

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



BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ 2 NĂM 2018

(Thời gian từ 01/07/2018 đến 30/09/2018)

- | | |
|--|-------------------|
| - 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 HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 9 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		93.605.001.173	100.959.315.722
I- Tiền và các tài khoản tương đương tiền	110		726.789.499	4.317.824.263
1- Tiền	111	VI.1	726.789.499	4.317.824.263
2- Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II- Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		5.200.000.000	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	5.200.000.000	5.200.000.000
III- Các khoản phải thu ngắn hạn	130		10.188.208.722	24.450.697.573
1- Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3a	6.943.473.906	19.415.369.220
2- Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2.191.029.794	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	1.053.705.022	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		77.005.355.730	66.747.406.865
1- Hàng tồn kho	141	VI.7	77.005.355.730	66.747.406.865
2- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		484.647.222	243.387.021
1- Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	105.457.680	119.855.495
2- Thuế GTGT được khấu trừ	152		348.313.472	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		41.671.290.225	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		17.628.409.180	18.200.883.894
<i>1- Tài sản cố định hữu hình</i>	<i>221</i>	<i>VI.9</i>	<i>17.618.607.995</i>	<i>18.186.140.095</i>
- Nguyên giá	222		56.507.639.343	55.980.639.343
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(38.889.031.348)	(37.794.499.248)
<i>2- Tài sản cố định thuê tài chính</i>	<i>224</i>	<i>VI.11</i>	-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
<i>3- Tài sản cố định vô hình</i>	<i>227</i>	<i>VI.10</i>	<i>9.801.185</i>	<i>14.743.799</i>
- Nguyên giá	228		95.000.000	95.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(85.198.815)	(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		-	-
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		21.307.055.153	21.216.854.827
1- Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	21.307.055.153	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)			135.276.291.398	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		84.126.225.316	99.924.922.636
I- Nợ ngắn hạn	310		80.656.408.329	97.367.933.596
1- Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16a	2.296.477.517	3.514.788.397
2- Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		3.691.779.347	17.748.507.391
3- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		218.900.122	5.513.405.099
4- Phải trả người lao động	314		684.657.309	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	1.335.597.446	651.972.447

10- Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15	72.030.925.835	69.069.122.277
11- Dự phòng phải trả ngắn hạn (*)	321		-	-
12- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		398.070.753	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		3.469.816.987	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	3.469.816.987	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		51.150.066.082	45.674.798.586
I- Vốn chủ sở hữu	410		51.150.066.082	45.674.798.586
1- Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25	40.500.000.000	40.500.000.000
- Cổ phiếu PT có quyền biểu quyết	411a		40.500.000.000	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		9.174.310.621	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		8.950.568.597	-
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		135.276.291.398	145.599.721.222

Hà nội, ngày 17 tháng 10 năm 2018

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



Phạm Tuấn Hòa

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT QUÝ 2 NĂM 2018
 (Thời gian từ 01/07/2018 đến 30/09/2018)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế đến cuối quý II	
			Năm nay (Từ 01/07/18-30/09/18)	Năm trước (Từ 01/07/17-30/09/17)	Năm nay (Từ 01/04/18-30/09/18)	Năm trước (Từ 01/04/17-30/09/17)
1	2	3	4	5	6	7
1- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	10.270.967.139	19.214.650.095	47.143.427.645	29.450.517.416
2- Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2	50.730.596	207.084.054	146.933.500	605.204.875
3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		10.220.236.543	19.007.566.041	46.996.494.145	28.845.312.541
4- Giá vốn hàng bán	11	VII.3	9.107.038.835	17.206.132.945	22.083.994.251	26.196.116.290
5- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		1.113.197.708	1.801.433.096	24.912.499.894	2.649.196.251
6- Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	290.945.960	265.854.132	305.194.644	277.475.957
7- Chi phí tài chính	22	VII.5	1.858.880.331	1.733.618.790	4.337.639.105	3.270.367.862
- Trong đó chi phí lãi vay	23		1.858.880.331	1.733.618.790	3.523.181.149	3.261.698.159
8- Chi phí bán hàng	25	VII.8	240.980.941	389.902.876	1.331.239.631	1.007.864.097
9- Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	675.874.218	1.052.795.545	3.815.596.554	2.252.077.248
10- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(1.371.591.822)	(1.109.029.983)	15.733.219.248	(3.603.636.999)
11- Thu nhập khác	31	VII.6	-	409.569.818	9.074.524	803.756.582
12- Chi phí khác	32	VII.7	133.041.514	1.286.847	138.128.107	85.721.801
13- Lợi nhuận khác	40		(133.041.514)	408.282.971	(129.053.583)	718.034.781

14- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(1.504.633.336)	(700.747.012)	15.604.165.665	(2.885.602.218)
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		(1.504.633.336)	(700.747.012)	11.013.614.478	(2.885.602.218)
18- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70				-	-
19- Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

NGƯỜI LẬP BIỂU



KÊ TOÁN TRƯỞNG



Hà nội, ngày 17 tháng 10 năm 2018
GIÁM ĐỐC



Phạm Xuân Hòa

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 2/18
 (Thời gian từ 01/07/2018 đến 30/09/2018)
 (Theo phương pháp trực tiếp)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay (từ 01/04/18-30/9/18)	Năm trước (Từ 01/04/17-30/9/17)
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		42.978.114.288	43.801.662.221
2- Tiền chi trả cho người CCHH và dịch vụ	02		(378.780.376)	(8.690.104.770)
3- Tiền chi trả cho người lao động	03		(2.755.242.186)	(2.883.765.245)
4- Tiền chi trả lãi vay	04		(2.607.402.369)	(2.581.296.661)
5- Tiền chi nộp thuế	05		(5.164.799.311)	-
6- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		177.793.565	91.870.801
7- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(9.322.664.611)	(11.304.534.309)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		22.927.019.000	18.433.832.037
II- Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1- Tiền chi mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn ≠	21		(527.000.000)	(188.850.000)
2- Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài	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		287.628.557	255.518.160
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(239.371.443)	(103.331.840)
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		10.916.731.927	20.365.651.721
4- Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(34.444.635.147)	(48.605.548.183)
6- Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(2.750.779.101)	(2.364.263.370)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(26.278.682.321)	(18.555.259.832)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(3.591.034.764)	(224.759.635)
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 t	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		726.789.499	1.839.181.161

Hà nội, ngày 17 tháng 10 năm 2018

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC









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	327.576.673	1.123.727.805
- Tiền gửi ngân hàng	399.212.826	3.194.096.458
- Tiền đang chuyển	-	-
Cộng:	726.789.499	4.317.824.263
03- Phải thu của khách hàng		
<i>a- Phải thu khách hàng ngắn hạn</i>		
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	116.445.144	635.232.739
4- Hộ kinh doanh Vũ Thị Hải	6.669.428	362.953.428
5- Công ty CP Nhất Nam	251.471.137	298.627.235
6-	-	-
7-	-	-
13- Chi phí trả trước		
<i>a- Ngắn hạn</i>	105.457.680	119.559.095
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	-	-
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	-	-
- Phí bảo hiểm	-	-
- Các khoản khác	105.457.680	119.559.095
<i>b- Dài hạn</i>	21.307.055.153	21.216.854.827
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	-	-
- Trả trước tiền thuê đất Cụm CN Lệ Chi	19.356.103.268	19.610.806.856
- Các khoản khác	1.950.951.885	1.606.047.971
18- Chi phí phải trả		
<i>a- Ngắn hạn</i>	-	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
<i>b- Dài hạn</i>	-	-
- Lãi vay	-	-
- Các khoản khác	-	-
19- Phải trả khác		
<i>a- Ngắn hạn</i>	1.319.665.246	636.040.247
- Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
- Kinh phí công đoàn	-	23.219.924
- Bảo hiểm xã hội	-	-
- Bảo hiểm Y tế	-	-
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	-

