chi phí thuê hạ tầng nhà máy Yên Phong	3.701.973.145	3.764.285.656
Giá trị thương hiệu Tổng Công ty Viglacera		
Quyền sử dụng đất dài hạn (i)	1.164.674.115	1.185.085.785
Chi phí sửa chữa lớn nhà máy	7.560.514.897	7.823.383.718
	<b>12.427.162.157</b>	<b>12.772.755.159</b>

**Công ty Cổ phần Viglacera Hà Nội**

Tầng 15 Tòa nhà Viglacera, Số 01, Đại lộ Thăng Long, Hà Nội

**Báo cáo tài chính**

Năm tài chính kết thúc ngày 31/03/2018

**16 . VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH**

	01/01/2018		Trong năm		31/03/2018	
	Giá trị	Khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
<b>Vay ngắn hạn</b>						
<b>a) Vay ngắn hạn ngân hàng</b>	<b>125.537.012.679</b>	<b>125.537.012.679</b>	<b>99.117.368.674</b>	<b>67.498.913.864</b>	<b>157.155.467.489</b>	<b>157.155.467.489</b>
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển NT-VN - CN Thăng Long (i)	-	-	30.870.669.759	-	30.870.669.759	30.870.669.759
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Thành Đông (ii)	32.107.764.801	32.107.764.801	19.586.525.816	16.835.193.350	34.859.097.267	34.859.097.267
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn - CN Hà Nội (iii)	55.011.180.113	55.011.180.113	27.146.694.628	29.647.698.627	52.510.176.114	52.510.176.114
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam-CN Hải Dương (iv)	38.418.067.765	38.418.067.765	21.513.478.471	21.016.021.887	38.915.524.349	38.915.524.349
<b>b) Vay ngắn hạn đối tượng khác</b>	<b>6.354.622.100</b>	<b>6.354.622.100</b>	<b>30.000.000.000</b>	-	<b>36.354.622.100</b>	<b>36.354.622.100</b>
Công ty Cổ phần Bao bì và Má phanh Viglacera (v)	4.500.000.000	4.500.000.000	-	-	4.500.000.000	4.500.000.000
Công ty Cổ phần thương mại Viglacera (v)	-	-	30.000.000.000	-	30.000.000.000	30.000.000.000
Các cá nhân khác (vi)	1.854.622.100	1.854.622.100	-	-	1.854.622.100	1.854.622.100
<b>c) Vay và nợ dài hạn đến hạn trả</b>	<b>17.593.377.698</b>	<b>17.593.377.698</b>	-	<b>1.108.065.728</b>	<b>16.485.311.970</b>	<b>16.485.311.970</b>
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam-CN Hải Dương (vii)	2.274.984.720	2.274.984.720	-	525.000.000	1.749.984.720	1.749.984.720
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn - CN Hà Nội (viii)	14.517.353.548	14.517.353.548	-	389.078.478	14.128.275.070	14.128.275.070
Công ty TNHH MTV cho thuê tài chính - Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam. (ix)	329.709.000	329.709.000	-	82.427.250	247.281.750	247.281.750
Công ty Cho thuê Tài chính TNHH MTV Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam (x)	471.330.430	471.330.430	-	111.560.000	359.770.430	359.770.430
	<b>149.485.012.477</b>	<b>149.485.012.477</b>	<b>129.117.368.674</b>	<b>68.606.979.592</b>	<b>209.995.401.559</b>	<b>209.995.401.559</b>

