

TÔNG CÔNG TY CỔ PHẦN BIA RƯỢU NƯỚC GIẢI KHÁT HÀ NỘI
CÔNG TY CỔ PHẦN BIA HÀ NỘI - THÁI BÌNH.

Địa chỉ: Lô CNI, khu Công nghiệp TBS-Sông trà, xã Tân Bình, thành phố Thái Bình, tỉnh Thái Bình.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ III/2017

- 1 Bảng cân đối kế toán*
- 2 Báo cáo kết quả kinh doanh*
- 3 Lưu chuyển tiền tệ*
- 4 Thuyết minh kế toán*

Nơi nhận:

**NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN CÔNG BỐ THÔNG TIN
CÔNG TY CỔ PHẦN BIA HÀ NỘI-THÁI BÌNH**

Thái Bình, tháng 10 năm 2017.

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30/09/2017

MẪU SỐ B03-DN (TT/200/2014/TT-BTC)

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2017	Số đầu năm 01/01/2017
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110+120+130+140+150)	100		60,708,966,148	54,168,733,300
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		17,349,163,749	8,616,231,600
1. Tiền	111	V.1	17,349,163,749	8,616,231,600
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		2,000,000,000	2,000,000,000
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		2,000,000,000	2,000,000,000
III- Các khoản phải thu ngắn hạn	130		26,133,026,767	30,141,315,617
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.2	25,381,789,241	25,709,606,777
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		24,317,000	14,080,000
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.3	4,369,521,590	4,417,628,840
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	137	V.3	(3,642,601,064)	-
IV- Hàng tồn kho	140	V.4	15,226,775,632	13,411,186,083
1. Hàng tồn kho	141		15,226,775,632	13,411,186,083
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		-	-
B- TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 230+ 240 + 250 + 260)	200		318,610,094,637	336,895,396,331
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II- Tài sản cố định	220		292,119,381,546	308,985,934,720
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.5	292,119,381,546	308,985,934,720
- Nguyên giá	222		410,379,738,306	410,464,076,196
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(118,260,356,760)	(101,478,141,476)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.6	-	-
- Nguyên giá	228		60,164,500	60,164,500
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(60,164,500)	(60,164,500)
III- Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV- Tài sản dở dang dài hạn	240		-	59,395,875
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.7	-	59,395,875
V- Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
VI- Tài sản dài hạn khác	260		26,490,713,091	27,850,065,736
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.8	26,490,713,091	27,850,065,736
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		379,319,060,785	391,064,129,631

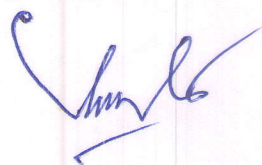


BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 Tại ngày 30/09/2017

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2017	Số đầu năm 01/01/2017
C- NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		274,441,827,074	291,317,766,205
I- Nợ ngắn hạn	310		53,708,075,074	71,006,714,205
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.10	14,527,584,684	2,148,188,838
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		-	-
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.11	17,346,412,944	14,292,426,663
4. Phải trả người lao động	314		3,792,745,500	4,091,389,000
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.12	3,346,488,613	2,638,828,463
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.13	1,578,777,207	523,088,747
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.9	11,500,000,000	45,696,726,368
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		1,616,066,126	1,616,066,126
II- Nợ dài hạn	330		220,733,752,000	220,311,052,000
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.13	3,233,752,000	2,811,052,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.9	217,500,000,000	217,500,000,000
D- NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		104,877,233,711	99,746,363,426
I- Vốn chủ sở hữu	410	V.14	104,877,233,711	99,746,363,426
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		76,912,260,000	76,912,260,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		76,912,260,000	76,912,260,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		2,844,996,673	2,844,996,673
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		31,536,916,654	31,536,916,654
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận chưa phân phối	421		(6,416,939,616)	(11,547,809,901)
- LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(11,547,809,901)	(20,371,421,290)
- LNST chưa PP kỳ này	421b		5,130,870,285	8,823,611,389
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
II- Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		379,319,060,785	391,064,129,631

Thái Bình, ngày 08 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu



Nguyễn Thanh Chương

Kế toán trưởng



Hoàng Trọng Thư



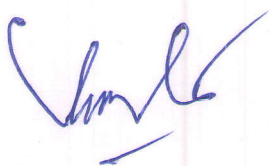
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
 Quý III/2017

