

CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT CHUÔNG DƯƠNG

Địa chỉ: 606 Võ Văn Kiệt, P.Cầu Kho, Quận 1, TP.HCM

Mã Số Thuế: 0300584564

Mẫu số B01-DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

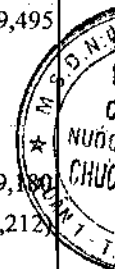
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2018

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Ngày 30/06/2018	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		174,342,623,114	192,288,057,739
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		96,678,282,976	62,944,437,528
1. Tiền	111		46,678,282,976	42,944,437,528
2. Các khoản tương đương tiền	112		50,000,000,000	20,000,000,000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		50,000,000,000	45,000,000,000
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		50,000,000,000	45,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		5,065,496,796	58,892,937,520
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		3,345,227,623	58,279,909,057
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		82,921,000	207,129,495
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		2,036,938,385	805,489,180
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(399,590,212)	(399,590,212)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		19,832,873,720	24,290,216,889
1. Hàng tồn kho	141		20,622,557,147	25,079,900,316
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(789,683,427)	(789,683,427)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2,765,969,622	1,160,465,802
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,086,505,843	414,681,666
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		1,679,463,779	745,784,136
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		45,393,137,960	47,734,270,417
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		9,426,944,957	11,169,481,044
1. Tài sản cố định hữu hình	221		9,392,266,353	11,128,314,379
- Nguyên giá	222		58,674,510,400	58,674,510,400



- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(49,282,244,047)	(47,546,196,021)
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	34,678,604	41,166,665
- Nguyên giá	228	1,300,192,426	1,300,192,426
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(1,265,513,822)	(1,259,025,761)
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	768,382,834	597,880,913
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	768,382,834	597,880,913
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 doanh, liên kết	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	4,889,049,489	5,658,147,780
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	274,170,452	702,538,637
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	750,573,535	750,573,535
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263	3,864,305,502	4,205,035,608
+ Vật tư phụ tùng thay thế dài hạn	263A	3,864,305,502	4,205,035,608
4. Tài sản dài hạn khác	268		
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270	219,735,761,074	240,022,328,156

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Ngày 30/06/2018	Đầu năm
1	2	3	4	5
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		33,481,845,338	54,351,114,876
I. Nợ ngắn hạn	310		32,761,845,338	53,631,114,876
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		16,639,898,270	25,008,062,084
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		604,450,327	329,883,387
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		786,349,464	1,536,860,344
4. Phải trả người lao động	314		1,038,191,200	2,416,611,853
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		12,586,229,704	23,218,493,835
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
- Phải thu nội bộ ngắn hạn (136)	316C			
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		1,114,940,152	1,129,417,152
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		(8,213,779)	(8,213,779)
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	720,000,000

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	720,000,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		
13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ	343		
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	186,253,915,736	185,671,213,280
I. Vốn chủ sở hữu	410	186,253,915,736	185,671,213,280
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	85,000,000,000	85,000,000,000
- 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	104,057,535,579
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	(2,456,343,005)	(3,039,045,461)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	(3,039,045,461)	(3,039,045,461)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	582,702,456	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		
1. Nguồn kinh phí	431		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440	219,735,761,074	240,022,328,156

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


Bùi Thị Kim Chi

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


Phan Thành Nam

Lập ngày 12 tháng 07 năm 2018

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)




