

CÔNG THƯƠNG
TỔNG CÔNG TY CP BIA RƯỢU NGK SÀI GÒN
CÔNG TY CP NGK CHƯƠNG DƯƠNG
Đ/c : 606 Võ Văn Kiệt , P Cầu kho, Q1-Tp HCM
Tel : 38367518 - 38368747 /Fax : 38.367.176
Mã số thuế: 03-00584564

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ 2 NĂM 2017

- | | |
|---------------------------------|--------------|
| - Bảng cân đối kế toán | Mã số B01-DN |
| - Kết quả kinh doanh | Mã số B02-DN |
| - Lưu chuyển tiền tệ | Mã số B03-DN |
| - Thuyết minh báo cáo tài chính | Mã số B09-DN |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Ms	Thuyết minh	30/06/2017	01/01/2017
1	2	3	4	5
A/. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		207.123.694.293	244.293.533.635
(100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)				
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		30.095.265.020	58.778.051.271
1. Tiền	111		10.095.265.020	38.778.051.271
2. Các khoản tương đương tiền	112		20.000.000.000	20.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		82.000.000.000	92.000.000.000
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		82.000.000.000	92.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		67.935.133.083	77.642.832.767
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		65.660.036.307	74.635.321.862
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		533.392.650	362.493.976
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		1.851.804.134	2.755.116.937
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(110.100.008)	(110.100.008)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		26.277.924.193	15.526.529.556
1. Hàng tồn kho	141		27.047.738.133	15.526.529.556
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(769.813.940)	
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		815.371.997	346.120.041
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		530.054.387	346.120.041
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		285.317.610	
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154			
3. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B/. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		49.499.722.384	52.098.852.626
(200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)				
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
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			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		12.577.238.183	14.414.150.304
I. Tài sản cố định hữu hình	221		12.529.571.516	14.295.862.472
- Nguyên giá	222		58.320.874.036	58.320.874.036
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(45.791.302.520)	(44.025.011.564)

2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		47.666.667	118.287.832
- Nguyên giá	228		1.300.192.426	1.300.192.426
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.252.525.759)	(1.181.904.594)
III. Bất động sản đầu tư	230		23.808.760.680	23.808.760.680
- Nguyên giá	231		23.808.760.680	23.808.760.680
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		532.793.607	378.847.205
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		532.793.607	378.847.205
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		6.500.000.000	6.500.000.000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		6.500.000.000	6.500.000.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		6.080.929.914	6.997.094.437
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		1.245.166.764	2.027.733.533
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		222.212.867	222.212.867
3. Thiết bị vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		4.613.550.283	4.747.148.037
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270= 100 + 200)	270		256.623.416.677	296.392.386.261

NGUỒN VỐN	Ms	Thuyết minh	30/06/2017	01/01/2017
1	2	3	4	5
C/. NỢ PHẢI TRẢ (300= 310 + 330)	300		55.616.844.405	80.055.024.275
I. Nợ ngắn hạn	310		54.896.844.405	79.435.024.275
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		24.167.475.306	39.297.153.531
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		414.146.179	342.456.562
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		1.100.544.901	11.621.045.357
4. Phải trả người lao động	314		3.730.763.058	8.205.672.404
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		14.226.542.866	18.733.468.475
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		11.265.285.874	1.066.031.703
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		(7.913.779)	169.196.243
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		720.000.000	620.000.000
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
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		
7. Phải trả dài hạn khác	337	720.000.000	620.000.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		
11. Thuế TNDN hoãn lại phải trả	341		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		
D/. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400= 410 + 430)	400	201.006.572.272	216.337.361.986
I. Vốn chủ sở hữu	410	201.006.572.272	216.337.361.986
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	85.000.000.000	85.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415	(347.276.838)	(347.276.838)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	104.057.535.579	101.056.949.358
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	12.296.313.531	30.627.689.466
- LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước	421a	8.477.639.999	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	3.818.673.532	30.627.689.466
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	-	-
1. Nguồn kinh phí	431		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCD	432		
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440= 300 + 400)	440	256.623.416.677	296.392.386.261