MẪU B02-DN (TT 200/2014/TT-BTC)
 Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Luỹ kế từ đầu năm	
			Năm 2017	Năm 2016	Năm 2017	Năm 2016
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	51,795,039,015	64,646,143,665	127,517,330,467	136,203,615,474
Doanh số bán có thuế TTĐB (ko có thuế GTGT)			91,067,830,266	112,661,164,257	226,172,369,338	240,523,968,889
Thuế TTĐB phải nộp			39,272,791,251	48,015,020,592	98,655,038,871	104,320,353,415
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.3	51,795,039,015	64,646,143,665	127,517,330,467	136,203,615,474
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.4	39,882,717,374	48,764,725,802	101,744,648,208	109,680,689,244
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		11,912,321,641	15,881,417,863	25,772,682,259	26,522,926,230
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.5	73,697,698	10,212,906	211,332,409	28,636,114
7. Chi phí tài chính	22	VI.6	3,290,517,888	4,183,225,180	10,422,633,010	12,864,668,534
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3,290,517,888	4,183,225,180	10,422,632,724	12,864,202,315
8. Chi phí bán hàng	25	VI.9	1,101,180,063	2,563,009,705	2,951,740,169	5,295,405,492
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.9	3,886,869,643	2,242,439,301	9,611,995,112	6,255,540,561
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20+(21-22)-(24+25)}	30		3,707,451,745	6,902,956,583	2,997,646,377	2,135,947,757
11. Thu nhập khác	31	VI.7	936,034,198	999,615,603	2,204,732,512	4,808,975,566
12. Chi phí khác	32	VI.8	10,949,642	6,951,112	71,508,604	452,084,305
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		925,084,556	992,664,491	2,133,223,908	4,356,891,261
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		4,632,536,301	7,895,621,074	5,130,870,285	6,492,839,018
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.10	-	-	-	134,957,776
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế (60=50-51-52)	60		4,632,536,301	7,895,621,074	5,130,870,285	6,357,881,242
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.11	602	1,027	667	827

Thái Bình, ngày 08 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu



Nguyễn Thanh Chương

Kế toán trưởng



Hoàng Trọng Thư



Vũ Thanh Liêm

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý III/2017

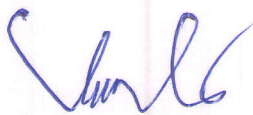
Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	5,130,870,285	6,492,839,018
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	17,254,157,474	17,309,383,525
- Các khoản dự phòng	03	3,642,601,064	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(364,368,456)	(2,311,165,052)
- Chi phí lãi vay	06	10,422,632,724	12,864,202,315
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	36,085,893,091	34,355,259,806
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	365,687,786	(4,763,772,005)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(1,815,589,549)	(8,201,504,217)
- Tăng, giảm các khoản P.trả (0 kể lãi vay P.trả, thuế TNDN PN)	11	17,452,604,237	7,871,962,746
- Tăng, giảm Chi phí trả trước	12	1,359,352,645	3,609,563
- Tiền lãi vay đã trả	13	(10,554,449,724)	(13,899,452,315)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	-	134,957,778
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	42,893,498,486	15,501,061,356
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	(328,208,425)	(2,084,105,000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	153,045,455	6,650,000,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	(2,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	-
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	-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	211,323,001	28,631,813
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	36,160,031	2,594,526,813
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành CP, nhận vốn góp của chủ SH	31	-	-
2. Tiền chi trả VG cho các CSH, mua lại CP của DN đã PH	32	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	60,544,213,374	48,649,542,679
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(94,740,939,742)	(69,420,948,782)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(34,196,726,368)	(20,771,406,103)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	8,732,932,149	(2,675,817,934)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	8,616,231,600	5,556,818,931
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	17,349,163,749	2,881,000,997

Thái Bình, ngày 08 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng



Nguyễn Thanh Chương



Hoàng Trọng Thu



Vũ Thanh Liêm

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Bia Hà Nội - Thái bình (gọi tắt là "Công ty") là Doanh nghiệp chuyên đổi (Cổ phần hóa) từ Công ty Bia Thái bình trực thuộc ủy ban nhân dân tỉnh Thái bình và đã được bàn giao làm đơn vị thành viên Tổng Công ty Bia Rượu NGK Hà nội theo công văn số 3047/CN-TCCB ngày 13/6/2005 của Bộ Công nghiệp. Công ty đã được sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Thái bình cấp Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 0803000218 ngày 29 tháng 7 năm 2005 và đăng ký thay đổi lần thứ 05 ngày 14 tháng 06 năm 2016 (giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty cổ phần: mã số doanh nghiệp 1000317707)

Công ty chính thức đi vào hoạt động từ ngày 01 tháng 8 năm 2005.

Trụ sở của công ty đặt tại số Lô CN 1, khu Công nghiệp TBS-Sông Trà, xã Tân Bình, thành phố Thái Bình, tỉnh Thái Bình, Việt Nam

2. Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính

Hoạt động chính của công ty là sản xuất bia hơi và bia chai.

II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KỶ KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc ngày 31/12 hàng năm

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng

Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng đồng Việt Nam (VND)

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng.

Công ty áp dụng hệ thống kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán.

