



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VĂN PHÚ - INVEST

Số 177, tổ 51, phố Trung Kính, Phường Yên Hoà, Quận Cầu Giấy, Hà Nội

MST: 0102702590

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ IV/2018

Hà Nội, tháng 1 năm 2019

100
101
102
103
104
105



MỤC LỤC

	Trang
Bảng cân đối kế toán hợp nhất	1 - 2
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất	3
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất	4
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất	5 - 37

PHỤ LỤC

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

TÀI SẢN	Mã số	TM	Đơn vị tính: VND	
			31/12/2018	01/01/2018
A/ TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		4.015.311.790.272	2.587.152.868.404
I/ Tiền và các khoản tương đương tiền	110	5.1	95.356.703.552	325.678.832.909
1. Tiền	111		82.056.703.552	225.678.832.909
2. Các khoản tương đương tiền	112		13.300.000.000	100.000.000.000
II/ Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		22.200.000.000	22.200.000.000
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	5.9	22.200.000.000	22.200.000.000
III/ Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1.627.394.106.681	1.052.138.872.856
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	5.2	688.457.700.606	801.444.278.978
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	5.3	157.067.654.590	31.508.730.321
3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		357.283.150.000	4.000.000.000
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	5.4	435.193.105.742	215.438.332.064
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(10.607.504.257)	(252.468.507)
IV/ Hàng tồn kho	140		2.135.618.082.215	1.139.158.797.762
1. Hàng tồn kho	141	5.5	2.135.618.082.215	1.139.158.797.762
V/ Tài sản ngắn hạn khác	150		134.742.897.824	47.976.364.877
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		136.662.949	82.057.494
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		132.931.260.350	47.639.124.078
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	5.13	1.674.974.525	255.183.305
B/ TÀI SẢN DÀI HẠN	200		2.709.333.923.379	1.150.322.026.439
I/ Các khoản phải thu dài hạn	210		1.360.513.509.770	490.002.939.575
1. Phải thu dài hạn khác	216	5.4	1.360.513.509.770	490.002.939.575
II/ Tài sản cố định	220		9.309.674.601	8.728.313.318
1. Tài sản cố định hữu hình	221	5.8	9.309.674.601	8.728.313.318
- Nguyên giá	222		16.660.728.489	13.547.441.216
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(7.351.053.888)	(4.819.127.898)
III/ Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	-
IV/ Tài sản dở dang dài hạn	240		712.683.702.909	143.551.060.690
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	5.6	12.390.073.223	45.302.288.093
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	5.7	700.293.629.686	98.248.772.597
V/ Đầu tư tài chính dài hạn	250	5.9	607.947.176.787	504.621.036.187
1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		518.447.176.787	488.056.036.187
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		89.500.000.000	16.565.000.000
VI/ Tài sản dài hạn khác	260		10.530.654.623	2.917.133.936
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		10.530.654.623	2.917.133.936
VII/ Lợi thế thương mại	269		8.349.204.689	501.542.733
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		6.724.645.713.651	3.737.474.894.843

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

Mẫu số B01 - DN/HN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Đơn vị tính: VND	
			31/12/2018	01/01/2018
C/ NỢ PHẢI TRẢ	300		4.264.852.827.575	1.700.670.406.260
I/ Nợ ngắn hạn	310		2.692.490.417.871	1.380.227.827.235
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	5.10	530.571.862.790	132.271.728.977
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		132.073.528.359	1.259.762.493
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	5.13	102.978.898.653	77.160.675.501
4. Phải trả người lao động	314		9.201.235.823	7.595.305.076
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	5.11	129.378.573.350	491.854.479.085
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		453.691.227	-
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	5.12	1.003.111.353.377	336.569.701.429
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	5.14	785.155.061.933	333.924.417.620
9. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		(433.787.641)	(408.242.946)
II/ Nợ dài hạn	330		1.572.362.409.704	320.442.579.025
1. Phải trả dài hạn khác	337	5.12	134.256.327.586	41.434.490.000
2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	5.14	1.438.093.988.394	279.008.089.025
3. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		12.093.724	-
D/ VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		2.459.792.886.077	2.036.804.488.583
I/ Vốn chủ sở hữu	410	5.15	2.459.792.886.077	2.036.804.488.583
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		1.600.000.000.000	1.600.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		1.600.000.000.000	1.600.000.000.000
0. Vốn góp của chủ sở hữu	411		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	1.674
3. Quỹ đầu tư phát triển	418		15.177.859.740	15.177.859.740
4. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		7.588.929.869	7.588.929.869
5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		624.598.645.459	221.423.616.164
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		221.452.723.433	(12.477.704.176)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		403.145.922.026	233.901.320.340
6. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		212.427.451.009	192.614.081.136
II/ Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		6.724.645.713.651	3.737.474.894.843



Tô Như Toàn
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 28 tháng 01 năm 2019

Đỗ Thị Thanh Phương
Kế toán trưởng

Trần Mỹ Yên
Người lập biểu

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý IV năm 2018

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	TM	Quý IV/2018			
			Năm nay	Năm trước	Năm 2018	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	-	6.1	222.485.632.918	208.153.525.787	284.408.718.948	875.449.367.754
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		225.608.111.600	-	24.416.721.838	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		(3.122.478.682)	208.153.525.787	259.991.997.110	875.449.367.754
4. Giá vốn hàng bán	11	6.2	(223.969.311.487)	119.965.950.259	(180.668.869.752)	418.689.095.089
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		220.846.832.805	88.187.575.527	440.660.866.861	456.760.272.665
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	6.3	249.900.660.190	75.255.529.937	265.795.443.364	75.629.968.273
7. Chi phí tài chính	22	6.4	16.361.395.272	3.083.895.521	48.527.851.097	26.597.116.292
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		16.361.395.272	3.083.895.521	36.457.851.097	26.597.116.292
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		3.147.915.417	(223.948.724)	13.021.633.739	20.359.545.994
9. Chi phí bán hàng	25		9.723.333.581	-	9.723.333.581	-
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	6.5	37.319.834.327	16.133.942.223	90.002.953.590	52.993.550.101
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		410.490.845.232	144.001.318.996	571.223.805.697	473.159.120.539
12. Thu nhập khác	31		141.684.544	80.491.203.314	178.387.210	80.722.152.754
13. Chi phí khác	32		21.095.631.773	17.498.114.407	22.015.709.748	31.112.075.496
14. Lợi nhuận khác	40		(20.953.947.229)	62.993.088.907	(21.837.322.538)	49.610.077.258
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		389.536.898.003	206.994.407.903	549.386.483.159	522.769.197.797
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	6.8	80.305.038.659	41.427.939.601	113.614.767.124	103.888.652.420
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	12.093.724	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		309.231.859.344	165.566.468.302	435.759.622.311	418.880.545.377
- LNST của cổ đông của công ty mẹ	61		294.726.017.750	167.452.002.551	422.119.979.605	421.717.864.462
- LNST của cổ đông không kiểm soát	62		14.505.841.594	(1.885.534.249)	13.639.642.706	(2.837.319.085)
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	6.9	1.933	6.315	1.933	6.315
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		1.933	6.315	1.933	6.315



Tô Như Toàn
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 28 tháng 01 năm 2019

Đỗ Thị Thanh Phương
Kế toán trưởng

Trần Mỹ Yên
Người lập biểu