

TỔNG CÔNG TY VIGLACERA - CTCP
CÔNG TY CỔ PHẦN VIGLACERA HÀ NỘI

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

KỲ KẾ TOÁN TỪ NGÀY 01/01/2018 ĐẾN NGÀY 30/09/2018

Tháng 10/2018

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 Tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

Mã số TÀI SẢN	Thuyết minh	30/09/2018	01/01/2018
		VND	VND
100 A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		189.104.486.208	172.178.753.123
110 I. Tiền và các khoản tương đương tiền	3	10.565.678.471	11.603.141.952
1. Tiền		208.721.925	2.885.155
2. Tiền gửi ngân hàng		10.356.956.546	11.600.256.797
130 III. Các khoản phải thu ngắn hạn		43.006.437.187	52.133.260.300
131 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	5	60.269.663.080	54.697.623.814
132 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	6	9.189.165.370	23.217.302.994
135 3. Phải thu về cho vay ngắn hạn		2.600.000.000	-
136 3. Phải thu ngắn hạn khác	7	5.474.183.875	7.596.434.641
137 5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		(34.799.036.034)	(33.650.562.045)
139 6. Tài sản thiếu chờ xử lý	8	272.460.896	272.460.896
140 IV. Hàng tồn kho	10	115.624.994.599	95.755.920.760
141 1. Hàng tồn kho		119.634.135.034	99.765.061.195
149 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		(4.009.140.435)	(4.009.140.435)
150 V. Tài sản ngắn hạn khác		19.907.375.951	12.686.430.111
151 1. Chi phí trả trước ngắn hạn	15	7.594.554.582	-
152 2. Thuế GTGT được khấu trừ		11.710.775.855	11.893.968.298
153 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		602.045.514	792.461.813
200 B. TÀI SẢN DÀI HẠN		213.772.068.295	222.052.053.308
220 II. Tài sản cố định		193.760.156.297	196.317.874.168
221 1. Tài sản cố định hữu hình		188.319.117.869	192.809.346.532
222 - Nguyên giá		472.124.101.004	464.417.405.762
223 - Giá trị hao mòn lũy kế		(283.804.983.135)	(271.608.059.230)
224 2. Tài sản cố định thuê tài chính	13	5.426.828.428	3.476.047.636
225 - Nguyên giá		5.875.585.454	3.737.141.818
226 - Giá trị hao mòn lũy kế		(448.757.026)	(261.094.182)
227 3. Tài sản cố định vô hình	14	14.210.000	32.480.000
228 - Nguyên giá		167.800.000	167.800.000
229 - Giá trị hao mòn lũy kế		(153.590.000)	(135.320.000)
240 IV. Tài sản dở dang dài hạn		-	2.961.423.981
242 1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	11	-	2.961.423.981
250 V. Đầu tư tài chính dài hạn	4	10.000.000.000	10.000.000.000
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
260 VI. Tài sản dài hạn khác		10.011.911.998	12.772.755.159
261 1. Chi phí trả trước dài hạn	15	10.011.911.998	12.772.755.159
270 TỔNG CỘNG TÀI SẢN		402.876.554.503	394.230.806.431

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

(tiếp theo)

Mã số NGUỒN VỐN	Thuyết minh	30/09/2018	01/01/2018
		VND	VND
300 C. NỢ PHẢI TRẢ		370.367.367.536	361.729.239.165
310 I. Nợ ngắn hạn		309.060.309.906	304.648.881.850
311 0. Phải trả người bán ngắn hạn	17	85.040.818.358	86.327.444.278
312 0. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	18	329.175.626	30.523.345.417
313 0. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		3.225.873.626	5.372.689.125
314 0. Phải trả người lao động		5.123.784.324	5.874.780.324
315 0. Chi phí phải trả ngắn hạn	19	1.867.717.247	25.681.470.532
319 0. Phải trả ngắn hạn khác	20	12.949.216.662	1.855.613.135
320 0. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn		200.995.197.501	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)
330 II. Nợ dài hạn		61.307.057.630	57.080.357.315
337 0. Phải trả dài hạn khác	20	1.052.305.500	3.855.424.210
338 0. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn		60.254.752.130	53.224.933.105
400 D. VỐN CHỦ SỞ HỮU		32.509.186.967	32.501.567.266
410 I. Vốn chủ sở hữu	22	32.509.186.967	32.501.567.266
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		2.943.850.651	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		7.619.702	19.483.775.532
440 TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		402.876.554.503	394.230.806.431