Công ty đã áp dụng các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng

3. Hình thức chứng từ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán: **Kế toán trên máy vi tính**

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

Sau đây là các chính sách kế toán chủ yếu được công ty áp dụng trong việc lập báo cáo tài chính:

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền đang chuyển, tiền gửi ngân hàng các khoản ký cược, ký quỹ, các khoản đầu tư ngắn hạn hoặc các khoản đầu tư có khả năng thanh khoản cao. Các khoản có khả năng thanh khoản cao là các khoản có khả năng chuyển đổi thành các khoản tiền mặt xác định và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị chuyển đổi của khoản này

2. Các khoản phải thu.

Các khoản phải thu thương mại được ghi nhận hàng hoá đã giao, dịch vụ cung cấp đã hoàn thành, được khách hàng chấp nhận thanh toán.

3. Hàng tồn kho.

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành cùng với chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

4. Tài sản cố định hữu hình và hao mòn

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí liên quan khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng, thời gian khấu hao được ước tính như sau:

	<u>Năm</u>
Nhà xưởng vật kiến trúc	05-49
Máy móc thiết bị	07-15
Phương tiện vận tải	06-10
Thiết bị văn phòng	03-05
Phần mềm máy tính	03

5. Chi phí trả trước và chi phí trả trước dài hạn

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí SXKD năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính;

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí SXKD từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ vào CPSXKD theo phương pháp đường thẳng.

6. Ghi nhận doanh thu.

Doanh thu được ghi nhận khi doanh nghiệp có thể thu được các lợi ích kinh tế và doanh thu có thể được xác định một cách chắc chắn.

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi các rủi ro, lợi ích và quyền sở hữu hàng hoá được chuyển sang người mua; đồng thời doanh nghiệp có thể xác định được các chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng. Thời điểm ghi nhận doanh thu thông thường trùng với thời điểm chuyển hàng hoá, phát hành hoá đơn cho người mua và người mua chấp nhận thanh toán không phân biệt đã thu được tiền hay chưa thu được tiền.

7. Vốn quỹ

Vốn kinh doanh của công ty do các cổ đông đóng góp.

Lợi nhuận sau thuế của công ty được phân phối theo các quy định trong Điều lệ Công ty.

8. Thuế

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế Thu nhập Doanh nghiệp theo thuế suất 20% trên lợi nhuận chịu thuế.

Lợi nhuận chịu thuế được tính dựa trên kết quả hoạt động trong kỳ và điều chỉnh cho các khoản chi phí không được chấp nhận cho mục đích tính thuế. Việc xác định thuế thu nhập doanh nghiệp căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan Thuế có thẩm quyền.

Năm 2017 thuế suất thuế tiêu thụ đặc biệt phải nộp đối với mặt hàng bia là 60%

Các loại thuế khác được áp dụng theo luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CĐKT**

V.1. Tiền	30/09/2017 VND	01/01/2017 VND
Tiền mặt	618,982,723	99,357,100
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	16,730,181,026	8,516,874,500
Tiền đang chuyển	-	-
Cộng	17,349,163,749	8,616,231,600
V.2. Phải thu của khách hàng	30/09/2017 VND	01/01/2017 VND
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn		
Tổng công ty CP Bia Rượu NGK Hà Nội	23,923,199,212	25,054,499,455
Nguyễn Xuân Dân (tiền mua bã bia chưa trả)	1,456,610,429	651,149,722
Công ty TNHH MTV Thương mại HABECO	1,979,600	957,600
Các khách hàng khác	-	3,000,000
Cộng	25,381,789,241	25,709,606,777
b) Phải thu của khách hàng dài hạn		
Cộng	-	-
c) Phải thu của khách hàng là các bên có liên quan		
Tổng công ty CP Bia Rượu NGK Hà Nội	23,923,199,212	25,054,499,455
Công ty TNHH MTV thương mại HABECO	1,979,600	3,000,000
Cộng	23,925,178,812	25,057,499,455
V.3. Phải thu khác	30/09/2017 VND	01/01/2017 VND
a) Ngắn hạn		
PT ngắn hạn của NLĐ: Bảo hiểm, thuế TNCN, tiền ăn giữa ca	134,867,750	116,349,000
PT ngắn hạn của NLĐ: Bồi thường vật chất	21,673,500	63,773,500
Phải thu ngắn hạn của người lao động: tạm ứng	73,000,000	121,800,000
Phải thu hồi của nhà thầu theo kiến nghị của Kiểm toán NN	3,640,063,037	3,640,063,037
Phải thu ngắn hạn khác	499,917,303	475,643,303
Cộng	4,369,521,590	4,417,628,840
b) Dài hạn		
Phải thu người lao động	-	-
Phải thu khác	-	-
Cộng	-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN BIA HÀ NỘI-THÁI BÌNH

