

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (TỔNG HỢP)**  
tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

ĐVT: Đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
<b><u>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</u></b>	<b>100</b>		<b><u>210,538,541,334</u></b>	<b><u>209,000,491,889</u></b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>2,022,145,940</b>	<b>712,244,290</b>
1. Tiền	111	V.01	2,022,145,940	712,244,290
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>54,627,391,306</b>	<b>93,574,873,812</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		66,427,383,292	106,090,307,218
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1,017,988,456	741,080,800
3. Các khoản phải thu khác	136	V.03	3,365,914,462	3,946,511,423
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(16,183,894,904)	(17,203,025,629)
<b>IV. Hàng Tồn Kho</b>	<b>140</b>		<b>148,207,084,328</b>	<b>108,696,555,927</b>
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>5,681,919,760</b>	<b>6,016,817,860</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2,176,883,427	2,374,788,467
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2,959,338,182	3,096,331,242
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	V.05	545,698,151	545,698,151
<b><u>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</u></b>	<b>200</b>		<b><u>83,654,032,125</u></b>	<b><u>77,468,527,742</u></b>
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>80,274,183,080</b>	<b>54,753,054,310</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	78,985,853,510	53,382,013,813
- Nguyên giá	222		282,813,812,607	253,172,379,467
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(203,827,959,097)	(199,790,365,654)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	1,288,329,570	1,371,040,497
- Nguyên giá	228		4,121,381,424	4,121,381,424
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(2,833,051,854)	(2,750,340,927)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	V.12	<b>3,379,849,045</b>	<b>22,715,473,432</b>
1. Chi phí SX, KD dở dang dài hạn	241		-	
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		3,379,849,045	22,715,473,432
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN ( 270 = 100 + 200 )</b>	<b>270</b>		<b>294,192,573,459</b>	<b>286,469,019,631</b>



NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
<b>A - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>174,503,589,324</b>	<b>168,704,281,779</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>165,155,426,262</b>	<b>168,704,281,779</b>
1. Phải trả cho người bán	311		22,134,806,997	33,238,471,744
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		4,982,901,661	41,329,517,737
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.16	752,170,811	57,739,383
4. Phải trả người lao động	314		8,645,938,386	2,493,178,767
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	1,187,382,539	1,451,053,449
7. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	24,545,455
8. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	1,567,362,896	1,334,463,161
9. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		125,884,862,972	88,775,312,083
Vay ngân hàng			125,884,862,972	88,775,312,083
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>9,348,163,062</b>	
4. Vay và nợ dài hạn	338	V.20	9,348,163,062	
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>119,688,984,135</b>	<b>117,764,737,852</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.22	<b>119,688,984,135</b>	<b>117,764,737,852</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		128,530,520,000	128,530,520,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		128,530,520,000	128,530,520,000
7. Quỹ đầu tư phát triển	418		21,678,400,100	21,678,400,100
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		7,430,845,886	7,430,845,886
10. Lợi nhuận chưa phân phối	421		(37,950,781,851)	(39,875,028,134)
-LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-39,875,028,134	3,642,675,355
-LNST chưa PP lũy kế kỳ này	421b		1,924,246,283	-43,517,703,489
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN ( 440 = 300 + 400 )</b>	<b>440</b>		<b>294,192,573,459</b>	<b>286,469,019,631</b>