Hà Nội, ngày 30 tháng 09 năm 2018

Người lập biểu



Ngô Thanh Thủy

Kế toán trưởng



Bùi Thu Hằng



Lê Tiến Dũng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2018 đến 30/09/2018

Mã số CHỈ TIÊU	Thuyết minh	9 tháng đầu năm 2018	9 tháng đầu năm 2017
		VND	VND
01 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	23	397.035.684.402	266.179.425.370
02 2. Các khoản giảm trừ doanh thu	24	19.713.552.257	6.726.829.352
10 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		377.322.132.145	259.452.596.018
11 4. Giá vốn hàng bán	25	329.095.550.768	205.151.223.758
20 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		48.226.581.377	54.301.372.260
21 6. Doanh thu hoạt động tài chính	26	158.798.662	279.838.205
22 7. Chi phí tài chính	27	15.705.697.496	8.435.840.446
23 - Trong đó: Chi phí lãi vay		15.306.695.473	8.311.084.821
25 8. Chi phí bán hàng	28	2.990.768.569	3.060.023.711
26 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	29	17.815.060.517	14.229.731.671
30 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		11.873.853.457	28.855.614.637
31 11. Thu nhập khác	30	217.776.516	663.741.455
32 12. Chi phí khác	31	10.032.122.231	10.354.602.565
40 13. Lợi nhuận khác		(9.814.345.715)	(9.690.861.110)
50 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		2.059.507.742	19.164.753.527
51 15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	32	2.051.888.040	3.279.455.790
60 16. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		7.619.702	15.885.297.737
70 16. Lãi cơ bản trên cổ phiếu			

Người lập biểu



Ngô Thanh Thủy

Kế toán trưởng



Bùi Thu Hằng

Hà Nội, ngày 30 tháng 09 năm 2018

Giám đốc



Lê Tiến Dũng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
Từ ngày 01/01/2018 đến 30/09/2018
(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số CHỈ TIÊU	Thuyết minh	9 tháng đầu năm 2018	9 tháng đầu năm 2017
		VND	VND
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
01	1. Lợi nhuận trước thuế	2.059.507.742	19.164.753.527
	2. Điều chỉnh cho các khoản		
02	- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	12.522.856.749	8.485.517.499
03	- Các khoản dự phòng	1.148.473.989	
04	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	(247.454)	
05	- Lãi/lỗ từ hoạt động đầu tư	(158.463.858)	(266.151.176)
06	- Chi phí lãi vay	15.306.695.473	8.311.084.821
07	- Các khoản điều chỉnh khác	-	-
08	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	30.878.822.641	35.695.204.671
09	- Tăng/giảm các khoản phải thu	9.467.563.440	(67.256.680.028)
10	- Tăng/giảm hàng tồn kho	(19.869.073.844)	(9.945.607.875)
11	- Tăng/giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	(47.257.344.912)	24.131.196.736
12	- Tăng/giảm chi phí trả trước	(4.833.711.421)	(6.964.109.591)
14	- Tiền lãi vay đã trả	(15.306.695.473)	(8.311.084.821)
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	(4.829.698.122)	(5.616.028.800)
16	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	918.008.552	-
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	(120.087.350)	(28.356.833.676)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	(50.952.216.489)	(66.623.943.384)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	(6.883.714.899)	7.939.218.655
23	2. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	(2.600.000.000)	-
27	3. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	158.463.858	266.151.176
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	(9.325.251.041)	8.205.469.831
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
31	1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	700.000.000	-
33	2. Tiền thu đi vay	355.167.540.027	250.728.589.345
34	3. Tiền trả nợ gốc vay	(295.188.774.228)	(191.419.690.241)
35	4. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	(1.438.761.750)	(539.265.750)
36	4. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	-	-
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	59.240.004.049	58.769.633.354