Lô CN1, khu Công nghiệp TBS-Sông Trà, xã Tân Bình, tp Thái Bình, tỉnh Thái Bình

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III/2017

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CĐKT****c) Dự phòng nợ phải thu khó đòi ngắn hạn**

	30/09/2017 VND	01/01/2017 VND
C.ty CP đầu tư và xây lắp 5	2,643,446,739	-
C.ty TNHH Nhật Anh	471,339,617	-
Tổng công ty CP Bia Rượu NGK Hà Nội	497,435,755	-
Công ty CP phát triển hạ tầng P&P	17,339,000	-
C.ty CP Tư vấn và quản lý DA xây dựng CMAXX	10,501,926	-
Nguyễn Xuân Dân	2,538,027	-
Cộng	3,642,601,064	-

V.4. Hàng tồn kho

	30/09/2017 VND	01/01/2017 VND
Giá gốc của hàng tồn kho		
Nguyên liệu, vật liệu tồn kho	8,274,825,121	9,888,103,405
Công cụ dụng cụ tồn kho	275,707,213	305,640,145
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	4,612,577,870	3,217,442,533
Thành phẩm tồn kho	2,063,665,428	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	15,226,775,632	13,411,186,083
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho	15,226,775,632	13,411,186,083

CÔNG TY CỔ PHẦN BIA HÀ NỘI-THÁI BÌNH

Lô CN1, khu Công nghiệp TBS-Sông Trà, xã Tân Bình, tp Thái Bình, tỉnh Thái Bình

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III/2017

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình và vô hình

Đơn vị tính: VND

V.5. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cộng
Nguyên giá tài sản cố định hữu hình					
Số dư đầu năm: 01/01/2017	101,375,963,285	303,202,544,888	3,277,341,199	2,608,226,824	410,464,076,196
Số tăng trong kỳ	-	387,604,300	-	-	387,604,300
- Mua sắm mới, tự chế tạo	-	387,604,300	-	-	-
- Xây dựng mới	-	-	-	-	-
- Phân loại lại	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	471,942,190	-	471,942,190
- Nhượng bán	-	-	471,942,190	-	471,942,190
- Thanh lý	-	-	-	-	-
- Giảm do không đủ tiêu chuẩn là TSCĐ	-	-	-	-	-
- Giảm khác: Theo kiểm toán Nhà nước	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ: 30/09/2017	101,375,963,285	303,590,149,188	2,805,399,009	2,608,226,824	410,379,738,306
Giá trị đã hao mòn					
Số dư đầu năm: 01/01/2017	11,245,602,928	87,117,110,712	1,779,700,763	1,335,727,073	101,478,141,476
Khấu hao trong kỳ	2,531,733,063	14,441,192,621	149,801,310	131,430,480	17,254,157,474
Giảm trong năm	-	-	471,942,190	-	471,942,190
- Nhượng bán	-	-	471,942,190	-	471,942,190
- Thanh lý	-	-	-	-	-
- Giảm do không đủ tiêu chuẩn là TSCĐ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ: 30/09/2017	13,777,335,991	101,558,303,333	1,457,559,883	1,467,157,553	118,260,356,760
Giá trị còn lại của tài sản cố định hữu hình					
Tại ngày đầu năm: 01/01/2017	90,130,360,357	216,085,434,176	1,497,640,436	1,272,499,751	308,985,934,720
Tại ngày cuối kỳ: 30/09/2017	87,598,627,294	202,031,845,855	1,347,839,126	1,141,069,271	292,119,381,546
Nguyên giá TSCĐ hết khấu hao vẫn còn sử dụng		8,388,788,048	đồng		
Giá trị còn lại của các TSCĐ dùng thế chấp đảm bảo các khoản vay		287,743,139,510	đồng		

V.6. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Chỉ tiêu	Phần mềm máy tính	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Khác	Cộng
Nguyên giá tài sản cố định vô hình					
Số dư đầu năm: 01/01/2017	60,164,500	-	-	-	60,164,500
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
- Mua sắm mới	-	-	-	-	-
- Tặng khác	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác: không đủ TC là TSCĐ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ: 30/09/2017	60,164,500	-	-	-	60,164,500
Giá trị đã hao mòn TSCĐ vô hình					
Số dư đầu năm: 01/01/2017	60,164,500	-	-	-	60,164,500
Khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác: không đủ TC là TSCĐ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ: 30/09/2017	60,164,500	-	-	-	60,164,500
Giá trị còn lại của tài sản cố định vô hình					
Tại ngày đầu năm: 01/01/2017	-	-	-	-	-
Tại ngày cuối kỳ: 30/09/2017	-	-	-	-	-
Nguyên giá TSCĐ hết khấu hao vẫn còn sử dụng		60,164,500	đồng		
Giá trị còn lại của các TSCĐ dùng thế chấp đảm bảo các khoản vay		-	đồng		