Võ Văn Thọ

CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT CHUÔNG DƯƠNG

Địa chỉ: 606 Võ Văn Kiệt, P.Cầu Kho, Quận 1, TP.HCM

Mã Số Thuế: 0300584564

Mẫu số B02b-DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý 2 năm 2018

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Quý 2 năm 2018		Lũy kế từ đầu năm đến Ngày 30/06/2018	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	75,554,927,605	60,372,490,264	149,521,733,733	159,254,042,931
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	6,942,802,419	5,539,190,180	8,435,600,925	6,010,819,876
- Chiết khấu thương mại	04	6,942,802,419	5,539,190,180	8,435,600,925	6,010,819,876
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	68,612,125,186	54,833,300,084	141,086,132,808	153,243,223,055
4. Giá vốn hàng bán	11	53,835,031,838	42,364,325,280	104,433,972,137	111,090,407,127
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20	14,777,093,348	12,468,974,804	36,652,160,671	42,152,815,928
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	2,432,264,555	1,570,788,605	5,428,198,644	3,171,109,941
7. Chi phí tài chính	22	6,114,446	25,333,910	13,780,736	39,532,023
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		20,000,000		20,000,000
8. Chi phí bán hàng	25	6,586,471,141	14,263,042,855	23,435,619,573	34,035,761,880
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	9,497,042,125	7,845,229,999	17,935,981,931	15,450,234,027
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30	1,119,730,191	(8,093,843,355)	694,977,075	(4,201,602,061)
11. Thu nhập khác	31	19,956,979	208,143,849	33,401,066	216,089,013
+ Tổng thu nhập khác	31A	19,956,979	208,143,849	33,401,066	216,089,013
12. Chi phí khác	32	35	1,761	71	47,352
+ Tổng chi phí khác	32A	35	1,761	71	47,352
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40	19,956,944	208,142,088	33,400,995	216,041,661
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50	1,139,687,135	(7,885,701,267)	728,378,070	(3,985,560,400)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	145,675,614		145,675,614	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				(641,532,584)
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60	994,011,521	(7,885,701,267)	582,702,456	(3,344,027,816)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	117	(930)	69	(394)
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71	117	(930)	69	(394)

Lập ngày 12 tháng 07 năm 2018

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Bùi Thị Kim Chi

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Phan Thành Nam

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Võ Văn Thọ

CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT CHƯƠNG DƯƠNG

Địa chỉ: 606 Võ Văn Kiệt, P.Cầu Kho, Quận 1, TP.HCM

Mã Số Thuế: 0300584564

Mẫu số B03-DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 2 năm 2018

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến Ngày 30/06/2018	
			Năm nay	Lũy kế
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		1,139,687,135	728,378,070
+ Doanh thu	0101		80,126,863,632	160,523,109,459
+ Doanh thu giảm trừ	0102		(9,062,516,912)	(13,975,376,941)
+ Chi phí	0110		(71,348,040,762)	(147,903,543,691)
+ Giảm trừ CP	0111		1,423,381,177	2,084,189,243
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		860,452,915	1,742,136,087
- Các khoản dự phòng	03			
+ Các khoản dự phòng hoàn nhập	0301			
+ Các khoản dự phòng đã lập được ghi nhận	0302			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(2,432,264,555)	(5,428,198,644)
- Chi phí lãi vay	06			
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		(432,124,505)	(2,957,284,487)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		2,682,009,834	53,827,440,724
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		4,028,909,652	4,798,073,275
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		357,997,058	(5,473,697,050)
+ Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	1101		503,672,672	(5,328,021,436)
+ Thuế TNDN phải nộp	1102		(145,675,614)	(145,675,614)
+ Lãi tiền vay phải trả	1103			
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		481,825,813	(243,455,992)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14			
+ Tiền lãi vay đã trả (6354)	1401			
+ Tiền lãi vay đã trả khác	1402			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15			(836,276,672)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		38,894,000	40,768,000
+ Thu do nhận ký cược ký quỹ	1601		38,894,000	40,768,000
+ Thu từ nguồn kinh phí sự nghiệp	1602			
+ Tiền được các tổ chức cá nhân bên ngoài thưởng, tặng quỹ DN	1603			
+ Tiền được ghi tặng quỹ do cấp trên hoặc cấp dưới nộp	1604			
+ Thu khác	1698			
+ Khác	1699			



- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(33,099,768,369)	(43,793,211,382)
+ Tiền trả lại các khoản đã nhận ký cược	1701	(21,420,000)	(35,874,000)
+ Tiền chi trực tiếp từ quỹ khen thưởng, phúc lợi	1702		
+ Tiền chi trực tiếp từ các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	1703		
+ Tiền chi trực tiếp bằng nguồn vốn KP sự nghiệp, dự án	1704		
+ Tiền chi hộ từ quỹ khen thưởng, phúc lợi	1705		
+ Khác	1799	(33,078,348,369)	(43,757,337,382)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(25,942,256,517)	5,362,356,416
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(135,748,845)	(168,437,097)
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		(50,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	30,000,000,000	75,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1,698,120,719	3,541,428,675
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	31,562,371,874	28,372,991,578
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		
3. Tiền thu từ đi vay	33		
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(1,472,500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(1,472,500)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	5,620,115,357	33,733,875,494
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	91,058,197,665	62,944,437,528
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(30,046)	(30,046)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	96,678,282,976	96,678,282,976



Người lập biểu
(Ký, họ tên)

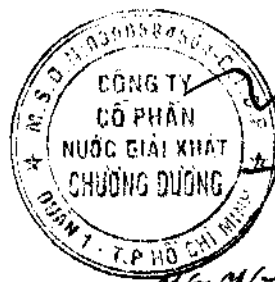
Bùi Thị Kim Chi

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Phan Thành Nam

Lập ngày 12 tháng 07 năm 2018

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Võ Văn Thọ

Đơn vị: CÔNG TY CP NGK CHƯƠNG DƯƠNG

Địa chỉ: 606 Võ Văn Kiệt, P.Cầu Kho, Q.1

Mẫu số B09 -DN

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2018



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 02/06/2004 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 chuẩn mực kế toán hiện hành. 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 thị 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

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước : Phân bổ theo đường thẳng

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại: Không có

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả : Tiền thuê đất, tiền điện, chi phí marketing, chi phí hỗ trợ bán hàng .

Cơ sở để xác nhận những khoản phải trả là hợp đồng, Kwh thực tế sử dụng, theo kế hoạch năm

9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả : Theo kế hoạch, hợp đồng

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu :

+ Vốn đầu tư của chủ sở hữu : Ghi nhận theo vốn thực góp của chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản : Chưa đánh giá lại

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá : Chênh lệch tỷ giá hối đoái phản ánh trên Bảng CĐKT là CL tỷ giá phát sinh theo từng thời điểm tỷ giá bình quân liên ngân hàng

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối : Sau khi trừ chi phí thuế TNDN hiện hành

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Theo chuẩn mực số 14

- Doanh thu bán hàng : Đã đồng thời thỏa mãn tất cả 05 điều kiện sau

+ DN đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm cho người mua

+ DN không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa

+ Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn

+ DN đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng

+ Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng

- Doanh thu cung cấp dịch vụ :

- Doanh thu hoạt động tài chính : Đã tuân thủ đầy đủ 02 điều kiện sau

+ Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó

+ Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn

- Doanh thu hợp đồng xây dựng

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính .

+ Chi phí tài chính ghi trong báo cáo KQKD là tổng chi phí tài chính phát sinh .

13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế thu nhập hoãn lại .

+ Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định theo tờ khai thuế TNDN quý

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí hợp đồng xây dựng: chưa có

14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái

15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

		ĐVT : Đồng	
01. Tiền	Cuối quý	Đầu năm	
* Tiền mặt	55,104,241	12,777,468	
* Tiền gửi ngân hàng	46,623,178,735	42,931,660,060	
* Tiền tương đương tiền	50,000,000,000	20,000,000,000	
Cộng	96,678,282,976	62,944,437,528	
02. Các khoản đầu tư tài chính	Cuối quý	Đầu năm	
- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn			
* Tiền gửi có kỳ hạn (ngắn hạn)	50,000,000,000	45,000,000,000	
Cộng	50,000,000,000	45,000,000,000	