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2018 đến 30/09/2018
(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số CHỈ TIÊU

	Thuyết minh	Năm 2018 VND	Năm 2017 VND
50 Lưu chuyển tiền thuần trong năm		(1.037.463.481)	351.159.801
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>10.565.678.471</u>	<u>11.315.810.113</u>

Người lập biểu

Ngô Thanh Thủy

Kế toán trưởng

Bùi Thu Hằng

Hà Nội, ngày 30 tháng 09 năm 2018



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2018 đến 30/09/2018

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

	30/9/2018	1/1/2018
Tiền mặt	VND	VND
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	208.721.925	2.885.155
	10.356.956.546	11.600.256.797
	<u>10.565.678.471</u>	<u>11.603.141.952</u>

4 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	30/9/2018		1/1/2018	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Đầu tư vào công ty liên kết	9.000.000.000	-	9.000.000.000	-
Công ty Cổ phần kinh doanh Gạch ốp lát Viglacera	9.000.000.000	-	9.000.000.000	-
Đầu tư vào đơn vị khác	1.000.000.000	-	1.000.000.000	-
Công ty Cổ phần Thương mại Viglacera	1.000.000.000	-	1.000.000.000	-
	10.000.000.000	-	10.000.000.000	-

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 30/09/2018 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 30/09/2018 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

	30/9/2018	1/1/2018
	VND	VND
a) Phải thu khách hàng chi tiết theo khách hàng có số dư lớn		
- Công ty CP KD gạch ốp lát Viglacera	28.612.813.077	22.055.427.911
- Công ty TNHH TLG Thăng Long	4.230.000.000	4.230.000.000
- Công ty CP Viglacera Thăng Long	2.212.227.918	1.365.064.449
- Công ty CP kinh doanh gạch ốp lát Viglacera		
- Các khoản phải thu khách hàng khác	25.214.622.085	27.047.131.454
	60.269.663.080	54.697.623.814

6 . TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

30/9/2018		01/01/2018	
Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
		(Phân loại lại)	

	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	6.526.630.970	(2.855.813.902)	20.554.768.594	(2.855.813.902)
	9.189.165.370	(5.518.348.302)	23.217.302.994	(5.518.348.302)

7 . PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

	30/9/2018		1/1/2018	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Phải thu người lao động	3.382.217.009	-	1.611.556.570	-
Ký cược, ký quỹ	1.261.645.135	-	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	-
Phải thu cán bộ, nhân viên đã nghỉ việc		-	1.140.739.950	-
Phải thu khác	671.673.230	-	675.424.485	-
	5.474.183.875	-	7.596.434.641	-

8 . TÀI SẢN THIẾU CHỜ XỬ LÝ

	30/9/2018	1/1/2018
	VND	VND
Hàng hóa bị mất chưa xác định được nguyên nhân	272.460.896	272.460.896
	272.460.896	272.460.896

9 . NỢ XẤU

	30/9/2018		1/1/2018	
	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	34.799.036.034		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	1.696.201.108		1.751.201.108	
+ Công ty cổ phần Vietbuild	1.486.261.400		1.486.261.400	

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 30/09/2018

+ 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	24.704.222.392	-	23.500.748.403	-
	34.799.036.034		33.650.562.045	

10 . HÀNG TỒN KHO

	30/9/2018		1/1/2018	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	44.289.177.999	-	34.222.861.989	-
Công cụ, dụng cụ	24.447.996.144	-	22.088.047.938	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	5.525.225.585	-	5.834.022.352	-
- Chi phí đầu tư xây dựng Văn phòng Viglacera Mê Trì - Hà Nội	3.911.513.203	-	3.911.513.203	-
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	1.613.712.382	-	1.922.509.149	-
Thành phẩm	45.004.278.076	4.009.140.435	37.252.671.686	(4.009.140.435)
Hàng gửi đi bán	367.457.230	-	367.457.230	-
	119.634.135.034	4.009.140.435	99.765.061.195	(4.009.140.435)

11 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG

	30/9/2018	1/1/2018
	VND	VND
Mua sắm		
- Đầu tư máy nghiền 40 tấn tại Yên phong	-	2.961.423.981
- Đầu tư dự án bán sứ tại Yên phong	-	2.961.423.981
	-	-
	2.961.423.981	2.961.423.981