**Công ty Cổ phần Viglacera Hà Nội**

Tầng 15 Tòa nhà Viglacera, Số 01, Đại lộ Thăng Long, Hà Nội

**Báo cáo tài chính**

Năm tài chính kết thúc ngày 31/03/2018

	01/01/2018		Trong năm		31/03/2018	
	Giá trị	Khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
<b>Vay dài hạn</b>						
<b>a) Vay dài hạn ngân hàng</b>	<b>61.416.366.135</b>	<b>61.416.366.135</b>	<b>3.123.109.980</b>	<b>914.078.478</b>	<b>63.625.397.637</b>	<b>63.625.397.637</b>
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam-CN Hải Dương(xi)	2.508.646.158	2.508.646.158	1.100.101.762	525.000.000	3.083.747.920	3.083.747.920
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn - CN Hà Nội (xii)	58.907.719.977	58.907.719.977	2.023.008.218	389.078.478	60.541.649.717	60.541.649.717
<b>b) Nợ thuê tài chính ngân hàng</b>	<b>2.719.280.500</b>	<b>2.719.280.500</b>	-	<b>193.987.250</b>	<b>2.525.293.250</b>	<b>2.525.293.250</b>
Công ty TNHH MTV cho thuê tài chính - Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam. (xii)	968.080.500	968.080.500	-	82.427.250	885.653.250	885.653.250
Công ty Cho thuê Tài chính TNHH MTV Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam (xiii)	1.751.200.000	1.751.200.000	-	111.560.000	1.639.640.000	1.639.640.000
<b>b) Vay dài hạn đối tượng khác</b>	<b>6.682.664.168</b>	<b>6.682.664.168</b>	-	-	<b>6.682.664.168</b>	<b>6.682.664.168</b>
Công ty Cổ phần Viglacera Hà Long (ix)	1.000.000.000	1.000.000.000	-	-	1.000.000.000	1.000.000.000
Ngân sách tỉnh Hải Dương (x)	5.682.664.168	5.682.664.168	-	-	5.682.664.168	5.682.664.168
	<b>70.818.310.803</b>	<b>70.818.310.803</b>	<b>3.123.109.980</b>	<b>1.108.065.728</b>	<b>72.833.355.055</b>	<b>72.833.355.055</b>
Khoản đến hạn trả trong vòng 12 tháng	(17.593.377.698)	(17.593.377.698)	-	(1.108.065.728)	(16.485.311.970)	(16.485.311.970)
<b>Khoản đến hạn trả sau 12 tháng</b>	<b>53.224.933.105</b>	<b>53.224.933.105</b>			<b>56.348.043.085</b>	<b>56.348.043.085</b>

**Công ty Cổ phần Viglacera Hà Nội**

Tầng 15 Tòa nhà Viglacera, Số 01, Đại lộ Thăng Long, Hà Nội

**Báo cáo tài chính**

Năm tài chính kết thúc ngày 31/03/2018

**d) Các khoản vay và nợ thuế tài chính đối với các bên liên quan**

Mối quan hệ	31/03/2018		01/01/2018	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
	VND	VND	VND	VND
- Công ty Cổ phần Bao bì và Má phanh Viglacera	4.500.000.000	-	4.500.000.000	-
- Công ty Cổ phần Viglacera Hạ Long	1.000.000.000	-	1.400.000.000	-
	<b>5.500.000.000</b>	-	<b>5.900.000.000</b>	-

**17 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

	31/03/2018		01/01/2018	
	Giá trị	Số có khả năng trả	Giá trị	Số có khả năng
	VND	nợ VND	VND	trả nợ VND
<b>a) Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp có số dư lớn</b>				
Công ty Cổ phần Viglacera Tiên Sơn	7.750.669.019	7.750.669.019	7.524.619.019	7.524.619.019
Công ty TNHH SX và TM Việt thái	2.967.983.150	2.967.983.150	8.246.587.360	8.246.587.360
Các đối tượng khác	53.574.699.578	53.574.699.578	70.556.237.899	70.556.237.899
<b>Tổng</b>	<b>64.293.351.747</b>	<b>64.293.351.747</b>	<b>86.327.444.278</b>	<b>86.327.444.278</b>

**18 . NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC**

	31/03/2018	01/01/2018
	VND	VND
Công ty cổ phần Thương mại Viglacera		30.191.697.311
Các đối tượng khác	329.211.749	331.648.106
	<b>329.211.749</b>	<b>30.523.345.417</b>

**19 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ**

	31/03/2018	01/01/2018
	VND	VND
Chi phí lãi vay	1.038.911.678	360.723.002
Trích trước chi phí thuê đất và phí dịch vụ Yên Phong		193.764.900
Trích trước chi phí điện, nước phải trả	540.563.114	877.360.442
Trích trước chi phí đầu tư DC gạch bán sứ	23.539.997.284	23.539.997.284
Chi phí phải trả khác	709.624.904	709.624.904
	<b>26.900.222.320</b>	<b>25.681.470.532</b>