03. Phải thu của khách hàng :	Cuối quý	Đầu năm
- Phải thu của khách hàng ngắn hạn		
* Các khoản phải thu của KH chiếm từ 10% trên tổng số phải thu	1,005,115,857	50,102,113,086
- Đại lý bia - nước ngọt Ngọc Loan		1,186,428,267
- Nguyễn Thị Loan		5,003,152,660
- Công ty TNHH TMDV vận tải Hiếu Huy		21,045,106,568
- Hệ thống siêu thị Coopmart + siêu thị khác	1,005,115,857	
- Kim Loan		4,131,307,956
- Công ty TNHH Khuê Minh		8,667,195,014
- Công ty TNHH XNK Quốc Thắng		10,068,922,621
* Các khách hàng phải thu khác	2,340,111,766	8,177,795,971
Cộng	3,345,227,623	58,279,909,057
04. Phải thu khác	Cuối quý	Đầu năm
* Phải thu về cổ phần hóa chia		
* Phải thu người lao động	206,225,720	138,493,760
* Ký cược, ký quỹ	31,000,000	31,000,000
* Phải thu khác	1,799,712,665	635,995,420
Cộng	2,036,938,385	805,489,180
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	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	6,826,127,624	9,868,511,270
- Công cụ, dụng cụ	2,390,335,752	35,097,792
- Thành phẩm	11,406,093,771	15,176,291,254
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(789,683,427)	(789,683,427)
Cộng	19,832,873,720	24,290,216,889

4.5
 TY
 HN
 KH
 ION
 CHU

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/tải Tr/dẫn	Thiết bị d/cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu quý	7,960,750,637	39,792,796,171	10,422,795,592	498,168,000	58,674,510,400
- 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	39,792,796,171	10,422,795,592	498,168,000	58,674,510,400
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu quý	5,060,838,817	35,355,122,582	7,570,374,339	438,693,456	48,425,029,194
- Khấu hao trong quý	134,301,578	438,665,141	275,488,737	8,759,397	857,214,853
- Tăng khác					-
- Chuyển sang BĐS đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối quý	5,195,140,395	35,793,787,723	7,845,863,076	447,452,853	49,282,244,047
Giá trị còn lại					
- Tại ngày đầu quý	2,899,911,820	4,437,673,589	2,852,421,253	59,474,544	10,249,481,206
- Tại ngày cuối quý	2,765,610,242	3,999,008,448	2,576,932,516	50,715,147	9,392,266,353

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		66,083,334	1,196,192,426		1,259,025,761
- Khấu hao trong quý		3,238,062	-		3,238,062
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối quý		69,321,396	1,196,192,426		1,265,513,822
Giá trị còn lại					-
- Tại ngày đầu quý	-	37,916,666	-		37,916,666
- Tại ngày cuối quý	-	34,678,604	-		34,678,604

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		1,086,505,843		414,681,666
Cộng		1,086,505,843		414,681,666
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		13,303,582,878		18,086,692,129
Trong đó :				
- Công ty TNHH Baosteel Can making		8,632,920,378		12,566,185,879
- Công ty TNHH TMDV XNK Hoàng Minh		4,670,662,500		5,520,506,250
* Các khoản phải trả nhà cung cấp dưới 10% trên tổng số phải trả		3,336,315,392		6,921,369,955
Cộng		16,639,898,270		25,008,062,084
17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Đầu quý	Số phải nộp	Số đã nộp	Cuối quý
- Thuế GTGT	-	2,530,906,865	1,756,628,441	774,278,424
- Thuế GTGT hàng nội địa		2,530,906,865	1,756,628,441	774,278,424
+ Thuế GTGT hàng nhập khẩu				-
- Thuế xuất, nhập khẩu	(618,120)	618,120		-
- Thuế TNDN	(1,484,043,463)	145,675,614		(1,338,367,849)
- Thuế thu nhập cá nhân	21,347,521	(341,095,930)	21,347,521	(341,095,930)
+ Trong đó : Thuế thu nhập cá nhân	21,347,521	(341,095,930)	21,347,521	(341,095,930)
+ Thuế thu nhập khẩu trừ 10%				-
+ Thuế TNCN đầu tư vốn 5%				-
- Thuế tài nguyên	13,532,480	34,437,440	35,898,880	12,071,040
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		5,093,331,103	5,093,331,103	-
- Thuế Môn bài	-			-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-			-
Cộng	(1,449,781,582)	7,463,873,212	6,907,205,945	(893,114,315)
18. Chi phí phải trả		Cuối quý		Đầu năm
- Trích trước chi phí bốc xếp, vận chuyển ... (TK 3358)		2,852,919,231		3,264,318,942
- Chi phí thù lao HĐQT, BKS. (TK 3358)		144,000,000		
- Trích trước tiền thuê đất ... (TK 3358)		1,238,888,204		
- Trích trước chi phí thuê đất KCN Mỹ Phước (TK 3358)		199,848,000		799,744,000
- Trích trước phí BVMT, chi phí khác ... (TK 3358)		384,843,702		609,714,865
- Trích trước chi phí hỗ trợ bán hàng		6,394,909,497		15,068,672,710
- Trích trước chi phí marketing		1,374,551,948		3,480,345,660
- Tạm treo tiền điện Công ty Tín Thành sử dụng (Lò hơi)		(3,730,878)		(4,302,342)
Cộng		12,586,229,704		23,218,493,835
19. Phải trả khác		Cuối quý		Đầu năm
- Ngắn hạn		1,114,940,152		1,129,417,152
* Tài sản thừa chờ xử lý (TK 3381)		8,868,816		8,868,816
* Kinh phí công đoàn (TK 3382)		168,489,000		187,687,500
* Bảo hiểm xã hội (TK 3383)		388,125		388,125
* Bảo hiểm y tế (TK 3384)		9,054,331		9,054,331
* Bảo hiểm thất nghiệp (TK 3386)				
* Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn (3441)		652,528,000		647,634,000