12 . TÀI SẢN CỐ 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
Nguyên giá					
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		4.688.112.333			4.688.112.333
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành	3.018.582.909				3.018.582.909
- Thanh lý, nhượng bán					
Số dư cuối năm	62.425.792.236	398.443.526.429	10.684.677.813	570.104.526	472.124.101.004
Giá trị hao mòn lũy kế					
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	2.274.211.520	9.685.852.257	317.635.689	39.224.439	12.316.923.905
- Thanh lý, nhượng bán			120.000.000		120.000.000
Số dư cuối năm	34.390.402.349	239.253.193.592	9.626.284.365	535.102.829	283.804.983.135
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu năm	27.291.018.498	164.188.072.761	1.256.029.137	74.226.136	192.809.346.532
Tại ngày cuối năm	28.035.389.887	159.190.332.837	1.058.393.448	35.001.697	188.319.117.869

13 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH THUÊ TÀI CHÍNH

	Máy móc, thiết bị (phân loại lại) VND	Phương tiện vận tải, truyền dẫn VND	Cộng VND
Nguyên giá			
Số dư đầu kỳ	415.000.000	3.322.141.818	3.737.141.818
- Thuê tài chính trong kỳ	400.000.000	538.443.636	938.443.636
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính		1.200.000.000	1.200.000.000
Số dư cuối kỳ	<u>815.000.000</u>	<u>5.060.585.454</u>	<u>5.875.585.454</u>
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ	3.458.333	257.635.849	261.094.182
- Khấu hao trong kỳ	34.458.332	273.204.512	307.662.844
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính		(120.000.000)	(120.000.000)
Số dư cuối kỳ	<u>37.916.665</u>	<u>410.840.361</u>	<u>448.757.026</u>
Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu kỳ	411.541.667	3.064.505.969	3.476.047.636
Tại ngày cuối kỳ	<u>777.083.335</u>	<u>4.649.745.093</u>	<u>5.426.828.428</u>

14 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

Tài sản cố định vô hình của Công ty tại ngày 30/09/2018 là Phần mềm máy vi tính có nguyên giá là 167.800.000 VND, hao mòn lũy kế đến ngày 30/09/2018 là 153.590.000 VND, trong đó khấu hao trong năm là 18.270.000 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.

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ vô hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay;
- Tài sản cố định vô hình của Công ty tại ngày 31/12/2016 là Phần mềm máy vi tính có nguyên giá là 167.800.000 VND, hao mòn lũy kế đến ngày 31/12/2016 là 110.960.000 VND, trong đó khấu hao trong năm 2016 là 24.360.000 VND. Trong đó Nguyên giá TSCĐ vô hình cuối năm đã khấu hao hết còn sử dụng là 46.000.000 VND.

15 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	30/9/2018 VND	1/1/2018 VND
a) Ngắn hạn		
Chi phí trả trước sửa chữa lớn nhà máy	4.841.393.011	
Chi phí bán hàng	332.401.999	
Chi phí quản lý	1.579.185.998	
Các khoản khác (nếu chi tiết nếu giá trị lớn)	841.573.574	
	<u>7.594.554.582</u>	<u>-</u>
b) Dài hạn		
Chi phí thuê hạ tầng nhà máy Yên Phong	3.577.348.123	3.764.285.656
Chi phí sửa chữa lớn nhà máy	5.310.713.100	7.823.383.718
Quyền sử dụng đất dài hạn (i)	1.123.850.775	1.185.085.785

