

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



BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 2 NĂM 2018

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

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
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		90.775.650.730	97.449.435.912
I- Tiền và các tài khoản tương đương tiền	110		578.742.200	3.944.575.472
1- Tiền	111	VI.1	578.742.200	3.944.575.472
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		7.628.828.465	21.381.450.042
1- Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3a	4.384.093.649	16.350.221.689
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	3.337.499.784
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		76.943.605.006	66.685.656.141
1- Hàng tồn kho	141	VI.7	76.943.605.006	66.685.656.141
2- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		424.475.059	237.754.257
1- Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	100.121.316	114.222.731
2- Thuế GTGT được khấu trừ	152		324.353.743	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		44.759.943.225	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		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		2.176.574.236	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		270.000.000	270.000.000
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		
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 thuê 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)			135.535.593.955	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		84.296.416.861	99.773.057.174
I- Nợ ngắn hạn	310		80.826.599.874	97.216.068.134
1- Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16a	2.779.874.947	3.514.788.397
2- Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		3.394.505.662	17.637.192.743
3- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		218.900.122	5.488.786.485
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 HD xây dự	317		-	-
8- Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20a	-	-
9- Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19a	1.319.665.246	636.040.247

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	VII.8.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		51.239.177.094	45.277.773.525
I- Vốn chủ sở hữu	410		51.239.177.094	45.277.773.525
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		-	-
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		9.263.421.633	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		9.201.403.569	-
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		135.535.593.955	145.050.830.699

Hà nội, ngày 17 tháng 10 năm 2018

NGƯỜI LẬP BIỂU

KÊ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC








Phạm Xuân Hòa

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH 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	10.220.976.006	19.121.631.691	47.038.716.422	29.275.363.754
2- Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2	2.005.201	120.906.795	22.664.494	248.004.635
3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		10.218.970.805	19.000.724.896	47.016.051.928	29.027.359.119
4- Giá vốn hàng bán	11	VII.3	9.107.038.833	17.203.322.984	22.103.474.781	26.400.598.993
5- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		1.111.931.972	1.797.401.912	24.912.577.147	2.626.760.126
6- Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	290.921.006	265.762.621	412.693.913	277.256.906
7- Chi phí tài chính	22	VII.5	1.858.880.331	1.733.618.790	4.445.276.493	3.261.904.559
- Trong đó chi phí lãi vay	23		1.858.880.331	1.733.618.790	3.523.181.149	3.261.904.559
8- Chi phí bán hàng	25	VII.8	208.876.344	362.039.763	1.158.246.681	862.251.684
9- Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	663.172.457	1.050.247.827	3.745.566.115	2.241.202.462
10- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(1.328.076.154)	(1.082.741.847)	15.976.181.771	(3.461.341.673)
11- Thu nhập khác	31	VII.6	-	409.569.818	9.074.524	803.756.582
12- Chi phí khác	32	VII.7	129.541.514	1.286.847	130.255.658	85.721.801

13- Lợi nhuận khác	40		(129.541.514)	408.282.971	(121.181.134)	718.034.781
14- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(1.457.617.668)	(674.458.876)	15.855.000.637	(2.743.306.892)
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		(1.457.617.668)	(674.458.876)	11.264.449.450	(2.743.306.892)
18- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					
19- Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

NGƯỜI LẬP BIỂU



KẾ TOÁN TRƯỞNG



Hà nội, ngày 17 tháng 10 năm 2018

GIÁM ĐỐC



Phạm Xuân Hòa

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ 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 khác	01		44.557.847.900	41.677.021.364
2- Tiền chi trả cho người CCHH và dịch vụ	02		(1.918.714.044)	(5.726.925.679)
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		(9.137.124.944)	(11.252.970.566)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		23.152.358.611	19.323.934.014
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 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		287.490.438	255.299.109
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(239.509.562)	(103.550.891)
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)
5- Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
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		(3.365.833.272)	665.123.291
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		578.742.200	1.649.042.146

Hà Nội, ngày 17 tháng 10 năm 2018

NGƯỜI LẬP BIỂU

KÊ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC








Phạm Xuân Hòa

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	219.819.109	958.725.006
- Tiền gửi ngân hàng	358.923.091	2.985.850.466
- Tiền đang chuyển, tương đương tiền		-
Cộng:	578.742.200	3.944.575.472
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- 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		
<i>a- Ngắn hạn</i>	100.121.316	114.222.731
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng		
- Phí bảo hiểm		-
- Các khoản khác	100.121.316	114.222.731
<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	16.199.850.000
- Vốn góp của đối tượng khác	24.300.150.000	24.300.150.000
Cộng:	40.500.000.000	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	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		
- 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 01/7/18-30/9/18	Từ 01/7/17-30/9/17
1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ:	10.220.976.006	19.121.631.691
Trong đó:		
- Doanh thu thành phẩm:	381.012.762	354.835.146