- 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	1.319.665.246	612.820.323
25- Vốn chủ sở hữu		
b- Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu		
- Vốn góp của Công ty mẹ	16.199.850.000	19.199.850.000
- Vốn góp của đối tượng khác	24.300.150.000	24.300.150.000
Cộng:	40.500.000.000	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	40.500.000.000	40.500.000.000
+ Vốn góp đầu năm	40.500.000.000	40.500.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	40.500.000.000	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	4.050.000	4.050.000
+ Cổ phiếu phổ thông	4.050.000	4.050.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ được mua lại	-	-
+ Cổ phiếu phổ thông	-	-
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	-	-
+ Cổ phiếu phổ thông	4.050.000	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	2.430.000.000	1.822.500.000
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông	2.430.000.000	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 01/7/18-30/9/18	Từ 01/7/17-30/9/17
1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ:	10.270.967.139	19.213.508.713
Trong đó:		
- Doanh thu thành phẩm:	429.912.986	446.712.168

+ Doanh thu bán Vang, rượu các loại	429.912.986	446.712.168
+ Doanh thu sản phẩm khác	-	-
	-	-
- Doanh thu hàng hóa:	8.845.763.054	16.851.600.294
+ Vô hộp các loại	42.279.681	15.817.809
+ Hàng hóa khác	8.803.483.373	16.835.782.485
- Doanh thu cung cấp dịch vụ, khác:	995.291.099	1.915.196.251
+ Doanh thu BĐS đầu tư	995.291.099	1.915.196.251
+ Dịch vụ bốc xếp, vận chuyển	-	-
+ Dịch vụ khác	-	-
2- Các khoản giảm trừ doanh thu:	50.730.596	207.084.324
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại	48.298.437	22.310.035
+ Sản phẩm Vang, rượu các loại	48.298.437	22.310.035
+ Hàng hóa khác	-	-
- Giảm giá hàng bán		
+ Thành phẩm	-	-
+ Hàng hóa	-	-
- Hàng bán bị trả lại	2.432.159	184.774.289
+ Thành phẩm	2.432.159	182.830.127
+ Hàng hóa	-	1.944.162
- Thuế xuất khẩu		
3- Giá vốn hàng bán:	9.107.038.835	17.115.421.791
- Giá vốn thành phẩm	329.502.865	58.772.077
- Giá vốn hàng hóa	8.588.272.722	16.894.803.579
- Giá vốn của BĐS đầu tư, dịch vụ, HĐ khác đã cung	189.263.248	161.846.135
4- Doanh thu hoạt động tài chính	290.945.960	265.854.132
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	290.945.960	265.854.132
- 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	1.858.880.331	1.733.618.790
- Lãi tiền vay	1.858.880.331	1.733.618.790
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	-	-
- Lỗ Công ty con chuyển về	-	-
- Chi phí tài chính khác	-	-
6- Thu nhập khác		517.375.318
- Thanh lý, nhượng bán	-	409.569.818
- Lãi do đánh giá lại tài sản	-	-
- Tiền phạt thu được	-	-
- Thuế được giảm	-	-
- -----	-	-
- Các khoản khác	-	107.805.500
7- Chi phí khác	129.929.014	1.456.717