16 . VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH

	01/01/2018		Trong năm		30/09/2018	
	Giá trị	Khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Vay ngắn hạn						
a) Vay ngắn hạn ngân hàng	125.537.012.679	125.537.012.679	315.034.175.907	257.878.806.446	182.692.382.140	182.692.382.140
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển NT VN - CN Thăng Long (i)	-	-	80.327.579.218	39.060.264.144	41.267.315.074	41.267.315.074
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Thành Đông (ii)	32.107.764.801	32.107.764.801	58.078.700.843	55.229.944.652	34.956.520.992	34.956.520.992
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn - CN Hà Nội (iii)	55.011.180.113	55.011.180.113	93.484.834.509	99.983.316.814	48.512.697.808	48.512.697.808
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam-CN Hải Dương (iv)	38.418.067.765	38.418.067.765	62.947.212.891	62.405.280.836	38.959.999.820	38.959.999.820
Ngân hàng TMCP Phát triển TP. Hồ Chí Minh - CN Hồ Gươm (v)	-	-	20.195.848.446	1.200.000.000	18.995.848.446	18.995.848.446
b) Vay ngắn hạn đối tượng khác	6.354.622.100	6.354.622.100	30.000.000.000	30.319.714.521	6.034.907.579	6.034.907.579
Công ty Cổ phần Bao bì và Má phanh Viglacera (vi)	4.500.000.000	4.500.000.000	-	-	4.500.000.000	4.500.000.000
Công ty Cổ phần thương mại Viglacera (vii)	-	-	30.000.000.000	29.769.714.521	230.285.479	230.285.479
Các cá nhân khác (viii)	1.854.622.100	1.854.622.100	-	550.000.000	1.304.622.100	1.304.622.100
c) Vay và nợ dài hạn đến hạn trả	17.593.377.698	17.593.377.698	2.353.545.095	7.679.015.011	12.267.907.782	12.267.907.782
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam-CN Hải Dương (ix)	2.274.984.720	2.274.984.720	175.000.000	1.575.000.000	874.984.720	874.984.720
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn - CN Hà Nội (x)	14.517.353.548	14.517.353.548	1.715.546.025	5.415.253.261	10.817.646.312	10.817.646.312
Công ty TNHH MTV cho thuê tài chính - Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam. (xi)	329.709.000	329.709.000	164.854.500	247.281.750	247.281.750	247.281.750
Công ty Cho thuê Tài chính TNHH MTV Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam (xii)	471.330.430	471.330.430	298.144.570	441.480.000	327.995.000	327.995.000
	149.485.012.477	149.485.012.477	347.387.721.002	295.877.535.978	200.995.197.501	200.995.197.501

	01/01/2018		Trong năm		30/09/2018	
	Giá trị	Khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Vay và nợ dài hạn						
a) Vay dài hạn ngân hàng						
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam-CN Hải Dương(xiii)	61.416.366.135	61.416.366.135	7.106.084.120	6.990.253.261	61.532.196.994	61.532.196.994
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn - CN Hà Nội (xiv)	2.508.646.158	2.508.646.158	1.100.101.762	1.575.000.000	2.033.747.920	2.033.747.920
b) Nợ thuê tài chính ngân hàng						
Công ty TNHH MTV cho thuê tài chính - Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam. (xv)	58.907.719.977	58.907.719.977	6.005.982.358	5.415.253.261	59.498.449.074	59.498.449.074
Công ty Cho thuê Tài chính TNHH MTV Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam (xvi)	2.719.280.500	2.719.280.500	3.027.280.000	1.438.761.750	4.307.798.750	4.307.798.750
Công ty Cổ phần Viglacera Hạ Long (xvii)	968.080.500	968.080.500	-	247.281.750	720.798.750	720.798.750
Ngân sách tỉnh Hải Dương (xviii)	1.751.200.000	1.751.200.000	3.027.280.000	1.191.480.000	3.587.000.000	3.587.000.000
b) Vay dài hạn đối tượng khác						
Công ty Cổ phần Viglacera Hạ Long (xvii)	6.682.664.168	6.682.664.168	-	-	6.682.664.168	6.682.664.168
Ngân sách tỉnh Hải Dương (xviii)	1.000.000.000	1.000.000.000	-	-	1.000.000.000	1.000.000.000
	5.682.664.168	5.682.664.168	-	-	5.682.664.168	5.682.664.168
	70.818.310.803	70.818.310.803	10.133.364.120	8.429.015.011	72.522.659.912	72.522.659.912
Khoản đến hạn trả trong vòng 12 tháng	(17.593.377.698)	(17.593.377.698)	(2.353.545.095)	(7.679.015.011)	(12.267.907.782)	(12.267.907.782)
Khoản đến hạn trả sau 12 tháng	53.224.933.105	53.224.933.105			60.254.752.130	60.254.752.130