CÔNG TY CỔ PHẦN BIA HÀ NỘI - THÁI BÌNH

Lô CN1, khu Công nghiệp TBS-Sông Trà, xã Tân Bình, tp Thái Bình, tỉnh Thái Bình

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III/2017

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

V.7. Chi phí XDCB dở dang	30/09/2017 VND	01/01/2017 VND
Chi phí chế tạo máy chiết KEG bán thủ công	-	59,395,875
Chi phí khác	-	-
	-	59,395,875
V.8. Chi phí trả trước	30/09/2017 VND	01/01/2017 VND
a) Ngắn hạn		
- Công cụ dụng cụ xuất dùng	-	-
- Các khoản khác	-	-
Cộng	-	-
b) Dài hạn		
- Công cụ dụng cụ phân bổ dài hạn	1,292,150,922	1,879,790,051
- Các khoản khác	25,198,562,169	25,970,275,685
Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	773,408,330	1,060,752,795
Chi phí thuê đất khu CN TBS Sông Trà	24,325,076,310	24,775,741,458
Chi phí bảo trì phần mềm quản lý	4,750,000	27,250,000
Chi phí mua bảo hiểm tài sản	37,746,889	22,700,789
Chi phí khác	57,580,640	83,830,643
Cộng	26,490,713,091	27,850,065,736
V.9. Vay và nợ thuê tài chính	30/09/2017 VND	01/01/2017 VND
a) Vay ngắn hạn		
Vay ngắn hạn Ngân hàng (VIB)	10,000,000,000	19,696,726,368
Vay dài hạn hạn đến hạn trả (VIB)	1,500,000,000	26,000,000,000
Cộng	11,500,000,000	45,696,726,368
b) Vay dài hạn (*)		
Vay dài hạn Ngân hàng (VIB)	219,000,000,000	243,500,000,000
Vay dài hạn hạn đến hạn trả (VIB)	(1,500,000,000)	(26,000,000,000)
Cộng	217,500,000,000	217,500,000,000

(*) Vay Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam, CN Ba Đình khoản vay đầu tư xây dựng nhà máy Bia công suất 50 triệu lít/năm. Khoản vay được bảo đảm bằng sự bảo lãnh của Tổng Công ty CP Bia Rượu NGK Hà Nội và tài sản hình thành từ vốn vay.

CÔNG TY CỔ PHẦN BIA HÀ NỘI - THÁI BÌNH

Lô CNI, khu Công nghiệp TBS-Sông Trà, xã Tân Bình, tp Thái Bình, tỉnh Thái Bình

BÁO CÁO TÀI CHÍNH**Quý III/2017****BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**

V.10. Phải trả người bán	30/09/2017	01/01/2017
	VND	VND
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn		
Công ty TNHH Hưng Cúc	1,378,013,000	408,970,000
Công ty TNHH Thương mại và Vận tải Thái Tân	1,012,436,711	85,746,540
Tổng Công ty CP Bia Rượu NGK Hà nội	11,059,085,653	-
Công ty TNHH Đại Tân	-	367,500,000
CN công ty TNHH kế toán và kiểm toán Hà Nội	-	300,300,000
Các khách hàng khác (chiếm dưới 10% tổng số phải trả)	1,078,049,320	985,672,298
Cộng	14,527,584,684	2,148,188,838
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn		
Cộng	-	-
c) Phải trả người bán là các bên có liên quan		
Công ty CP Bia Thanh Hóa	96,900,000	96,900,000
Tổng Công ty CP Bia Rượu NGK Hà nội	11,059,085,653	-
Cộng	11,155,985,653	96,900,000
V.11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước	30/09/2017	01/01/2017
	VND	VND
a) Các khoản phải nộp Nhà nước		
Thuế giá trị gia tăng	2,725,481,338	2,333,753,764
Thuế tiêu thụ đặc biệt	13,825,108,718	11,942,366,710
Thuế Thu nhập cá nhân	33,479,058	14,984,929
Thuế tài nguyên	6,805,080	1,321,260
Tiền thuê đất phải nộp NN	739,125,000	-
Tiền thuế SD đất phi nông nghiệp phải nộp NN	16,413,750	-
Các loại phí, thuế khác	-	-
Cộng	17,346,412,944	14,292,426,663
b) Các khoản phải thu của Nhà nước		
Cộng	-	-