Ngày 25 tháng 10 năm 2018

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC







Kiều Thị Tố Tâm

Nguyễn Thị Thành

Lê Văn Khuê

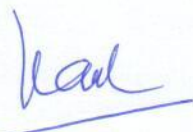


**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH (TỔNG HỢP)**  
**QUÝ III - 2018**

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Luỹ kế cả năm	
			Năm 2018	Năm 2017	Năm 2018	Năm 2017
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	172,998,715,639	148,417,419,961	272,478,941,105	309,503,218,096
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0		0	2,915,970
3. Doanh thu thuần về bán hàng & CCDV	10		172,998,715,639	148,417,419,961	272,478,941,105	309,500,302,126
4. Giá vốn hàng bán	11		153,519,244,817	143,618,944,552	240,350,563,663	290,129,307,941
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng & CCDV	20		19,479,470,822	4,798,475,409	32,128,377,442	19,370,994,185
6. Doanh thu về hoạt động tài chính	21	VI.26	43,491,921	4,798,819	123,448,659	27,147,523
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	2,706,987,017	3,341,351,404	5,874,458,129	7,964,347,303
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		2,706,987,017	3,341,351,404	5,873,935,988	7,964,347,303
8. Chi phí bán hàng	24		1,726,561,694	1,760,005,664	3,167,575,462	3,831,506,289
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		8,869,087,052	5,512,776,578	21,530,612,589	21,117,786,604
10. Lợi tức thuần từ HĐ kinh doanh	30		6,220,326,980	(5,810,859,418)	1,679,179,921	(13,515,498,488)
11. Thu nhập khác	31	VI.27	0	180,545,454	350,363,636	876,000,000
12. Chi phí khác	32		0	5,437,774	105,297,274	438,961,789
13. Lợi nhuận khác	40		0	175,107,680	245,066,362	437,038,211
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		6,220,326,980	(5,635,751,738)	1,924,246,283	(13,078,460,277)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	0			
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30			0	
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		6,220,326,980	(5,635,751,738)	1,924,246,283	(13,078,460,277)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		484	-438	150	-1,018

NGƯỜI LẬP



Kiều Thị Tố Tâm

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Thành

Ngày 25 tháng 10 năm 2018

GIÁM ĐỐC



Lê Văn Khuê



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (TỔNG HỢP)**

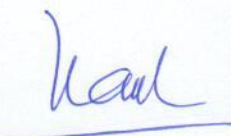
( Theo phương pháp gián tiếp )

Từ 01/01/2018 đến 30/9/2018

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2018 đến 30/9/2018	Từ 01/01/2017 đến 30/9/2017
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		1,924,246,283	(13,078,460,277)
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		6,004,581,032	6,012,281,563
- Các khoản dự phòng	03		(2,433,010,065)	1,710,290,284
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		522,141	
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(350,211,611)	(456,896,286)
- Chi phí lãi vay	06		5,873,935,988	7,964,347,303
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		11,020,063,768	2,151,562,587
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		40,103,084,150	14,548,085,037
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(38,096,649,061)	14,446,348,669
- Tăng, giảm các khoản phải trả ( không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp )	11		(21,059,111,109)	(36,909,390,253)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		197,905,040	(1,608,924,991)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(6,137,606,898)	(7,964,347,303)
- Thuế TNDN đã nộp	14			(50,117,155)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15			1,000,000
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16			(57,021,831)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(13,972,314,110)	(15,442,805,240)
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(31,525,709,802)	(2,887,374,670)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		270,909,091	876,000,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		79,302,520	19,858,075
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(31,175,498,191)	(1,991,516,595)
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		180,237,239,163	231,536,815,792
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(133,779,525,212)	(215,977,715,341)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			(271,463,500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		46,457,713,951	15,287,636,951
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ ( 50 = 20 + 30 + 40 )	50		1,309,901,650	(2,146,684,884)
Tiền và tương đương tiền thuần đầu kỳ	60		712,244,290	3,253,446,250
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ ( 50 + 60 +61 )	70		2,022,145,940	1,106,761,366

NGƯỜI LẬP BIỂU



Kiều Thị Tố Tâm

KẾ TOÁN TRƯỞNG




Nguyễn Thị Thành

Ngày 25 tháng 10 năm 2018

GIÁM ĐỐC



  
Lê Văn Khuê



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TỔNG HỢP)  
TỪ 01/01/2018 ĐẾN 30/09/2018**

**I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

1. Hình thức sở hữu vốn : Cổ phần

Văn phòng chính và nhà xưởng của Công ty đặt tại phường Long Bình, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai

Các Chi nhánh trực thuộc :

Chi nhánh Gia Lai

Chi nhánh Ninh Thuận

Chi nhánh Tây Ninh

Chi nhánh Quảng Nam

2. Lĩnh vực kinh doanh : Đầu tư trồng, thu mua, sơ chế nguyên liệu thuốc lá.

3. Ngành nghề kinh doanh : Trồng trọt, thu mua, chế biến, tiêu thụ nguyên liệu thuốc lá và các sản phẩm nông nghiệp khác; kinh doanh, xuất nhập khẩu nguyên liệu thuốc lá, vật tư nông nghiệp, mua bán thuốc lá điếu; chăn nuôi và nuôi trồng thủy sản, hải sản; kinh doanh kho bãi, dịch vụ kho vận và kho ngoại quan; môi giới bất động sản, kinh doanh nhà; KD du lịch, dịch vụ ăn uống.