**20 . PHẢI TRẢ KHÁC**

	31/03/2018	01/01/2018
	VND	VND
<b>a) Ngắn hạn</b>		
Kinh phí công đoàn	146.126.002	
Nhận ký quỹ, ký cược	-	314.600.000
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	258.599.860	268.019.860
Các khoản phải trả, phải nộp khác	15.075.748.762	1.272.993.275
- Hàng tạm nhập chưa có hóa đơn	14.122.575.037	358.819.550
- Phải trả tiền tạm ứng		
- Thù lao Hội đồng Quản trị và Ban Kiểm soát	83.850.000	44.850.000
- Các khoản phải trả khác	869.323.725	869.323.725
	<b>15.480.474.624</b>	<b>1.855.613.135</b>
<b>b) Dài hạn</b>		
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn đại lý	200.000.000	200.000.000
Nhận bảo lãnh trách nhiệm CBCNV	842.305.500	842.305.500
Nhận bảo lãnh dự thầu	45.321.400	2.813.118.710



**Công ty Cổ phần Viglacera Hà Nội**

Tầng 15 Tòa nhà Viglacera, Số 01, Đại lộ Thăng Long, Hà Nội

**Báo cáo tài chính****21 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC**

	Số phải thu đầu năm VND	Số phải nộp đầu năm VND	Số phải nộp trong năm VND	Số đã thực nộp trong năm VND	Số phải thu cuối năm VND	Số phải nộp cuối năm VND
Thuế giá trị gia tăng	-	873.907.816	1.139.603.130	1.073.494.934	710.540.406	940.016.012
Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	697.112.944	-	1.008.486.981	1.021.914.443	-	-
Thuế xuất, nhập khẩu	95.348.869	-	51.177.369	24.792.150	68.963.650	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	4.221.784.277	-	-	-	4.221.784.277
Thuế thu nhập cá nhân	-	276.997.032	24.325.088	-	-	301.322.120
Thuế tài nguyên	-	-	-	-	-	-
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-	343.560.000	-	-	-
Các loại thuế khác	-	-	5.000.000	5.000.000	-	343.560.000
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-	-	-	-	-
	<b>792.461.813</b>	<b>5.372.689.125</b>	<b>2.572.152.568</b>	<b>2.125.201.527</b>	<b>779.504.056</b>	<b>5.806.682.409</b>

1.087.626.900                      3.855.424.210

**22 . VỐN CHỦ SỞ HỮU**

**a) Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu**

	Vốn đầu tư của CSH VND	Quỹ đầu tư phát triển VND	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối VND	Cộng VND
Số dư đầu kỳ trước	28.000.000.000	1.565.336.316	7.024.237.793	36.589.574.109
Lãi trong kỳ trước	-	-	3.316.108.511	3.316.108.511
Số dư cuối kỳ trước	<u>28.000.000.000</u>	<u>1.565.336.316</u>	<u>10.340.346.304</u>	<u>39.905.682.620</u>
Số dư đầu kỳ này	28.000.000.000	1.565.336.316	2.936.230.950	32.501.567.266
Lãi trong kỳ này	-	-	189.590.026	189.590.026
Số dư cuối kỳ này	<u>28.000.000.000</u>	<u>1.565.336.316</u>	<u>3.125.820.976</u>	<u>32.691.157.292</u>

**b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu**

	31/03/2018 VND	Tỷ lệ %	01/01/2018 VND	Tỷ lệ %
Tổng Công ty Viglacera	14.280.000.000	51,00	14.280.000.000	51,00
Vốn góp của các cổ đông khác	10.408.820.000	11,83	11.038.920.000	9,58
Ông Nguyễn Thế Mạnh	1.596.340.000	5,70	1.547.190.000	5,53
Ông Đinh Quang Huy	1.714.840.000	6,12	1.133.890.000	4,05
	<u>28.000.000.000</u>	<u>62,83</u>	<u>28.000.000.000</u>	<u>60,58</u>

**23 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ**

	3 tháng đầu năm 2018 VND	3 tháng đầu năm 2017 VND
Doanh thu bán hàng	975.155.164	2.552.000
Doanh thu bán thành phẩm	102.619.638.023	69.572.151.884
	<u>103.594.793.187</u>	<u>69.574.703.884</u>

