

BỘ CÔNG THƯƠNG
TỔNG CÔNG TY CP BIA RƯỢU NGK SÀI GÒN
CÔNG TY CP NGK CHƯƠNG DƯƠNG
Đ/c : 606 Võ Văn Kiệt-Quận 1-Tp HCM
Tel : 38367518 - 38368747 /Fax : 38.367.176
Mã số thuế: 03-00584564

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ IV - 2014

- | | |
|---------------------------------|----------------|
| - Bảng cân đối kế toán | Mẫu số B01a-DN |
| - Kết quả kinh doanh | Mẫu số B02a-DN |
| - Lưu chuyển tiền tệ | Mẫu số B03a-DN |
| - Thuyết minh báo cáo tài chính | Mẫu số B09a-DN |

Lưu : KẾ TOÁN TỔNG HỢP

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Ms	Thuyết minh	31/12/2014	01/01/2014
1	2	3	4	5
A/. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		231.656.254.739	260.050.690.663
(100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)				
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		12.222.297.565	57.396.510.072
1. Tiền	111	V.01	12.222.297.565	27.396.510.072
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	30.000.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	105.000.000.000	151.000.000.000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		105.000.000.000	151.000.000.000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		86.318.672.472	10.299.244.307
1. Phải thu của khách hàng	131		83.820.849.420	8.133.378.247
2. Trả trước cho người bán	132		180.955.457	184.289.564
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	4.311.261.222	3.413.271.669
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(1.994.393.627)	(1.431.695.173)
IV. Hàng tồn kho	140		23.385.835.039	40.501.463.620
1. Hàng tồn kho	141	V.04	23.385.835.039	40.502.541.620
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	(1.078.000)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4.729.449.663	853.472.664
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2.735.202.503	219.609.083
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V.05	1.387.263.941	65.996.013
3. Tài sản ngắn hạn khác	158		606.983.219	567.867.568
B/. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		63.352.509.476	46.268.980.490
(200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)				
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	34.300.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	-	34.300.000
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		43.714.095.350	37.188.134.873
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	16.247.159.711	9.458.878.553
- Nguyên giá	222		61.630.917.052	52.639.231.669
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(45.383.757.341)	(43.180.353.116)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	-	-
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	21.586.267.653	21.850.406.516

- Nguyên giá	228		22.364.024.426	22.364.024.426
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(777.756.773)	(513.617.910)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	5.880.667.986	5.878.849.804
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		6.500.000.000	8.750.000.000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	6.500.000.000	8.750.000.000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		13.138.414.126	296.545.617
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	12.900.201.259	58.332.750
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	222.212.867	222.212.867
3. Tài sản dài hạn khác	268		16.000.000	16.000.000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270= 100 + 200)	270		295.008.764.215	306.319.671.153

NGUỒN VỐN	Ms	Thuyết minh	31/12/2014	01/01/2014
1	2	3	4	5
A/. NỢ PHẢI TRẢ (300= 310 + 330)	300		109.471.894.218	121.336.554.737
I. Nợ ngắn hạn	310		109.471.894.218	121.180.804.737
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	-	
2. Phải trả cho người bán	312		56.442.453.351	45.712.665.917
3. Người mua trả tiền trước	313		120.221.399	8.175.689.214
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	1.667.605.984	17.093.948.193
5. Phải trả người lao động	315		10.039.524.312	14.139.785.962
6. Chi phí phải trả	316	V.17	27.891.768.294	22.128.971.813
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	10.007.993.140	3.216.575.828
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	5.547.318.391
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		3.302.327.738	5.165.849.419
II. Nợ dài hạn	330		-	155.750.000
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	155.750.000
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B/. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400= 410 + 430)	400		185.536.869.997	184.983.116.416
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	185.536.869.997	184.983.116.416
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		85.000.000.000	85.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			

4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		(347.276.838)	(347.276.838)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		76.885.243.660	74.771.910.450
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		8.500.000.000	8.500.000.000
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		15.498.903.175	17.058.482.804
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440= 300 + 400)	440		295.008.764.215	306.319.671.153

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	31/12/2014	01/01/2014
1. Tài sản thuê ngoài	24		
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công		78.501.116.500	29.058.979.976
Trong đó : Giữ hộ Công ty mua bán nợ			
Tài sản không có giá trị thu hồi			
Thành phẩm giữ hộ khách hàng		78.501.116.500	29.058.979.976
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý		2.177.520.282	2.177.520.282
5. Ngoại tệ các loại : - USD		1.085,85	714,75
- JPY			
- EUR		497,89	497,34
- GBP			
- FF			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2015