**II. Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

1. Niên độ kế toán : bắt đầu từ 01/01/2018 ngày 31/12/2018

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : đồng Việt nam (VND)

**III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng**

Chế độ kế toán áp dụng theo chế độ kế toán doanh nghiệp.

Báo cáo tài chính được lập theo Chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính

Hình thức kế toán áp dụng : Chứng từ ghi sổ

**IV. Các chính sách kế toán áp dụng**

**1. Tài sản cố định**

Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình theo nguyên giá

Khấu hao TSCĐ theo phương pháp đường thẳng, áp dụng theo Thông tư số 45/2013TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính, chi tiết cho một số nhóm tài sản như sau :

Nhà, xưởng và vật kiến trúc	25 năm
Máy móc thiết bị	10 -12 năm
Phương tiện vận tải	10 -12 năm

**2. Giá trị hàng tồn kho**

Phương pháp kế toán hàng tồn kho : Phương pháp kê khai thường xuyên

**3. Doanh thu**

Doanh thu được ghi nhận khi đã cung cấp hàng hóa dịch vụ, đối với doanh thu bán nguyên liệu thuốc lá thì được ghi nhận khi có biên bản kiểm nghiệm của bên mua hoặc được bên mua ký nhận trực tiếp trên hóa đơn bán hàng.

**6. Quỹ tiền lương**



Tiền lương được trích vào chi phí trong năm theo Quỹ lương kế hoạch của HĐQT quyết định

#### 7. Dự phòng nợ khó đòi

Dự phòng phải thu khó đòi được xác định dựa trên những trường hợp phải thu khó đòi cụ thể theo Thông tư 228/2009/TT-BTC

#### 8. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho dựa trên giá mua cộng với chi phí quản lý và chi phí bán hàng lớn hơn giá bán ra theo Thông tư 228/2009/TT-BTC.

### V. Thuyết minh các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

<b>1. Tiền</b>	<u>30/09/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
Tiền mặt tồn quỹ	128,997,174	298,061,322
Tiền gửi ngân hàng	1,893,148,766	414,182,968
<b>Cộng</b>	<b>2,022,145,940</b>	<b>712,244,290</b>
	-	-
<b>2. Các khoản phải thu khác</b>	<u>30/09/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
Phải thu bồi thường	1,755,792,343	2,053,592,343
Các khoản chi quỹ phúc lợi	1,494,179,643	1,494,179,643
Các khoản phải thu khác	115,942,476	398,739,437
<b>Cộng</b>	<b>3,365,914,462</b>	<b>3,946,511,423</b>
	-	-
<b>3. Hàng tồn kho</b>	<u>30/09/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
Nguyên liệu thuốc lá tồn kho	43,312,540,210	6,198,130,159
Thành phẩm tồn kho	116,656,691,201	102,131,770,373
Vật tư tồn kho	6,324,135,619	17,429,288,954
Công cụ, dụng cụ trong kho	316,781,082	319,825,193
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	359,622,272	2,794,106,644
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(18,762,686,056)	(20,176,565,396)
<b>Cộng</b>	<b>148,207,084,328</b>	<b>108,696,555,927</b>
	-	-
<b>4. Vay</b>	<u>30/09/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
Vay Ngân hàng và nợ ngắn hạn	125,884,862,972	88,775,312,083
Vay Ngân hàng và nợ dài hạn	9,348,163,062	
<b>Cộng</b>	<b>135,233,026,034</b>	<b>88,775,312,083</b>
	-	-
<b>5. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<u>30/09/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
Thuế GTGT	(2,959,338,182)	(2,579,199,788)
Thuế TNCN	35,676,561	34,965,131
Thuế TNDN	(545,698,151)	(545,698,151)
Thuế khác	716,494,250	
<b>Cộng</b>	<b>(2,752,865,522)</b>	<b>(3,089,932,808)</b>
	-	-
<b>6. Chi phí phải trả</b>	<u>30/09/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
Quỹ đầu tư nguyên liệu thuốc lá 1%	1,187,382,539	1,187,382,539
Trích trước lãi vay NH		263,670,910
<b>Cộng</b>	<b>1,187,382,539</b>	<b>1,451,053,449</b>