Lập, ngày 14 tháng 07 năm 2017

Người đại diện pháp luật

TỔNG GIÁM ĐỐC



Võ Văn Cho

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thu Thủy

Nguyễn Thúy Phương

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 2/2017

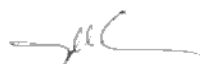
Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	MS	Luỹ kế từ đầu năm			
		Quý 2/ 2017	Quý 2/ 2016	Năm 2017	Năm 2016
1	2	4	5	6	7
1.Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	84.726.100.881	97.741.227.038	183.607.653.548	193.874.169.623
2.Các khoản giảm trừ doanh thu	02	5.539.190.180	6.284.363.972	6.010.819.876	8.589.943.210
+ Chiết khấu thương mại		5.539.190.180	6.284.363.972	6.010.819.876	8.450.981.910
+ Hàng bán bị trả lại		-	-	-	138.961.300
3.Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	79.186.910.701	91.456.863.066	177.596.833.672	185.284.226.413
4. Giá vốn hàng bán	11	58.941.625.431	63.755.655.520	127.667.707.278	122.601.941.987
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	20.245.285.270	27.701.207.546	49.929.126.394	62.682.284.426
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	1.570.788.605	2.311.673.913	3.171.109.941	3.875.278.460
7. Chi phí tài chính	22	25.333.910	1.680.532	39.532.023	2.163.652
Trong đó: Chi phí lãi vay	23	20.000.000	-	20.000.000	0
8. Chi phí bán hàng	25	13.285.616.407	13.643.580.879	33.058.335.432	32.828.015.382
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	7.845.229.999	8.755.668.303	15.450.234.027	16.641.673.065
10.Lợi nhuận thuần từ HĐKD {30=20+(21-22)-(25+26)}	30	659.893.559	7.611.951.745	4.552.134.853	17.085.710.787
11. Thu nhập khác	31	208.143.849	126.545.038	216.089.013	272.450.028
12. Chi phí khác	32	1.761	78.000.606	47.352	78.003.251
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40	208.142.088	48.544.432	216.041.661	194.446.777
14. Tổng lợi nhuận kê toán trước thuế (50=30+40)	50	868.035.647	7.660.496.177	4.768.176.514	17.280.157.564
15. Chi phí thuế thu nhập hiện hành	51	173.607.129	1.532.418.543	949.502.982	3.561.080.476
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60	694.428.518	6.128.077.634	3.818.673.532	13.719.077.088
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	82	723	450	1.618
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	82	723	450	1.618

Lập biểu

Kế toán trưởng

Lập, ngày 14 tháng 07 năm 2017
 Người đại diện pháp luật

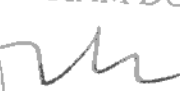



Nguyễn Thị Thu Thủy

Nguyễn Thúy Phượng



TỔNG GIÁM ĐỐC



Võ Văn Cho

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 02/2017

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Ms	Thuyết minh	Quý 2/2017	Lũy kế từ đầu năm
1	2	3	4	5
I- Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		868.035.647	4.768.176.514
2. Điều chỉnh cho các khoản			-	-
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		903.101.443	1.836.912.121
- Các khoản dự phòng	03		(7.470.135)	769.813.940
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1.568.801.890)	(3.169.123.226)
- Chi phí lãi vay	06		20.000.000	20.000.000
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		214.865.065	4.225.779.349
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(14.711.659.959)	9.335.260.536
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(9.821.148.564)	(11.387.610.823)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNND phải nộp)	11		9.717.519.837	(24.244.093.701)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		403.714.985	598.632.423
- Tiền lãi vay đã trả	14		-	-
- Thuế TNDN đã nộp	15		(620.439.038)	(4.262.840.733)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(22.900.000)	(177.110.022)
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	20		(14.840.047.674)	(25.911.982.971)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(62.800.000.000)	(184.800.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		59.000.000.000	191.800.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.735.468.554	2.947.623.220
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(2.064.531.446)	9.947.623.220
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(12.716.460.000)	(12.718.426.500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(12.716.460.000)	(12.718.426.500)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(29.621.039.120)	(28.682.786.251)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		59.716.304.140	58.778.051.271
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70		30.095.265.020	30.095.265.020