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

V.12. Chi phí phải trả	30/09/2017 VND	01/01/2017 VND
a) Chi phí phải trả ngắn hạn		
Tạm tính chi phí hỗ trợ khách hàng bán nhiều sản phẩm	-	1,415,803,250
Tạm tính chi phí vận chuyển bốc xếp phải trả khách hàng	2,562,767,100	317,396,700
Tạm tính tiền ăn ca ba	9,910,000	-
Tạm tính chi phí lãi vay dài hạn ngân hàng	476,933,000	608,750,000
Các khoản tạm tính khác	296,878,513	296,878,513
Cộng	3,346,488,613	2,638,828,463
b) Chi phí phải trả dài hạn		
Cộng	-	-
V.13. Các khoản phải trả, phải nộp khác	30/09/2017 VND	01/01/2017 VND
a) Phải trả khác ngắn hạn		
Kinh phí công đoàn chưa nộp	49,188,460	-
Tiền cổ tức chưa trả	32,505,650	32,505,650
Phải trả lại Cty Xuân Hiến khoản thu trước cho thuê nhà Dịch vụ (nay nhà dịch vụ đã thuộc đơn vị khác)	133,387,097	133,387,097
Phải trả tiền nhận ký cược bảo đảm chào hàng cạnh tranh	1,361,000,000	354,500,000
Các khoản phải trả, phải nộp khác	2,696,000	2,696,000
Cộng	1,578,777,207	523,088,747
b) Phải trả khác dài hạn		
Nhận ký cược TS cho đại lý mượn (KEG, Két)	3,233,752,000	2,811,052,000
Nhận ký cược bảo đảm chào hàng cạnh tranh	-	-
Cộng	3,233,752,000	2,811,052,000

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

V.14. Vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: VND

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Chênh lệch tỷ giá	Quỹ đầu tư phát triển	Các khoản mục khác	LN sau thuế chưa phân phối
Số dư đầu năm trước: 01/01/2016	76,912,260,000	2,844,996,673	-	31,536,916,654	-	(20,371,421,290)
Tăng vốn trong năm	-	-	-	-	-	-
Lãi trong năm trước	-	-	-	-	-	8,823,611,389
Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Giảm vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-
Lỗ trong năm trước	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm trước: 31/12/2016	76,912,260,000	2,844,996,673	-	31,536,916,654	-	(11,547,809,901)
Số dư đầu năm nay: 01/01/2017	76,912,260,000	2,844,996,673	-	31,536,916,654	-	(11,547,809,901)
Tăng vốn trong kỳ	-	-	-	-	-	-
Lãi trong kỳ: 9 tháng	-	-	-	-	-	5,130,870,285
Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Giảm vốn trong kỳ	-	-	-	-	-	-
Lỗ trong kỳ	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ: 30/09/2017	76,912,260,000	2,844,996,673	-	31,536,916,654	-	(6,416,939,616)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	30/09/2017	Tỷ lệ	01/01/2017	Tỷ lệ
	VND		VND	
Vốn góp của Tổng công ty HABECO	51,000,000,000	66.31%	51,000,000,000	66.31%
Vốn góp của các cổ đông khác	25,912,260,000	33.69%	25,912,260,000	33.69%
Cộng	76,912,260,000	100.00%	76,912,260,000	100.00%

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
Vốn góp đầu năm	76,912,260,000	76,912,260,000
Vốn góp tăng trong kỳ	-	-
Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
Vốn góp cuối kỳ	76,912,260,000	76,912,260,000

d) Cổ phiếu	30/09/2017	01/01/2017
	Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	7,691,226
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	7,691,226	7,691,226
- Cổ phiếu phổ thông	7,691,226	7,691,226
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu mua lại	-	-
- Cổ phiếu phổ thông	-	-
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	7,691,226	7,691,226
- Cổ phiếu phổ thông	7,691,226	7,691,226
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng (mười nghìn đồng)

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

VI.1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	9tháng - Năm nay	9tháng - Năm trước	Quý III - Năm nay	Quý III - Năm trước
	VND	VND	VND	VND
Doanh thu bia	122,187,623,418	135,220,456,348	49,645,867,831	64,605,366,117
Doanh thu khác	5,329,707,049	983,159,126	2,149,171,184	40,777,548
Cộng	127,517,330,467	136,203,615,474	51,795,039,015	64,646,143,665

VI.2. Các khoản giảm trừ doanh thu	9tháng - Năm nay	9tháng - Năm trước	Quý III - Năm nay	Quý III - Năm trước
	VND	VND	VND	VND
Chiết khấu thương mại	-	-	-	-
Hàng bán bị trả lại	-	-	-	-
Giảm giá hàng bán	-	-	-	-
Cộng	-	-	-	-

VI.3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	9tháng - Năm nay	9tháng - Năm trước	Quý III - Năm nay	Quý III - Năm trước
	VND	VND	VND	VND
Doanh thu thuần thu bán bia TP	122,187,623,418	135,220,456,348	49,645,867,831	64,605,366,117
Doanh thu thuần khác	5,329,707,049	983,159,126	2,149,171,184	40,777,548
Cộng	127,517,330,467	136,203,615,474	51,795,039,015	64,646,143,665