<b>7. Vốn Chủ sở hữu</b>	<u>30/09/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
Số dư đầu năm	128,530,520,000	128,530,520,000
Số dư cuối năm	<b>128,530,520,000</b>	<b>128,530,520,000</b>
<b>8. Các khoản phải trả, phải nộp khác</b>	<u>30/09/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
KPCĐ	447,242,492	518,051,845
Cổ tức phải trả	595,706,825	288,119,700
Nhận ký quỹ ngắn hạn	296,796,000	130,000,000
Thù lao HĐQT		132,388,891
Trợ cấp thôi việc	191,488,000	230,485,125
Các khoản phải trả phải nộp khác	36,129,579	35,417,600
<b>Cộng</b>	<b>1,567,362,896</b>	<b>1,334,463,161</b>
<b>9. Xây dựng cơ bản dở dang</b>	<u>30/09/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
Dự án phần mềm kế toán quản trị	471,500,000	471,500,000
XD nhà kho chứa nguyên liệu Thuốc lá (kho 14)		22,184,700,705
CP lắp đặt HT PCCC tại các kho	2,908,349,045	59,272,727
<b>Cộng</b>	<b>3,379,849,045</b>	<b>22,715,473,432</b>
<b><u>VI. Thuyết minh Báo cáo kết quả kinh doanh</u></b>		
<b>1. Doanh thu</b>	<u>30/09/2018</u>	<u>30/09/2017</u>
<b>Tổng doanh thu</b>	<b>272,478,941,105</b>	<b>309,500,302,126</b>
Doanh thu ra ngoài	<b>272,478,941,105</b>	<b>309,503,218,096</b>
<i>Doanh thu bán nguyên liệu</i>	152,599,806,819	134,091,592,477
<i>Doanh thu bán thành phẩm</i>	32,352,122,200	102,011,860,700
<i>Doanh thu xuất khẩu</i>	7,614,849,750	4,534,461,000
<i>Doanh thu gia công</i>	42,866,431,249	35,663,873,117
<i>Doanh thu vật tư</i>	17,820,083,068	14,702,835,153
<i>Doanh thu khác</i>	19,225,648,019	18,498,595,649
Các khoản giảm trừ doanh thu	-	<b>2,915,970</b>
<i>Hàng bán vật tư bị trả lại</i>		2,915,970
<b>2. Doanh thu tài chính</b>	<u>30/09/2018</u>	<u>30/09/2017</u>
Lãi tiền gửi	8,155,333	12,215,148
Lãi đầu tư nông dân	71,147,187	7,642,927
Chênh lệch tỷ giá	44,146,139	7,289,448
<b>Cộng</b>	<b>123,448,659</b>	<b>27,147,523</b>
<b>3. Giá vốn</b>	<u>30/09/2018</u>	<u>30/09/2017</u>
Giá vốn bán nguyên liệu	145,189,461,878	129,044,405,761
Giá vốn bán Thành Phẩm	37,719,714,538	110,120,516,679
Giá vốn gia công	33,906,887,262	31,760,793,244
Giá vốn bán vật tư	16,972,679,662	13,586,298,519
Giá vốn khác	6,561,820,323	5,617,293,738
<b>Cộng</b>	<b>240,350,563,663</b>	<b>290,129,307,941</b>
<b>4. Chi phí tài chính</b>	<u>30/09/2018</u>	<u>30/09/2017</u>
Lãi vay ngân hàng	5,873,935,988	7,964,347,303
Chênh lệch tỷ giá	522,141	
<b>Cộng</b>	<b>5,874,458,129</b>	<b>7,964,347,303</b>



<b>5. Thu nhập khác</b>	<u>30/09/2018</u>	<u>30/09/2017</u>
Thu thanh lý TSCĐ	270,909,091	876,000,000
Thu khác	79,454,545	
<b>Cộng</b>	<b>350,363,636</b>	<b>876,000,000</b>
<b>5. Chi phí khác</b>	<u>30/09/2018</u>	<u>30/09/2017</u>
Giá trị còn lại TSCĐ		429,221,789
Chi phí khác	105,297,274	9,740,000
<b>Cộng</b>	<b>105,297,274</b>	<b>438,961,789</b>