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

Mối quan hệ	30/09/2018		01/01/2018	
	Gốc VND	Lãi VND	Gốc VND	Lãi VND
- Công ty Cổ phần Bao bì và Má phanh Viglacera	4.500.000.000	88.471.233	4.500.000.000	89.700.000
- Công ty Cổ phần Viglacera Hạ Long	1.000.000.000	-	1.000.000.000	-
	5.500.000.000	88.471.233	5.500.000.000	89.700.000

17 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	30/9/2018		1/1/2018	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
a) Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp có số dư lớn				
Công ty Cổ phần Viglacera Tiên Sơn	7.261.999.019	7.261.999.019	7.524.619.019	7.524.619.019
Công ty TNHH SX và TM Việt thái	8.067.176.975	8.067.176.975	8.246.587.360	8.246.587.360
Các đối tượng khác	69.711.642.364	69.711.642.364	70.556.237.899	70.556.237.899
Tổng	85.040.818.358	85.040.818.358	86.327.444.278	86.327.444.278

18 . NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC

	30/9/2018	1/1/2018
	VND	VND
Công ty cổ phần Thương mại Viglacera		30.191.697.311
Các đối tượng khác	329.175.626	331.648.106
	329.175.626	30.523.345.417

19 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	30/9/2018	1/1/2018
	VND	VND
Chi phí lãi vay	1.867.717.247	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		877.360.442
Trích trước chi phí đầu tư DC gạch bán sứ		23.539.997.284
Chi phí phải trả khác		709.624.904
	1.867.717.247	25.681.470.532

20 . PHẢI TRẢ KHÁC

	30/9/2018	1/1/2018
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
Nhận ký quỹ, ký cược	429.100.000	314.600.000
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	258.599.860	268.019.860
Các khoản phải trả, phải nộp khác	12.261.516.802	1.272.993.275
- Hàng tạm nhập chưa có hóa đơn	2.957.677.760	358.819.550
- Phải trả tiền tạm ứng		
- Thù lao Hội đồng Quản trị và Ban Kiểm soát	36.000.000	44.850.000
- Cục thuế Hà Nội	5.689.019.100	
- Các khoản phải trả khác	3.578.819.942	869.323.725
	12.949.216.662	1.855.613.135
b) Dài hạn		
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
Nhân bảo lãnh đư thầu	10.000.000	2.813.118.710

21 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	Số phải thu đầu năm	Số phải nộp đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Số phải thu cuối năm	Số phải nộp cuối năm
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Thuế giá trị gia tăng	-	873.907.816	4.729.175.890	5.014.182.459	-	588.901.247
Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	697.112.944	-	3.699.089.612	3.550.378.922	548.402.254	-
Thuế xuất, nhập khẩu	95.348.869	-	131.158.318	89.452.709	53.643.260	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	4.221.784.277	2.969.561.788	4.829.698.122	-	2.361.647.943
Thuế thu nhập cá nhân	-	276.997.032	261.305.202	416.472.049	-	121.830.185
Thuế tài nguyên	-	-	-	-	-	-
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-	1.030.680.000	877.185.750	-	-
Các loại thuế khác	-	-	5.000.000	5.000.000	-	153.494.250
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-	-	-	-	-
	792.461.813	5.372.689.125	12.825.970.810	14.782.370.011	602.045.514	3.225.873.625

1.052.305.500

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	-	-	15.885.297.737	15.885.297.737
Số dư cuối kỳ trước	28.000.000.000	1.565.336.316	22.909.535.530	52.474.871.846
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	-	-	7.619.702	7.619.702
Số dư cuối kỳ này	28.000.000.000	1.565.336.316	2.943.850.652	32.509.186.968

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	30/9/2018 VND	Tỷ lệ %	1/1/2018 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	11.108.820.000	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
	28.000.000.000	62,83	28.000.000.000	60,58

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

	9 tháng đầu năm 2018 VND	9 tháng đầu năm 2017 VND
Doanh thu bán hàng	397.035.684.402	266.179.425.370
	397.035.684.402	266.179.425.370