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 14 tháng 07 năm 2017

Người đại diện pháp luật

TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Thị Thu Thủy

Nguyễn Thúy Phương



Võ Văn Thọ

Đơn vị : CÔNG TY CP NGK CHU
Địa chỉ: 606 Võ Văn Kiệt, P.Cầu Kho, Q.1

Mẫu số B09 -DN
*(Ban hành theo thông tư số 200/2014/TT
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)*

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2/2017

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp :

1. Hình thức sở hữu vốn Công ty cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh Theo giấy chứng nhận ĐKKD số 4103002362 do Sở KH&ĐT cấp ngày 02/06/2015 đăng ký thay đổi lần 8 ngày 17/06/2015
3. Ngành nghề kinh doanh Sản xuất, mua bán đồ uống. Sản xuất, kinh doanh NLV, bao bì, thiết bị, công nghệ ngành sản xuất đồ uống. Kinh doanh nhà. Môi giới bất động sản
4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính .

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán :

1. Kỳ kế toán năm bắt đầu từ 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán : Đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Kế toán Việt Nam
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán : tuân thủ theo các chuẩn mực kế toán Việt Nam và chế độ kế toán hiện hành

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: theo chuẩn mực kế toán

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi không kỳ hạn hoặc ngắn hạn, các khoản đầu tư có tính thanh khoản cao dễ dàng chuyển đổi thành tiền với số tiền có thể xác định rõ ràng và ít chịu rủi ro liên quan đến việc thay đổi giá trị. Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.

Tỷ giá bán ra của ngân hàng đang giao dịch với công ty theo thời điểm

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho Vật tư gồm giá mua, CP vận chuyển bốc xếp, thuế nhập khẩu (nếu có), thành phẩm gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho Bình quân gia quyền

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho Theo đó, Công ty được phép trích lập

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất trong trường hợp giá trị thực tế của hàng tồn kho cao hơn giá trị trường tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) : Theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Khấu hao theo đường thẳng

4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư: Không có

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: Không

- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: không

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở KD đồng kiểm soát:

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: đầu tư góp vốn

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Theo qui định hiện hành

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay :

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: chưa có

- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ

7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:

+ Chi phí trả trước dài hạn của Công ty phản ánh giá trị của bao bì, chai kết, công cụ dụng cụ chờ phân bổ.

+ Chi phí khác

* Các khoản phải thu của KH chiếm từ 10% trên tổng số phải thu	46.810.935.599	49.772.194.040
- Công ty TNHH Hoàng Tuấn	9.420.348.373	24.979.704.412
- Công ty TNHH TMDV vận tải Hiếu Huy	25.340.611.719	16.376.647.082
- Công ty TNHH TMDV Tâm Đồng Phát		3.377.369.928
- Công ty TNHH Phân phối Nhật Minh	5.799.069.623	
- Công ty TNHH XNK Quốc Thắng	6.250.905.884	5.038.472.618
* Các khách hàng phải thu khác	18.849.100.708	24.863.127.822
Cộng	65.660.036.307	74.635.321.862
04. Phải thu khác	Cuối quý	Đầu năm
* Phải thu về cổ phần hóa		
* Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
* Phải thu người lao động	420.982.852	211.414.600
* Ký cược, ký quỹ	31.000.000	339.621.544
* Phải thu khác	1.399.821.282	2.204.080.793
Cộng	1.851.804.134	2.755.116.937
05. Tài sản thiếu chờ xử lý	Cuối quý	Đầu năm
* Hàng tồn kho		
* Tài sản cố định		
* Tài sản khác		
Cộng	-	-
06. Nợ xấu		
07. Hàng tồn kho	Cuối quý	Đầu năm
- Hàng mua đang đi đường	(181.108.510)	250.048.431
- Nguyên liệu, vật liệu	14.239.418.725	10.325.353.691
- Công cụ, dụng cụ	232.246.714	124.651.870
- Thành phẩm	12.757.181.204	4.826.475.564
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(769.813.940)	
Cộng	26.277.924.193	15.526.529.556