**VII. Giao dịch mua bán nội bộ trong Tổng Công ty TLVN đến 30-09-2018**

<b>Phát sinh bán (TK 511)</b>		<b>46,802,654,400</b>
Cty Thuốc lá Sài Gòn	Bán nguyên liệu	49,135,200
Cty Thuốc lá Sài Gòn	Gia công	768,428,800
Cty Thuốc lá Đồng Tháp	Bán nguyên liệu	5,068,685,000
Cty Thuốc lá Đồng Tháp	Gia công	460,877,500
Cty Thuốc lá Long An	Bán nguyên liệu	16,471,250,000
Cty Thuốc lá Ngân sơn	Gia công	39,553,500
Cty Thuốc lá An Giang	Bán nguyên liệu	6,775,768,000
Cty Thuốc lá Cửu Long	Bán nguyên liệu	3,090,764,000
Cty Thuốc lá Philip Morris	Bán nguyên liệu	12,578,219,400
Cty Thuốc lá Philip Morris	Gia công	758,941,800
Cty Thuốc lá Philip Morris	Thuê kho	680,400,000
Cty Thuốc lá Philip Morris	Phí dồn cây, chất cây	60,631,200

**Phát sinh mua (TK 152)**

Cty Thương mại Miền Nam		<b>21,934,363</b>
	Mua nước khoáng	20,533,636
	Sâm banh Nga	1,400,727
CN Cty TNHH LD VINA-BAT	Thuốc lá 555	<b>112,764,600</b>

**Số dư công nợ nội bộ với các TV trong Tổng Cty TLVN**

<b>Phải thu (TK 131)</b>		<b>2,956,254,454</b>
Cty Thuốc lá Sài Gòn		(4,982,901,661)
Cty Thuốc lá Đồng Tháp		2,335,008,000
Cty Thuốc lá Cửu Long		1,302,939,000
Cty CP Ngân Sơn		5,971,875
Cty TNHH Vinataba-philip Morris		175,987,240
Cty Thuốc lá Long An		3,269,250,000

**Phải trả (TK 331)**

**Hàng tồn kho từ các TV trong Tổng Cty TLVN**

Cty Thương mại Miền Nam	SL	<b>3,721,151</b>
	Chai 500ml	562
	Chai 330ml	762
	Bình 20L	25
		1,451,833
		1,587,500
		681,818



Lợi nhuận đầu năm 2018.	(39,875,028,134)
Lợi nhuận trước thuế đến ngày 30/09/2018	1,924,246,283
Lợi nhuận chưa phân phối đến ngày 30/09/2018	(37,950,781,851)
Trong đó: Lợi nhuận năm trước còn lại	(39,875,028,134)
Lợi nhuận năm nay còn lại	1,924,246,283
Chuyển lỗ từ năm trước sang	(1,924,246,283)
Thuế TNDN quý III-2018	-

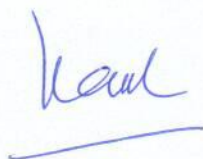
**IX. Các mục ngoài bảng cân đối kế toán**

_Nguyên liệu gia công giữ hộ :	2.812.618 kg
_Nợ khó đòi đã xử lý:	12,377,323,745
_Ngoại tệ tồn 30/09/2018	882.82

**Chi tiết số lượng cổ phiếu nắm giữ** **12,853,052**

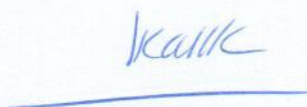
Cổ phần Tổng Cty	9,778,162
Cổ phần Cty Trá SG	838,738
Cổ phần Cty Thăng Long	359,459
Cổ phần của cổ đông thiểu số	1,876,693