VI.4. Giá vốn hàng bán	9tháng - Năm nay	9tháng - Năm trước	Quý III - Năm nay	Quý III - Năm trước
	VND	VND	VND	VND

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

Giá vốn bia bán	98,573,270,286	108,903,577,844	38,586,563,030	48,727,251,909
Giá vốn khác	3,171,377,922	777,111,400	1,296,154,344	37,473,893
Cộng	101,744,648,208	109,680,689,244	39,882,717,374	48,764,725,802
VI.5. Doanh thu hoạt động tài chính	9tháng - Năm nay VND	9tháng - Năm trước VND	Quý III - Năm nay VND	Quý III - Năm trước VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	211,323,001	28,631,813	73,690,829	10,211,410
Chênh lệch tỷ giá	9,408	4,301	6,869	1,496
Cộng	211,332,409	28,636,114	73,697,698	10,212,906
VI.6. Chi phí tài chính	9tháng - Năm nay VND	9tháng - Năm trước VND	Quý III - Năm nay VND	Quý III - Năm trước VND
Chi phí lãi tiền vay	10,422,632,724	12,864,202,315	3,290,517,888	4,183,225,180
Chênh lệch tỷ giá	286	466,219	-	-
Cộng	10,422,633,010	12,864,668,534	3,290,517,888	4,183,225,180
VI.7. Thu nhập khác	9tháng - Năm nay VND	9tháng - Năm trước VND	Quý III - Năm nay VND	Quý III - Năm trước VND
Thu nhập từ bán phế liệu	2,032,318,417	2,188,867,104	774,084,762	989,798,512
TN thanh lý, nhượng bán TSCĐ	153,045,455	2,554,734,239	153,045,455	-
Thu nhập khác	19,368,640	65,374,223	8,903,981	9,817,091
Cộng	2,204,732,512	4,808,975,566	936,034,198	999,615,603
VI.8. Chi phí khác	9tháng - Năm nay VND	9tháng - Năm trước VND	Quý III - Năm nay VND	Quý III - Năm trước VND
CP nhượng bán, thanh lý TSCĐ	-	-	-	-
Chi phí khác	71,508,604	452,084,305	10,949,642	6,951,112
Cộng	71,508,604	452,084,305	10,949,642	6,951,112
VI.9. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	9tháng - Năm nay VND	9tháng - Năm trước VND	Quý III - Năm nay VND	Quý III - Năm trước VND
a) Chi phí bán hàng				
Chi phí nhân công	1,162,016,905	1,495,193,291	466,526,980	780,196,058
Chi phí Nguyên vật liệu, CCDC	796,317,925	825,238,066	222,511,856	284,952,605
Chi phí khấu hao TSCĐ	53,896,473	-	17,965,491	-
Chi phí dịch vụ mua ngoài	433,345,343	361,633,513	183,686,692	169,520,513
Chi phí khác bằng tiền	506,163,523	2,613,340,622	210,489,044	1,328,340,529
Cộng	2,951,740,169	5,295,405,492	1,101,180,063	2,563,009,705
b) Chi phí Quản lý doanh nghiệp				
Chi phí nhân công	2,636,841,910	2,910,428,124	1,023,767,214	1,372,881,896
Chi phí công cụ dụng cụ, đồ dùng văn phòng	80,529,222	60,181,377	29,140,868	11,758,587
Chi phí khấu hao TSCĐ	283,671,621	283,868,253	94,557,207	94,622,751
Các khoản: Thuế, phí và lệ phí	1,411,211,835	1,555,205,282	499,593,484	429,225,666
Chi phí dịch vụ mua ngoài	202,840,982	45,075,129	78,736,636	6,601,255
Chi phí dự phòng	3,642,601,064	-	1,822,569,545	-
Chi phí khác bằng tiền	1,354,298,478	1,400,782,396	338,504,689	327,349,146
Cộng	9,611,995,112	6,255,540,561	3,886,869,643	2,242,439,301
VI.10 Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	9tháng - Năm nay VND	9tháng - Năm trước VND	Quý III - Năm nay VND	Quý III - Năm trước VND
Chi phí nguyên vật liệu, công cụ dụng cụ	70,512,592,233	82,891,188,305	27,411,500,485	36,590,801,107
Chi phí nhân công	13,900,994,742	15,146,855,278	5,555,166,511	7,666,557,802

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

Chi phí khấu hao tài sản cố định	17,254,157,474	17,309,383,525	5,724,068,567	5,780,198,353
Chi phí dịch vụ mua ngoài	5,449,164,313	5,809,664,273	2,184,186,115	2,644,925,071
Chi phí dự phòng nợ phải thu khó đòi	3,642,601,064	-	1,822,569,545	-
Chi phí khác bằng tiền	6,839,467,155	6,320,589,127	2,787,832,549	2,096,584,188
Cộng	117,598,976,981	127,477,680,508	45,485,323,772	54,779,066,521