- Chi phí thanh lý, nhượng bán	-	-
- Lỗ do đánh giá lại tài sản	-	-
- Tiền phạt, phạt thuế	129.426.014	1.286.847
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	-	-
- Chi phí khác	503.000	169.870
8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	916.855.159	1.546.828.421
a- Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp PS trong kỳ	675.874.218	1.156.925.545
- Chi tiết các khoản chiếm 10% trở lên tổng CP QLDN	-	-
1- Chi phí nhân viên	468.963.502	684.059.480
2- Chi phí đồ dùng văn phòng	46.312.909	64.658.816
3- Khấu hao TSCĐ, CP trích trước	18.821.735	32.052.816
4- Thuế phí, lệ phí	28.184.151	95.639.317
5- Dịch vụ mua ngoài	26.655.359	27.469.459
6- Các khoản chi phí QLDN khác	86.936.562	253.045.657
b- Chi phí bán hàng trong kỳ	240.980.941	389.902.876
- Chi tiết các khoản chiếm 10% trở lên tổng CP bán hàng	-	-
1- Chi phí nhân viên	21.624.166	158.002.402
2- Vật liệu bao bì, dụng cụ cho bán hàng	18.927.454	340.000
3- Sửa chữa, bốc xếp, vận chuyển	99.568.538	131.148.140
4- Khuyến mại, quảng cáo	27.624.515	22.282.308
5- Khấu hao TSCĐ, chi phí trích trước	49.236.268	61.584.571
6- Các khoản chi phí bán hàng khác	24.000.000	16.545.455
9- Chi phí SXKD theo yếu tố:	20.416.872.888	17.802.656.528
- Chi phí nguyên, vật liệu	18.457.293.617	15.704.586.945
- Chi phí nhân công	1.259.079.689	1.337.200.000
- Chi phí KH TSCĐ	548.894.342	549.512.895
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	37.151.359	37.269.459
- Chi phí bằng tiền khác	114.453.881	174.087.229
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	1.053.705.022		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	1.035.805.022	-	1.050.589.472	-
- Các khoản chi hộ	-	-	-	-
- Phải thu khác	17.900.000	-	2.291.010.312	-
b- Dài hạn	5.200.000.000		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	5.200.000.000	-	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	6.615.174.156	-	8.897.612.252	-
Công cụ, dụng cụ	390.715.402	-	291.433.844	-
Chi phí SXKD dở dang	49.543.571.220	-	45.792.321.482	-
Thành phẩm	15.030.281.679	-	6.262.306.390	-
Hàng hóa	1.437.910.767	-	1.425.102.163	-
Hàng gửi bán	3.987.702.506	-	4.078.630.734	-
Hàng hóa kho bảo thuế	-	-	-	-
Cộng	77.005.355.730		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- XDCB 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:	2.296.477.517	2.296.477.517	3.514.788.397	3.514.788.397
1- Công ty TNHH Thủy tinh Sanmigu	2.685.964.050	2.685.964.050	1.366.041.600	1.366.041.600
2- CN CHKDTH - Cty CP XNK Lươn	-	-	1.956.600.000	1.956.600.000
3- Công ty Bao Bì Thuận Phát	-	-	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 (01/07/18)	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Cuối kỳ (30/9/18)
a- Số phải nộp	787.761.382	1.373.012.711	1.941.873.971	218.900.122
1- Thuế GTGT	-	652.571.775	652.571.775	-
2- Thuế TTĐB	168.619.127	143.581.171	211.243.323	100.956.975
3- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	-	-
4- Thuế TNDN	574.248.124	-	574.248.124	-
5- Thuế TNCN	44.894.131	117.943.138	44.894.122	117.943.147
6- Thuế tài nguyên	-	-	-	-
7- Thuế nhà đất, tiền thuế đất	-	458.916.627	458.916.627	-
8- Thuế bảo vệ môi trường, thuế khác	-	-	-	-
9- Phí, lệ phí và các khoản khác	-	-	-	-
b- Số phải thu:	379.728.176	644.579.898	653.015.346	379.189.542
1- Thuế GTGT	348.852.106	644.579.898	653.015.346	348.313.472
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	-	-	-	-