08. Tài sản dở dang dài hạn :

09. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện V/tài Tr/dẫn	Thiết bị d/cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu quý	7.960.750.637	39.439.159.807	10.422.795.592	498.168.000	58.320.874.036
- Mua trong quý	-	-	-	-	-
- Đầu tư XD/CB hoàn thành					-
- Tăng khác					-
- Chuyển sang BĐS đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối quý	7.960.750.637	39.439.159.807	10.422.795.592	498.168.000	58.320.874.036
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu quý	4.526.792.175	33.582.305.550	6.395.391.507	403.667.810	44.908.157.042
- Khấu hao trong quý	133.511.664	447.131.700	293.745.702	8.756.412	883.145.478
- Tăng khác					-
- Chuyển sang BĐS đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác					-
Số dư cuối quý	4.660.303.839	34.029.437.250	6.689.137.209	412.424.222	45.791.302.520
Giá trị còn lại					-
- Tại ngày đầu quý	3.433.958.462	5.856.854.257	4.027.404.085	94.500.190	13.412.716.994
- Tại ngày cuối quý	3.300.446.798	5.409.722.557	3.733.658.383	85.743.778	12.529.571.516

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu quý		104.000.000	1.196.192.426		1.300.192.426
- Mua trong năm					-
- Tăng khác					-
-Giảm khác (kết chuyển tăng BĐSĐT)					-
Số dư cuối quý		104.000.000	1.196.192.426		1.300.192.426
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu quý		53.083.334	1.179.486.460		1.232.569.794
- Khấu hao trong quý		3.249.999	16.705.966		19.955.965
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối quý		56.333.333	1.196.192.426		1.252.525.759
Giá trị còn lại					-
- Tại ngày đầu quý	-	50.916.666	16.705.966		67.622.632
- Tại ngày cuối quý	-	47.666.667	-		47.666.667

Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 04 "TSCĐ vô hình"