* Cổ tức phải trả (TK 33881)	242,349,449	243,821,949
+ Các khoản phải trả, phải nộp khác (TK 33888)	33,262,431	31,962,431
* Bao bì là TS thiếu chờ xử lý đã thu hồi được	309,000	309,000
* Tiền phạt hủy hoá đơn	1,940,000	640,000
* Tạm treo tiền hoàn thuế TNCN, bán hồ sơ mời thầu máy quán block	27,413,431	27,413,431
* Tạm treo tiền bảo lãnh dự thầu cải tạo PX Chiết	3,600,000	3,600,000
* Tạm treo phải trả khác		
- Dài hạn	Cuối quý	Đầu năm
* Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	720,000,000	720,000,000
* Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng	720,000,000	720,000,000
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 trả	Cuối quý	Đầu năm
* Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị TS thuế TNDN hoãn lại		
* Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ (HĐVC năm 2010 của HTX số 9, dự phòng phải thu khó đòi)	244,232,869	244,232,869
- Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng (lỗ 2017)	506,340,666	506,340,666
Cộng	750,573,535	750,573,535

345
 S TY
 HAN
 AI K
 DUC
 HO X

25. Vốn chủ sở hữu

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

	A	1	3	4	6	7	9	10	10
		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
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
Số dư đầu quý 2/2018		85,000,000,000	-	(347,276,838)	-	104,057,535,579	-	(3,450,354,526)	185,259,904,215
*Tăng trong quý		-	-	-	289,624	-	-	994,011,521	994,301,145
- Tăng khác		-	-	-	289,624	-	-	994,011,521	289,624
- Lợi nhuận		-	-	-	289,624	-	-	994,011,521	994,011,521
*Giảm trong quý		-	-	-	289,624	-	-	-	289,624
- Giảm khác		-	-	-	289,624	-	-	-	289,624
Số dư cuối quý 2/2018		85,000,000,000	-	(347,276,838)	-	104,057,535,579	-	(2,456,343,005)	186,253,915,736

	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, ei	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	104,057,535,579
- 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	32,970,201,752	70,533,690,241
* Thành phẩm NGK các loại :	32,970,201,752	70,533,690,241
c/ - Ngoại tệ các loại		
* Tiền USD	1,081.11	1,043.76
* Tiền EUR	499.26	499.03

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

ĐVT : đồng

	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Trong đó :		
+ Doanh thu bán hàng	75,554,927,605	60,372,490,264
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		
Cộng	75,554,927,605	60,372,490,264

BCTC Q2-18.xlsx/TM(6)