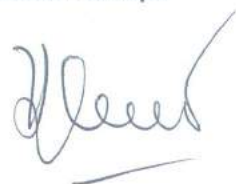
02- Các khoản đầu tư tài chính	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
c- Đầu tư góp vốn vào ĐV khác						
- Đầu tư vào công ty con			-			-
- ĐT vào cty liên doanh, liên kết	270.000.000	270.000.000	-	100.000.000	100.000.000	-
- Đầu tư vào đơn vị khác	1.200.000.000	1.200.000.000	-	1.200.000.000	1.200.000.000	-
09- Tăng giảm TSCĐ hữu hình	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc Thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị văn phòng	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Khoản mục						
Nguyên giá						
Số dư đầu kỳ (01/07/18)	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	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ (30/09/18)	13.355.914.367	37.786.955.608	3.068.807.898	349.239.818	1.946.721.652	56.507.639.343
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ (01/07/18)	10.488.972.339	24.140.300.138	1.840.723.789	343.202.318	1.529.409.729	38.342.608.313
- Số khấu hao trong năm	82.158.002	376.037.397	48.522.912	1.509.375	38.195.349	546.423.035
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ (30/09/18)	10.571.130.341	24.516.337.535	1.889.246.701	344.711.693	1.567.605.078	38.889.031.348
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu kỳ (01/07/18)	2.866.942.028	13.646.655.470	1.228.084.109	6.037.500	417.311.923	18.165.031.030
- Tại ngày cuối kỳ (30/09/18)	2.784.784.026	13.270.618.073	1.179.561.197	4.528.125	379.116.574	17.618.607.995
09- 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 (01/07/18)	-	-	-	60.000.000	35.000.000	95.000.000

- Số mua trong năm	-	-	-	-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ (30/09/18)	-	-	-	60.000.000	35.000.000	95.000.000
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ (01/07/18)	-	-	-	58.665.030	24.062.478	82.727.508
- Số khấu hao trong năm	-	-	-	1.334.970	1.136.337	2.471.307
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ (30/09/18)	-	-	-	60.000.000	25.198.815	85.198.815
Giá trị còn lại						
- <i>Tại ngày đầu kỳ (01/07/18)</i>	-	-	-	1.334.970	10.937.522	12.272.492
- <i>Tại ngày cuối kỳ (30/09/18)</i>	-	-	-	-	9.801.185	9.801.185
15- Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ (30/09/18)		Trong kỳ (01/07/18-30/09/18)		Đầu kỳ (01/07/18)	
	Giá trị	Số có KN trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có KN trả nợ
<i>a- Vay ngắn hạn</i>	72.030.925.835	72.030.925.835	15.228.501.462	13.871.705.808	70.674.130.181	70.674.130.181
<i>b- Vay dài hạn:</i>	-	-	-	-	-	-
- 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	-	-	-	-	-	-
<i>Cộng</i>	3.469.816.987	3.469.816.987	-	456.413.978	3.926.230.965	3.926.230.965
<i>c- Các khoản nợ thuê tài chính</i>	-	-	-	-	-	-

Hà Nội, Ngày 17 tháng 10 năm 2018

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG







Phạm Xuân Hòa

I- HỢP NHẤT DOANH THU:	
1- Tổng doanh thu Công ty mẹ	10.220.976.006
2- Tổng doanh thu Công ty con	331.196.745
3- Phần doanh thu tính trùng giữa Cty mẹ và Cty con	281.205.612
4- Doanh thu bán hàng hợp nhất	10.270.967.139
II- HỢP NHẤT GIÁ VỐN, CHI PHI	
1- Tổng giá vốn của Cty mẹ	9.107.038.833
2- Tổng giá vốn của Cty con:	281.205.614
3- Phần giá vốn tính trùng của Cty mẹ và Cty con	281.205.612
4- Tổng giá vốn hợp nhất	9.107.038.835
5- Các khoản giảm trừ doanh thu hợp nhất	50.730.596
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	290.945.960
Chi phí tài chính hợp nhất	1.858.880.331
12- Doanh thu khác hợp nhất	-
13- Chi phí bán hàng hợp nhất	240.980.941
14- Chi phí quản lý hợp nhất	675.874.218
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	3.028.653.546
Có 331	3.028.653.546
Thu nhập tình thuế Quý 2 Cty mẹ	(1.457.617.668)
Giảm trừ LN từ Cty con chuyển sang	-
Loại trừ chi phí tiền phạt...	129.426.014
Lũy kế lợi nhuận chưa tính thuế trong năm	-
Chuyển lỗ, kỳ trước, năm trước	5.641.239.797
LN BĐS đã tính và nộp thuế	-
Thuế chuyên nhượng DA đã nộp	-
Lỗ chuyển quý sau	(6.969.431.451)
Thuế TNDN quý 2/18	-
Thu nhập tình thuế Quý 2 Cty con	
Lợi nhuận trước thuế quý này	(47.015.668)
Loại trừ chi phí tiền phạt...	3.500.000
Chuyển lỗ trong năm	199.446.855
Chuyển lỗ năm trước	
Số tính thuế	(242.962.523)
Thuế TNDN quý 2/18	-