11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

12. Tăng, giảm BĐS đầu tư

13. Chi phí trả trước		Cuối quý		Đầu năm
- Ngắn hạn				
* Bao bì				
* Công cụ dụng cụ		530.054.387		346.120.041
Cộng		530.054.387		346.120.041
14. Tài sản khác				
15. Vay và nợ thuê tài chính				
16. Phải trả người bán		Cuối quý		Đầu năm
- Các khoản phải trả người bán ngắn hạn				
* KH chiếm từ 10% trên tổng số phải trả		18.464.892.438		30.206.442.793
Trong đó :				
- Công ty TNHH Baosteel Can making		14.123.562.438		20.280.057.793
- Công ty TNHH TMDV XNK Hoàng Minh		4.341.330.000		9.926.385.000
* Các khoản phải trả nhà cung cấp dưới 10% trên tổng số phải trả		5.702.582.868		9.090.710.738
Cộng		24.167.475.306		39.297.153.531
17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Đầu quý	Số phải nộp	Số đã nộp	Cuối quý
- Thuế GTGT	353.064.454	1.695.788.658	1.123.254.780	925.598.332
+ Thuế GTGT hàng nội địa	353.064.454	1.575.762.862	1.003.228.984	925.598.332
+ Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	120.025.796	120.025.796	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	11.062.994	11.062.994	-
- Thuế TNDN	620.439.038	173.607.129	620.439.038	173.607.129
- Thuế thu nhập cá nhân	(444.477.378)	257.898.768	98.739.000	(285.317.610)
+ Trong đó : Thuế thu nhập cá nhân	(444.477.378)	123.520.337	(35.639.431)	(285.317.610)
+ Thuế thu nhập khấu trừ 10%	-	35.639.431	35.639.431	-
+ Thuế TNCN đầu tư vốn 5%	-	98.739.000	98.739.000	-
- Thuế tài nguyên	1.503.600	4.067.600	4.231.760	1.339.440
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		4.693.864.646	4.693.864.646	-
- Thuế Môn bài				-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-	-	-
Cộng	530.529.714	6.836.289.795	6.551.592.218	815.227.291
18. Chi phí phải trả		Cuối quý		Đầu năm
- Trích trước chi phí bốc xếp, vận chuyển ... (TK 3351)		3.053.435.250		4.181.798.290
- Chi phí thù lao HDQT, BKS. (TK 3351)		55.000.000		48.000.000
- Trích trước tiền thuê đất ... (TK 3351)		370.932.722		
- Trích trước chi phí thuê đất KCN Mỹ Phước (TK 3351)		411.423.998		785.664.000
- Trích trước phí BVMT, chi phí khác ... (TK 3351)		387.406.993		1.180.442.432
- Trích trước chi phí hỗ trợ bán hàng		9.065.767.960		9.637.955.539
- Trích trước chi phí marketing		885.996.552		2.904.173.500
- Tạm treo tiền điện Công ty Tín Thành sử dụng (Lò hơi)		(3.420.609)		(4.565.286)
Cộng		14.226.542.866		18.733.468.475
19. Phải trả khác		Cuối quý		Đầu năm
- Ngắn hạn		11.265.285.874		1.066.031.703
* Tài sản thừa chờ xử lý (TK 3381)		8.868.816		8.868.816
* Kinh phí công đoàn (TK 3382)		146.993.000		150.727.000
* Bảo hiểm xã hội (TK 3383)		388.125		388.125
* Bảo hiểm y tế (TK 3384)		9.054.331		9.054.331
* Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn (344)		653.416.800		590.388.800
* Cổ tức phải trả (TK 33883)		238.121.950		240.088.450
+ Các khoản phải trả, phải nộp khác		10.208.442.852		66.516.181
* Tạm treo tiền vay		10.000.000.000		

* Bao bì là TS thiếu chờ xử lý đã thu hồi được (TK 33881)	309.000	309.000
* Tiền phạt hủy hoá đơn (TK 33886)	17.820.000	15.720.000
* Tạm treo tiền hoàn thuế TNCN, BHXH, khác (TK 33881)	166.713.852	25.913.431
* Tạm treo công nợ kết vô chai (DNTN Thu Hồng, Cty Cp Bình Thu)	20.000.000	20.000.000
* Tạm treo tiền bán hồ sơ mời thầu	3.600.000	3.600.000
* Tạm treo phải trả khác		973.750
- Dài hạn	Cuối quý	Đầu năm
* Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	720.000.000	620.000.000
* Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng	720.000.000	620.000.000
20. Doanh thu chưa thực hiện		
21. Trái phiếu phát hành		
22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả		
23. Dự phòng phải trả		
24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại & Thuế thu nhập hoãn lại phải tr	Cuối quý	Đầu năm
* Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị TS thuế TNDN hoãn lại		
* <i>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</i>		
<i>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ (HDVC năm 2010 của HTX số 9)</i>	222.212.867	222.212.867
Cộng	222.212.867	222.212.867

25. Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu ngân quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
A	1	3	4	6	7	9	10	10
Số dư đầu quý 2/ 2016	85.000.000.000		(347.276.838)	-	95.110.162.913	-	20.869.697.470	200.632.583.545
*Tăng trong quý	-	-	-	-	5.946.786.445	-	6.128.077.634	12.074.864.079
*Giảm trong quý	-	-	-	-	-	-	13.828.220.257	13.828.220.257
Số dư cuối quý 2/ 2016	85.000.000.000		(347.276.838)	-	101.056.949.358	-	13.169.554.847	198.879.227.367
Số dư đầu quý 2/ 2017	85.000.000.000		(347.276.838)	-	104.057.535.579	-	27.128.934.778	215.839.193.519
*Tăng trong quý	-	-	-	-	-	-	694.428.518	694.428.518
- Lợi nhuận							694.428.518	694.428.518
*Giảm trong quý	-	-	-	-	-	-	15.527.049.765	15.527.049.765
- Trích Bổ sung Quỹ KTPL- LN sau thuế							2.810.589.765	2.810.589.765
- Trích 15% cổ tức 2016							12.716.460.000	12.716.460.000
Số dư cuối quý 2 /2017	85.000.000.000		(347.276.838)	-	104.057.535.579	-	12.296.313.531	201.006.572.272

	Cuối quý	Đầu năm
b- Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu		
- Vốn góp của Công ty mẹ	52.615.000.000	52.615.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	32.385.000.000	32.385.000.000
Cộng	85.000.000.000	85.000.000.000
c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu:		
+ Vốn góp đầu năm	85.000.000.000	85.000.000.000
+ Vốn góp cuối năm	85.000.000.000	85.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d- Cổ phiếu	Cuối quý	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	8.500.000	8.500.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	8.500.000	8.500.000
+ Cổ phiếu phổ thông	8.500.000	8.500.000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	22.360	22.360
+ Cổ phiếu phổ thông	22.360	22.360
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	8.477.640	8.477.640
+ Cổ phiếu thường	8.477.640	8.477.640
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :	10.000	10.000
<i>Theo Nghị quyết của Đại hội cổ đông thường niên ngày 12 tháng 4 năm 2006 đã phê duyệt việc sửa đổi điều lệ của Công ty bao gồm việc thay đổi mệnh giá cổ phiếu của Công ty từ 100.000 đồng/cổ phiếu xuống 10.000 đồng/cổ phiếu, theo đó số lượng cổ phiếu của Công ty cũng sẽ tăng từ 850.000 cổ phiếu lên 8.500.000 cổ phiếu. Việc thay đổi này nhằm phục vụ cho việc niêm yết cổ phiếu của Công ty trên thị trường chứng khoán.</i>		
đ- Cổ tức	Cuối quý	Đầu năm
- 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	Cuối quý	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	104.057.535.579	101.056.949.358
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
29. Các khoản mục ngoài bảng Cân đối kế toán	Cuối quý	Đầu năm
a/ - Tài sản thuê ngoài		
b/ - Tài sản nhận giữ hộ	62.924.510.399	83.088.399.273
* Thành phẩm NGK các loại :	62.924.510.399	83.088.399.273
c/ - Ngoại tệ các loại		
* Tiền USD	1.047,06	1.087,16
* Tiền EUR	498,92	498,72
VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh		
		ĐVT : đồng
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
Trong đó :		
+ Doanh thu bán hàng	84.726.100.881	97.741.227.038
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		
Cộng	84.726.100.881	97.741.227.038

Thuyết minh:

Doanh thu bán hàng đã bao gồm 6,93 tỷ ghi nhận từ tháng 3/2017, tuy nhiên đến 31/05/2017 Nhà Phân phối không nhận nợ và yêu cầu hủy đơn hàng nhưng công ty chưa xử lý giảm Doanh thu