**24 . CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU**

	3 tháng đầu năm 2018 VND	3 tháng đầu năm 2017 VND
Chiết khấu thương mại	6.334.575.863	1.518.764.366
Giảm giá hàng bán	25.905.455	41.034.000
	<u>6.360.481.318</u>	<u>1.559.798.366</u>

**25 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN**

	3 tháng đầu năm 2018	3 tháng đầu năm 2017
--	-------------------------	-------------------------

	VND	VND
Giá vốn của hàng hóa đã bán	975.155.164	2.552.000
Giá vốn của thành phẩm đã bán	84.406.065.442	54.433.323.079
	<b>85.381.220.606</b>	<b>54.435.875.079</b>
<b>26 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>		
	<b>3 tháng đầu năm 2018</b>	<b>3 tháng đầu năm 2017</b>
	VND	VND
Lãi tiền gửi	2.086.443	5.506.564
	<b>2.086.443</b>	<b>5.506.564</b>
<b>27 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH</b>		
	<b>3 tháng đầu năm 2018</b>	<b>3 tháng đầu năm 2017</b>
	VND	VND
Lãi tiền vay	4.715.310.995	2.730.433.390
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm	68.495.788	73.617.408
	<b>4.783.806.783</b>	<b>2.804.050.798</b>
<b>28 . CHI PHÍ BÁN HÀNG</b>		
	<b>3 tháng đầu năm 2018</b>	<b>3 tháng đầu năm 2017</b>
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	539.027.962	440.306.700
Chi phí thương hiệu	-	460.530.000
Chi phí khác bằng tiền	120.000.000	513.700.000
	<b>659.027.962</b>	<b>1.414.536.700</b>
<b>29 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP</b>		
	<b>3 tháng đầu năm 2018</b>	<b>3 tháng đầu năm 2017</b>
	VND	VND
- Chi phí nhân viên quản lý	1.419.725.906	1.267.519.440
- Chi phí khấu hao TSCĐ	47.116.572	45.610.563
- Thuế, phí và lệ phí	97.005.725	61.913.492
- Chi phí dự phòng	2.623.066.399	
- Chi phí bằng tiền khác	1.852.890.130	2.419.263.003
	<b>6.039.804.732</b>	<b>3.794.306.498</b>
<b>30 . THU NHẬP KHÁC</b>		
	<b>3 tháng đầu năm 2018</b>	<b>3 tháng đầu năm 2017</b>
	VND	VND
Tiền phạt thu được	46.766.800	5.502.040
Thu tiền đào tạo của công nhân	15.000.000	15.000.000
Các khoản khác		
	<b>61.766.800</b>	<b>20.502.040</b>
<b>31 . CHI PHÍ KHÁC</b>		

	<u>3 tháng đầu năm 2018</u>	<u>3 tháng đầu năm 2017</u>
	VND	VND
Chi phí nhà máy trong thời gian ngừng sản xuất		738.983.000
Chi phí TSCĐ không sử dụng còn trích khấu hao	204.372.984	568.875.960
Các khoản khác	40.342.019	179.331.273
	<u><b>244.715.003</b></u>	<u><b>1.487.190.233</b></u>

**32 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH**

	<u>3 tháng đầu năm 2018</u>	<u>3 tháng đầu năm 2017</u>
	VND	VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN	189.590.026	4.106.954.814
Thu nhập chịu thuế TNDN	189.590.026	4.106.954.814
Thu nhập tính thuế TNDN	189.590.026	4.106.954.814
Thuế suất thuế TNDN	20%	22%
<b>Chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<u><b>37.918.005</b></u>	<u><b>790.846.303</b></u>
Truy thu thuế TNDN theo biên bản thanh tra thuế		
Thuế TNDN phải nộp đầu kỳ	4.221.784.278	5.616.028.801
Thuế TNDN đã nộp trong kỳ	-	(723.205.760)
<b>Thuế TNDN phải nộp cuối kỳ</b>	<u><b>4.259.702.283</b></u>	<u><b>5.683.669.344</b></u>

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Ngô Thanh Thủy

Bùi Thu Hằng

Lê Tiến Dũng