VI.10 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Năm 2016 và năm 2017 thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp của Công ty được xác định với thuế suất là 20% trên thu nhập chịu thuế. Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

Bảng tính mức thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành của Công ty được trình bày dưới đây:

	9tháng - Năm nay VND	9tháng - Năm trước VND	Quý III - Năm nay VND	Quý III - Năm trước VND
1 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	5,130,870,285	6,492,839,018	4,632,536,301	7,895,621,074
2 Các khoản điều chỉnh tăng/(giảm) lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN	-	-	-	-
- Các khoản điều chỉnh tăng (chi phí không hợp lý)	-	-	-	-
- Các khoản điều chỉnh giảm	-	-	-	-
3 Tổng thu nhập chịu thuế	5,130,870,285	6,492,839,018	4,632,536,301	7,895,621,074
<i>Trong đó: TN chịu thuế từ HĐSXKD</i>	<i>5,130,870,285</i>	<i>6,175,793,509</i>	<i>4,632,536,301</i>	<i>7,895,621,074</i>
<i>TN chịu thuế từ chuyển nhượng TS gắn liền với đất</i>	-	<i>317,045,509</i>	-	-
4 Chuyển lỗ năm trước	5,130,870,285	6,175,793,509	4,632,536,301	7,895,621,074
5 Tổng thu nhập chịu thuế sau khi chuyển lỗ	-	317,045,509	-	-
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	20%	20%	20%	20%
6 Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	-	63,409,102	-	-
7 Thuế TNDN được giảm	-	-	-	-
8 Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của năm trước vào CP thuế TNDN của năm nay (thuế TNDN bán TS gắn liền với đất của CS2háng 8/2015)	-	71,548,674	-	-
9 Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	-	134,957,776	-	-

VI.11 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	9tháng - Năm nay VND	9tháng - Năm trước VND	Quý III - Năm nay VND	Quý III - Năm trước VND
Lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	5,130,870,285	6,357,881,242	4,632,536,301	7,895,621,074
Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông.	-	-	-	-
- Các khoản điều chỉnh tăng	-	-	-	-
- Các khoản điều chỉnh giảm	-	-	-	-
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho CĐ sở hữu CP phổ thông	5,130,870,285	6,357,881,242	4,632,536,301	7,895,621,074
CP phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	7,691,226	7,691,226	7,691,226	7,691,226
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	667	827	602	1,027

VII. THÔNG TIN KHÁC

VII.1 Thông tin về các bên liên quan

- Trong quá trình hoạt động kinh doanh, Công ty phát sinh các nghiệp vụ với các bên liên quan. Các nghiệp vụ chủ yếu như sau (chưa bao gồm thuế GTGT)

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị giao dịch (chưa có thuế GTGT): 9 tháng	Giá trị giao dịch (chưa có thuế GTGT): Quý III
-------------------	-------------	--------------------	------------------------------------------------	------------------------------------------------

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

Tổng Công ty CP Bia Rượu NGK Hà Nội	Công ty Mẹ	Mua nguyên liệu của cty mẹ (chưa VAT)	29,882,195,930	10,053,714,230
		Bán bia chai cho cty mẹ (chưa VAT)	166,489,036,615	61,888,993,500
Công ty TNHH MTV Thương mại HABECO	Bên liên quan	Cho bên liên quan thuê kho TP 2017	726,152,727	-
		Cho bên liên quan dùng nhờ điện	13,583,640	6,209,981

- Cho đến ngày lập Báo cáo tài chính, các khoản công nợ với các bên liên quan như sau:

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Phải trả/(phải thu) (VND)
Tổng Công ty CP Bia Rượu NGK Hà Nội	Công ty Mẹ	Tiền bán bia phải thu của cty mẹ	(23,923,199,212)
Tổng Công ty CP Bia Rượu NGK Hà Nội	Công ty Mẹ	Tiền mua vật tư phải trả cty mẹ	11,059,085,653
Công ty CP Bia Thanh Hóa	Bên liên quan	Phải trả tiền V/c lắp đặt DC chiết chai	96,900,000
Công ty TNHH MTV Thương mại HABECO	Bên liên quan	Tiền HHDV phải thu của BLQ	(1,979,600)

VII.2. Số liệu so sánh

Số liệu đầu kỳ trên Báo cáo tài chính của Công ty được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Nam Việt (AASCN)

Người lập biểu



Nguyễn Thanh Chương

Thái Bình, ngày 08 tháng 10 năm 2017

Kế toán trưởng



Hoàng Trọng Thư



Vũ Thanh Liêm