	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
2. Các khoản giảm trừ doanh thu		
Trong đó :		
+ Chiết khấu thương mại	5.539.190.180	6.284.363.972
+ Hàng bán bị trả lại		
Cộng	5.539.190.180	6.284.363.972
3. Giá vốn hàng bán	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	58.941.625.431	63.755.655.520
Cộng	58.941.625.431	63.755.655.520
4- Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.568.801.890	2.307.107.810
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá	1.986.715	4.566.103
Cộng	1.570.788.605	2.311.673.913
5. Chi phí tài chính	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Lãi tiền vay	20.000.000	
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	5.333.910	1.680.532
- Chi phí tài chính khác		
Cộng	25.333.910	1.680.532
6. Thu nhập khác	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Các khoản khác	208.143.849	126.545.038
Cộng	208.143.849	126.545.038
7. Chi phí khác	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Nộp phạt vi phạm hành chính		
- Giảm chi phí khác theo BBKT 2015		
- Các khoản khác	1.761	78.000.606
Cộng	1.761	78.000.606
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
* Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trên tổng chi phí QLDN	4.634.520.764	6.059.633.685
+ Chi phí lương	1.618.949.505	1.830.257.872
+ Chi phí thuê kho, thuê đất	2.563.191.198	2.640.502.260
+ Chi phí khác	452.380.061	1.588.873.553
* Các khoản chi phí QLDN khác	3.210.709.235	2.696.034.618
- Các khoản chi phí quản lý phát sinh trong kỳ	7.845.229.999	8.755.668.303
* Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trên tổng chi phí bán hàng	11.535.488.386	12.134.947.338
+ Chi phí lương	2.876.018.437	3.506.912.401
+ Chi phí quảng cáo	2.275.000.000	3.400.000.000
+ Chi phí hỗ trợ bán hàng	3.804.104.150	500.000.000
+ Chi phí vận chuyển	2.164.822.000	2.624.115.367
+ Chi phí bao bì, chai kết	415.543.799	2.103.919.570
* Các khoản chi phí bán hàng khác	1.750.128.021	1.508.633.541
- Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	13.285.616.407	13.643.580.879

9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Chi phí nguyên, nhiên, vật liệu	58.277.897.210	60.741.076.000
- Chi phí nhân công	11.433.502.562	11.600.488.956
- Chi phí khấu hao TSCĐ	903.101.443	962.476.693
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	8.467.197.789	8.331.806.235
- Chi phí khác bằng tiền	7.329.587.094	6.062.285.486
Cộng	86.411.286.098	87.698.133.370
10. Chi phí thuế TNDN hiện hành	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	173.607.129	1.528.906.176
- Điều chỉnh CP thuế TNDN của các năm trước vào CP thuế TNDN năm hiện hành		3.512.367
Cộng	173.607.129	1.532.418.543
11. Chi phí thuế TNDN hoãn lại		
VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ		

IX. Những thông tin khác**Thông tin về các bên liên quan**

Trong kỳ, Công ty phát sinh các nghiệp vụ với các bên liên quan. Các nghiệp vụ chủ yếu như sau:

Các bên liên quan	Đối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị giao dịch chưa VAT(VND)
Tổng công ty Cp Bia Rượu nước giải khát Sài Gòn	Công ty mẹ	Trả cổ tức	
Công ty CP Bia NGK Sài Gòn Tây Đô	Bên liên quan	Nhận cổ tức	

Cho đến ngày 30/06/2017, các khoản chưa được thanh toán với các bên liên quan như sau:

Các bên liên quan	Đối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị khoản phải thu /(phải trả) (VN
Tổng công ty Cp Bia Rượu nước giải khát Sài Gòn	Công ty mẹ	Trả cổ tức	

Thu nhập của thành viên Hội đồng Quản Trị, Ban Tổng Giám đốc, trong kỳ như sau:

	Từ 01/04/2017 đến 30/06/2017 VND	Từ 01/04/2016 đến 30/06/2016 VND
Thu nhập Ban Điều hành	592.356.958	532.892.512
Trong đó: Thu nhập của Tổng Giám đốc	76.443.207	168.425.000
Thù lao Hội đồng Quản trị, BKS	192.000.000	206.000.000
Cộng	784.356.958	738.892.512

Lập biểu



Nguyễn Thị Thu Thủy

Kế toán trưởng



Nguyễn Thúy Phương

Lập, ngày 14 tháng 07 năm 2017
Người đại diện theo pháp luật

TỔNG GIÁM ĐỐC



Võ Văn Thọ