24 . CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

	9 tháng đầu năm 2018 VND	9 tháng đầu năm 2017 VND
Chiết khấu thương mại	15.692.976.790	6.529.789.670
Giảm giá hàng bán	4.020.575.467	197.039.682
	19.713.552.257	6.726.829.352

25 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	9 tháng đầu năm 2018 VND	9 tháng đầu năm 2017 VND
--	--------------------------------	--------------------------------

Giá vốn của hàng hóa đã bán

329.095.550.768

205.151.223.758

329.095.550.768

205.151.223.758

26 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

**9 tháng đầu
năm 2018**

**9 tháng đầu
năm 2017**

VND

VND

Lãi tiền gửi

38.798.662

279.838.205

Cổ tức, lợi nhuận được chia

120.000.000

158.798.662

5.506.564

27 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

**9 tháng đầu
năm 2018**

**9 tháng đầu
năm 2017**

VND

VND

Lãi tiền vay

15.306.695.473

8.311.084.821

Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm

399.002.023

124.755.625

15.705.697.496

8.435.840.446

28 . CHI PHÍ BÁN HÀNG

**9 tháng đầu
năm 2018**

**9 tháng đầu
năm 2017**

VND

VND

Chi phí nguyên liệu, vật liệu

1.823.562.568

1.466.751.713

Chi phí thương hiệu

997.206.001

1.079.571.998

Chi phí khác bằng tiền

170.000.000

513.700.000

2.990.768.569

3.060.023.711

29 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

**9 tháng đầu
năm 2018**

**9 tháng đầu
năm 2017**

VND

VND

- Chi phí nhân viên quản lý

5.468.285.427

4.308.799.505

- Chi phí khấu hao TSCĐ

144.361.728

136.831.693

- Thuế, phí và lệ phí

542.177.361

322.727.639

- Chi phí dự phòng

1.148.473.989

10.511.762.012

9.461.372.834

- Chi phí bằng tiền khác

17.815.060.517

14.229.731.671

30 . THU NHẬP KHÁC

**9 tháng đầu
năm 2018**

**9 tháng đầu
năm 2017**

VND

VND

Tiền phạt thu được

68.928.687

23.789.000

Thu tiền đào tạo của công nhân

52.900.408

169.600.000

Các khoản khác

95.947.421

470.352.455

217.776.516

663.741.455

31 . CHI PHÍ KHÁC

Chi phí nhà máy trong thời gian ngừng sản xuất
Chi phí TSCĐ không sử dụng còn trích khấu hao
Các khoản khác

9 tháng đầu năm 2018	9 tháng đầu năm 2017
VND	VND
3.387.284.680	3.212.064.203
783.617.092	1.150.363.994
5.861.220.459	5.992.174.368
10.032.122.231	10.354.602.565

32 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN
Các khoản điều chỉnh tăng
- Thù lao HĐQT không trực tiếp điều hành
- Phạt chậm nộp BHXH, thuế
- Phạt vi phạm hành chính
- Trích lập dự phòng và xử lý nợ phải thu khó đòi
Các khoản điều chỉnh giảm
- Cổ tức, lợi nhuận được chia CT thương mại

9 tháng đầu năm 2018	9 tháng đầu năm 2017
VND	VND
2.059.507.742	19.164.753.527
8.319.932.456	-
116.000.000	-
5.689.019.100	-
19.930.349	-
2.494.983.007	-
120.000.000	-
120.000.000	-
10.259.440.198	16.397.278.950
20%	20%
2.051.888.040	3.279.455.790

Thu nhập chịu thuế TNDN
Thuế suất thuế TNDN

Chi phí thuế TNDN hiện hành

Truy thu thuế TNDN nhà thầu
Thuế TNDN phải nộp đầu kỳ
Thuế TNDN đã nộp trong kỳ
Thuế TNDN phải nộp cuối kỳ

917.673.748	5.616.028.801
4.221.784.278	(723.205.760)
4.829.698.122	
2.361.647.944	8.172.278.831

Người lập biểu

Kế toán trưởng




Ngô Thanh Thủy

Bùi Thu Hằng



Giám đốc
Lê Tiến Dũng