Số: 61/VTL-TC-KT

(V/v: Giải trình biến động về KQKD quý 2/2018
BCTC Công ty CP Vang Thăng Long)

Hà Nội, ngày 25 tháng 10 năm 2018

**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 2/2018 (từ ngày 01/07/2018 đến ngày 30/09/2018) trên Báo cáo tài chính (BCTC) của Công ty như sau:

Đơn vị tính: Triệu đồng

ST T	Chỉ tiêu	Từ 01/7/2018 đến 30/9/2018	Từ 01/7/2017 đến 30/9/2017
1	Lợi nhuận sau thuế TNDN - BCTC Công ty mẹ	-1.457,6	-674,5
2	Lợi nhuận sau thuế TNDN - BCTC Hợp nhất	-1.504,6	-700,7

Nguyên nhân:

- Do các sản phẩm Công ty sản xuất có đặc tính mùa vụ cao, doanh thu của hoạt động chính (sản xuất các loại rượu vang, Vodka) thường tập trung vào quý 3 và quý 4 hàng năm nên doanh thu của hoạt động chính quý 2/2017 đạt tỷ lệ rất thấp trong tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (chiếm 3,7% trên BCTC Công ty mẹ, chiếm 4,2% trên BCTC hợp nhất).

- Doanh thu chiếm tỷ lệ cao nhất là doanh thu hàng hóa. Doanh thu bán hàng hóa trong quý 2/2018 đạt 8,84 tỷ đồng, chiếm tỷ lệ 86% trong tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ, lợi nhuận gộp của hoạt động này là 257 triệu đồng. Tuy tỷ lệ lợi nhuận gộp / doanh thu quý 2/2018 đạt không cao nhưng cao hơn cùng kỳ năm trước (Chỉ tiêu lợi nhuận gộp từ hàng hóa quý 2/2017 lỗ 43 triệu đồng).

- Doanh thu cung cấp dịch vụ, khác là doanh thu từ công tác khai thác các địa điểm mặt bằng Công ty quản lý. Quý 2/2018 doanh thu cung cấp dịch vụ, khác đạt 0,995 triệu đồng, thấp hơn cùng kỳ năm 2017 920 triệu đồng.

- Lợi nhuận khác trong quý 2/2018 lỗ 130 triệu đồng, giảm 537,8 triệu đồng so với cùng kỳ năm trước là do trong quý 2/2018 không phát sinh thu nhập khác chỉ phát sinh chi phí khác chủ yếu là tiền phạt chậm nộp các loại thuế. Còn quý 2/2017 có thu nhập khác quý 2/2017 đạt 409,6 triệu từ các khoản xử lý công nợ phải trả khách hàng đã quá 3 năm không phải thanh toán do lỗi của khách hàng và bán thanh lý tận thu phế thải và chi phí khác phát sinh không đáng kể (1,3 triệu đồng).

- Mặc dù chi phí tài chính trong kỳ tăng 7,2% so với cùng kỳ năm trước, tương đương với số tiền 125 triệu đồng chủ yếu là do chi phí lãi vay nhưng Công ty đã quản lý tốt về chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp thể hiện ở tổng chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp của toàn Công ty phát sinh trong quý 2/2018 giảm 36% so với cùng kỳ năm trước

Trên đây là những nguyên nhân chủ yếu ảnh hưởng đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh trên BCTC quý 2 năm 2018 của Công ty Công ty Cổ phần Vàng Thăng Long.

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 2 năm 2018 của Công ty Công ty Cổ phần Vàng Thăng Long.

Nơi gửi:

- Như trên;
- Lưu P.TC-HCTH, P.TC-KT.

ĐẠI DIỆN PHÁP LUẬT CỦA CÔNG TY