	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
2. Các khoản giảm trừ doanh thu		
Trong đó :		
+ Chiết khấu thương mại	6,942,802,419	5,539,190,180
+ Hàng bán bị trả lại		
Cộng	6,942,802,419	5,539,190,180
3. Giá vốn hàng bán	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	53,835,031,838	42,364,325,280
Cộng	53,835,031,838	42,364,325,280
4- Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1,327,264,555	1,568,801,890
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	1,105,000,000	
- Lãi chênh lệch tỷ giá		1,986,715
Cộng	2,432,264,555	1,570,788,605
5. Chi phí tài chính	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Lãi tiền vay		20,000,000
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	6,114,446	5,333,910
Cộng	6,114,446	25,333,910
6. Thu nhập khác	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Các khoản khác	19,956,979	208,143,849
Cộng	19,956,979	208,143,849
7. Chi phí khác	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Nộp phạt vi phạm hành chính		
- Các khoản khác	35	1,761
Cộng	35	1,761
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	6,141,695,272	4,634,520,764
+ Chi phí lương	2,433,689,053	1,618,949,505
+ Chi phí thuê kho, thuê đất	2,948,293,023	2,563,191,198
+ Chi phí khác	759,713,196	452,380,061
* Các khoản chi phí QLDN khác	3,355,346,853	3,210,709,235
- Các khoản chi phí quản lý phát sinh trong kỳ	9,497,042,125	7,845,229,999
* Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trên tổng chi phí bán hàng	4,800,421,693	12,512,914,834
+ Chi phí lương	3,180,173,602	2,876,018,437
+ Chi phí quảng cáo, bán hàng	(185,750,000)	7,056,530,598
+ Chi phí vận chuyển	1,726,769,000	2,164,822,000
+ Chi phí bao bì, chai kết	79,229,091	415,543,799
* Các khoản chi phí bán hàng khác	1,786,049,448	1,750,128,021
- Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	6,586,471,141	14,263,042,855
9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Chi phí nguyên, nhiên, vật liệu	54,669,714,948	58,273,333,289
- Chi phí nhân công	13,382,896,821	11,433,502,562
- Chi phí khấu hao TSCĐ	860,452,915	903,101,443
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	7,068,241,056	8,467,197,789



- Chi phí khác bằng tiền	2,122,209,450	7,329,587,094
Cộng	78,103,515,190	86,406,722,177
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	145,675,614	-
Cộng	145,675,614	-

11. Chi phí thuế TNDN hoãn lại

12. Các khoản chi phí chưa trích lập vào kết quả kinh doanh 6 tháng 2018 :

- Chi phí tạm ứng lương 2018 cho CB-CNV (đã chi T2/2018) khoảng : 0,98 tỷ
- Chi phí dự phòng trợ cấp mất việc (chờ TGD trình HĐQT phương án trích) khoảng : 10 tỷ

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác :
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
3. Thông tin về các bên liên quan :
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý)

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	Mối 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	1,105,000,000

Cho đến ngày 30/06/2018, các khoản chưa được thanh toán với các bên liên quan như sau:

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị khoản phải thu /(phải trả) (VND)
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 01/04/2018 đến 30/06/2018 VND	Từ 01/04/2017 đến 30/06/2017 VND
Thu nhập Ban Điều hành	469,449,384	592,356,958
Trong đó: Thu nhập của Tổng Giám đốc	107,262,346	76,443,207
Thù lao Hội đồng Quản trị, BKS	144,000,000	192,000,000
Cộng	613,449,384	784,356,958



Lập biểu

Kế toán trưởng

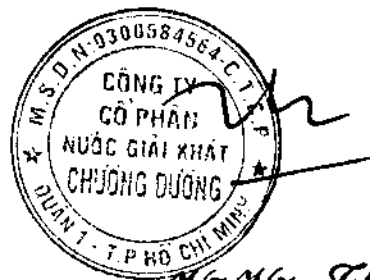
Lập, ngày 12 tháng 07 năm 2018

Người đại diện theo pháp luật

TỔNG GIÁM ĐỐC

Bùi Thị Kim Chi

Phan Thành Nam



Võ Văn Thọ