**LẬP BIỂU**



Kiều Thị Tố Tâm

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**



Nguyễn Thị Thành

Ngày 25 tháng 10 năm 2018

**GIÁM ĐỐC**



Lê Văn Khuê



## 8. TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM TSCĐ HỮU HÌNH

Từ ngày 01/01/2018 Đến ngày 30/06/2018

Chỉ tiêu	Nhà cấavật kiến trúc	Máy mócthiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cây lâu năm	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>I - Nguyên giá TSCĐ</b>							
<b>1. Số dư đầu kỳ</b>	<b>123 250 388 668</b>	<b>111 772 924 852</b>	<b>15 742 669 302</b>	<b>1 733 854 209</b>		<b>672 542 436</b>	<b>253 172 379 467</b>
<b>2. Số tăng trong kỳ</b>							
Trong đó :							
- Mua sắm mới							
- XD mới							
- Tăng do bàn giao							
- Tăng khác							
<b>3. Số giảm trong kỳ</b>	<b>1 126 548 020</b>		<b>757 728 642</b>				<b>1 884 276 662</b>
Thanh lý	1 126 548 020		757 728 642				1 884 276 662
Nhượng bán							
Bàn giao							
Giảm khác							
<b>4. Số cuối kỳ</b>	<b>122 123 840 648</b>	<b>111 772 924 852</b>	<b>14 984 940 660</b>	<b>1 733 854 209</b>		<b>672 542 436</b>	<b>251 288 102 805</b>
Trong đó:							
Chưa sử dụng							
Đã khấu hao hết							
Chờ thanh lý							
Không cần dùng							
<b>II - Giá trị hao mòn</b>							
1. Đầu kỳ	87 808 039 864	95 666 483 862	14 296 120 532	1 347 178 960		672 542 436	199 790 365 654
2. Tăng trong kỳ	1 986 216 917	1 382 138 164	353 306 497	67 709 832			3 789 371 410
3. Giảm trong kỳ	1 126 548 020		757 728 642				1 884 276 662
4. Cuối kỳ	88 667 708 761	97 048 622 026	13 891 698 387	1 414 888 792		672 542 436	201 695 460 402
<b>III - Giá trị còn lại</b>							
1. Đầu kỳ	35 442 348 804	16 106 440 990	1 446 548 770	386 675 249			53 382 013 813
2. Cuối kỳ	33 456 131 887	14 724 302 826	1 093 242 273	318 965 417			49 592 642 403



## 10. TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM TSCĐ VÔ HÌNH

Từ ngày 01/01/2018 Đến ngày 30/06/2018

Chỉ tiêu	Quyền Sử dụng đất	Quyền Phát hành	Bằng Sáng chế	Nhãn hiệu Hàng hóa	Phần mềm Máy tính	TSCĐ Vô hình khác	Tổng cộng
<b>I - Nguyên giá TSCĐ</b>							
1. Số dư đầu kỳ	3 103 409 047				735 972 377	282 000 000	4 121 381 424
2. Số tăng trong kỳ							
Trong đó :							
- Mua sắm mới							
- XD mới							
- Tặng do bàn giao							
- Tặng khác							
3. Số giảm trong kỳ							
Thanh lý							
Nhượng bán							
Bàn giao							
Giảm khác							
4. Số cuối kỳ	3 103 409 047				735 972 377	282 000 000	4 121 381 424
Trong đó:							
Chưa sử dụng							
Đã khấu hao hết							
Chờ thanh lý							
Không cần dùng							
<b>II - Giá trị hao mòn</b>							
1. Đầu kỳ	1 732 368 550				735 972 377	282 000 000	2 750 340 927
2. Tăng trong kỳ	55 140 618						55 140 618
3. Giảm trong kỳ							
4. Cuối kỳ	1 787 509 168				735 972 377	282 000 000	2 805 481 545
<b>III - Giá trị còn lại</b>							
1. Đầu kỳ	1 371 040 497						1 371 040 497
2. Cuối kỳ	1 315 899 879						1 315 899 879



TỔNG CÔNG TY THUỐC LÁ VIỆT NAM  
CÔNG TY CỔ PHẦN HOÀ VIỆT

Số: HHH /CPHV-TCKT

V/v Giải trình KQKD Quý III năm 2018.

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Đồng Nai, ngày 29 tháng 10 năm 2018

Kính gửi:

- Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Căn cứ Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Hoà Việt;

Căn cứ Báo cáo tài chính Quý III năm 2018,


Công ty Cổ phần Hoà Việt xin giải trình lợi nhuận sau thuế thu nhập của Công ty chuyển từ lỗ quý III năm 2017 sang lãi quý III năm 2018 như sau:

*DVT : đồng*

Lợi nhuận	Quý III năm 2017 (Đến 30/9/2017)	Quý III năm 2018 (Đến 30/9/2018)
Lợi nhuận sau thuế	(13.078.460.277)	1.924.246.283

Nguyên nhân do:

Lãi vay ngân hàng giảm so với cùng kỳ năm trước là 2.089.889.174 đồng và chi phí bán hàng đến 30/9/2018 giảm là 663.930.827 đồng nên lợi nhuận sau thuế thu nhập của Công ty chuyển từ lỗ quý III năm 2017 sang lãi quý III năm 2018.

Xin trân trọng kính chào./. 

Nơi nhận:

- Như trên ;
- Lưu: VT, TCKT.

**GIÁM ĐỐC**



**Lê Văn Khuê**