+ Doanh thu bán Vang, rượu các loại	381.012.762	354.835.146
+ Doanh thu sản phẩm khác	-	
	-	
- Doanh thu hàng hóa:	8.844.672.145	16.851.600.294
+ Vô hộp các loại	41.188.772	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 dịch vụ liên kết, BĐS	995.291.099	1.915.196.251
+ Dịch vụ bốc xếp, vận chuyển	-	-
+ Dịch vụ khác	-	-
2- Các khoản giảm trừ doanh thu:	2.005.201	120.907.065
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại	2.005.201	4.827.271
+ Sản phẩm Vang, rượu các loại	2.005.201	4.827.271
+ Hàng hóa khác	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-
+ Thành phẩm		
+ Hàng hóa		
- Hàng bán bị trả lại	-	116.079.794
+ Thành phẩm	-	114.135.632
+ Hàng hóa	-	1.944.162
- Thuế xuất khẩu	-	-
3- Giá vốn hàng bán:	9.107.038.833	17.203.322.984
- Giá vốn thành phẩm	330.593.772	180.288.947
- Giá vốn hàng hóa	8.587.181.813	16.894.803.579
- Giá vốn của BĐS đầu tư, dịch vụ, HĐ khác đã cung cấp	189.263.248	128.230.458
4- Doanh thu hoạt động tài chính	290.921.006	265.762.621
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	290.921.006	265.762.621
- 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	129.541.514	1.286.847
- 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	115.500	-
8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	872.048.801	1.516.417.590
a- Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp PS trong kỳ	663.172.457	1.154.377.827
- 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	16.806.690	93.446.129
5- Dịch vụ mua ngoài	26.311.059	27.114.929
6- Các khoản chi phí QLDN khác	85.956.562	253.045.657
b- Chi phí bán hàng trong kỳ	208.876.344	362.039.763
- 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	94.925.106	124.155.958
4- Khuyến mại, quảng cáo	163.350	5.956.832
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	12.000.000
9- Chi phí SXKD theo yếu tố:	20.415.548.588	17.797.756.543
- 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	36.807.059	36.914.929
- Chi phí bằng tiền khác	113.473.881	169.541.774
10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm t	-	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	1.053.705.022		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	1.035.805.022		1.050.589.472	
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác	17.900.000		2.286.910.312	
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	1.376.160.043		1.363.351.439	
Hàng gửi bán	3.987.702.506		4.078.630.734	
Hàng hóa kho bảo thuế			-	
Cộng	76.943.605.006		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	2.685.964.050	2.685.964.050	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	-	-	127.512.000	127.512.000
4-	-	-	-	-
5-				
6-				
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	1.344.522.357	1.913.383.617	218.900.122
1- Thuế GTGT	-	624.081.421	624.081.421	-
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:	328.840.784	616.332.760	620.819.801	324.353.743
1- Thuế GTGT	328.840.784	616.332.760	620.819.801	324.353.743
2- Thuế TTĐB				-
3- Thuế xuất, nhập khẩu				-
4- Thuế TNDN	-	-	-	-
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 hơn lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hơn lý	Dự phòng
<i>c- Đầu tư góp vốn vào DV khác</i>	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						
Khoản mục	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
Nguyên giá						
<i>Số dư đầu kỳ (01/07/18)</i>	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						
<i>Số dư cuối kỳ (30/09/18)</i>	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						
<i>Số dư đầu kỳ (01/07/18)</i>	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	0	-	0			
- Giảm khác						
<i>Số dư cuối kỳ (30/09/18)</i>	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						
- <i>Tại ngày đầu kỳ (01/07/18)</i>	2.866.942.028	13.646.655.470	1.228.084.109	6.037.500	417.311.923	18.165.031.030
- <i>Tại ngày cuối kỳ (30/09/18)</i>	2.784.784.026	13.270.618.073	1.179.561.197	4.528.125	379.116.574	17.618.607.995
10- Tăng giảm TSCĐ vô hình						
Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền sáng chế	Phần mềm vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
<i>Số dư đầu kỳ (01/07/18)</i>						
- Số mua trong năm	-			60.000.000	35.000.000	95.000.000

- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
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
Số dư cuối kỳ (30/09/18)	-	-	-	60.000.000	25.198.815	85.198.815
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu kỳ (01/07/18)	-	-	-	1.334.970	10.937.522	12.272.492
- Tại ngày cuối kỳ (30/09/18)	-	-	-	-	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
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	-	-				

NGƯỜI LẬP

[Handwritten signature]

KẾ TOÁN TRƯỞNG

[Handwritten signature]

Hà Nội, Ngày 17 tháng 10 năm 2018

GIÁM ĐỐC



[Handwritten signature]
Phạm Xuân Hà

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 Vang 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 Vang Thăng Long.

Nơi gửi:

- Như trên;
- Lưu P.TC-HCTH, P.TC-KT.

ĐẠI DIỆN PHÁP LUẬT CỦA CÔNG TY