Lập biểu

Kế toán trưởng

Người đại diện pháp luật

TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Thị Thu Thủy

Nguyễn Kiến Quốc



Nguyễn Thanh Đức

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÍ 4/2014

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	MS	TM	Quý 4		Luỹ kế từ đầu năm	
			Năm 2014	Năm 2013	Năm 2014	Năm 2013
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	158.170.058.265	130.632.817.395	426.247.881.468	418.983.869.655
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.27	13.333.023.684	2.087.428.784	21.479.240.707	7.085.837.509
+ Chiết khấu thương mại			13.333.023.684	2.120.830.784	21.471.060.707	7.040.945.109
+ Giá trị hàng bán bị trả lại				(33.402.000)	8.180.000	44.346.000
+ Thuế TTĐB phải nộp				-	-	546.400
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	24	144.837.034.581	128.545.388.611	404.768.640.761	411.898.032.146
4. Giá vốn hàng bán	11	25	107.810.434.688	92.639.952.599	290.499.598.295	298.168.198.831
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		37.026.599.893	35.905.436.012	114.269.042.466	113.729.833.315
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	24	3.935.938.518	3.720.527.105	13.140.820.481	13.071.886.924
7. Chi phí tài chính	22	26	10.994.125	10.393.988	366.026.436	47.765.390
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23				321.888.889	-
8. Chi phí bán hàng	24		24.207.874.532	11.743.569.151	66.922.394.054	49.669.319.394
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		8.073.198.811	10.855.519.886	34.763.861.876	37.267.394.659
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		8.670.470.943	17.016.480.092	25.357.580.581	39.817.240.796
11. Thu nhập khác	31		1.393.817.533	1.981.737.449	1.673.265.055	4.400.532.347
12. Chi phí khác	32		(1.343.399.058)	268.195.698	35.430.576	6.390.520.964
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		2.737.216.591	1.713.541.751	1.637.834.479	(1.989.988.617)
14. Tổng lợi nhuận kê toán trước thuế (50=30+40)	50		11.407.687.534	18.730.021.843	26.995.415.060	37.827.252.179
15. Chi phí thuế thu nhập hiện hành	51		2.382.417.215	5.437.095.858	5.862.082.957	11.607.090.540
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		9.025.270.319	13.292.925.985	21.133.332.103	26.220.161.639
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		1.065	1.568	2.493	3.093

Lập biểu

Kế toán trưởng

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2015

Người đại diện pháp luật




Nguyễn Thị Thu Thủy

Nguyễn Kiên Quốc



Nguyễn Thanh Đức

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ
 (Theo phương pháp gián tiếp)
QUÍ 04 NĂM 2014

Đơn vị tính: Đồng


CHỈ TIÊU	Ms	QUÍ 4	Lũy kế từ đầu năm
1	2	3	4
I~Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1.Lợi nhuận trước thuế	01	11.407.687.534	26.995.415.060
2.Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	705.338.616	2.531.943.088
- Các khoản dự phòng	03		(1.078.000)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(2.559.424.356)	(11.838.084.533)
- Chi phí lãi vay	06		321.888.889
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	9.553.601.794	18.010.619.115
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(58.894.635.736)	(79.556.396.093)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	23.463.524.189	17.116.706.581
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNND phải nộp)	11	12.668.626.947	25.723.233.473
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(2.494.844.745)	(15.219.649.056)
- Tiền lãi vay đã trả	13	-	(321.888.889)
- Thuế TNDN đã nộp	14	(1.144.632.283)	(16.939.924.682)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	917.306.376	3.208.266.999
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	(817.564.197)	(3.211.421.105)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(16.748.617.655)	(51.190.453.657)
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	(6.018.705.541)	(9.056.085.383)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		15.000.000.000
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	2.250.000.000	2.250.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	76.347.263	10.538.084.533
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(3.692.358.278)	18.731.999.150
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	-	50.000.000.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-	(50.000.000.000)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(12.715.758.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-	(12.715.758.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	(20.440.975.933)	(45.174.212.507)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	32.663.273.496	57.396.510.072
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	12.222.297.565	12.222.297.565

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2015

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Người đại diện pháp luật


 Nguyễn Thị Thu Thủy


 Nguyễn Kiến Quốc

TỔNG GIÁM ĐỐC

 Nguyễn Thanh Đức

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 QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)*

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUI 4- 2014

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 7 ngày 01/04/2014
3. Ngành nghề kinh doanh Sản xuất, mua bán đồ uống. Sản xuất, kinh doanh nguyên vật liệu, bao bì, thiết bị, cơ 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
3. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

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 Ngoại thương TP.HCM theo thời điểm

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho Vật tư gồm giá mua, chi phí vận chuyển bốc xếp, thuế nhập khẩu (nếu có), thành phí 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: Kê 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 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:

	Cuối quý	Đầu năm
03. Các khoản phải thu khác		
* Tạm treo nhận cổ tức SG tây đô		649.805.000
* Tạm treo án phí	99.794.710	116.785.475
* Tạm treo thuế TNCN	6.258.179	6.681.194
* Tạm treo lãi sai Gòn tây Đô	1.300.000.000	
* Trích trước lãi ngân hàng (do lãnh lãi cuối kỳ) HD 26,28,29	2.905.208.333	2.640.000.000
Cộng	4.311.261.222	3.413.271.669
04. Hàng tồn kho	Cuối quý	Đầu năm
- Hàng mua đang đi đường	1.043.703.801	1.261.930.918
- Nguyên liệu, vật liệu	18.768.527.232	21.766.945.292
- Công cụ, dụng cụ	148.214.429	41.831.125
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	-	9.724.203
- Thành phẩm	3.425.389.577	17.422.110.082
- Hàng gửi đi bán		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	23.385.835.039	40.502.541.620
05. Thuế và các khoản thuế phải thu Nhà nước	Cuối quý	Đầu năm
- Các khoản thuế nộp thừa cho Nhà nước:	1.387.263.941	65.996.013
+ Thuế Nhập khẩu	51.037.906	65.996.013
+ Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.336.172.873	
+ Thuế GTGT Hàng nhập khẩu	53.162	
Cộng	1.387.263.941	65.996.013
06. Phải thu dài hạn nội bộ		
07. Phải thu dài hạn khác	Cuối quý	Đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác	-	34.300.000
+ <i>Phải thu CB CNV cổ phiếu bán trả chậm</i>		34.300.000
Cộng	-	34.300.000

08. 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	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu quý	4.434.472.432	41.017.343.302	9.731.318.685	429.077.092	-	55.612.211.511
- Mua trong quý	537.049.950	4.581.382.683	831.182.000	69.090.908		6.018.705.541
- Đầu tư XDCB hoàn thành						-
- Sửa chữa lớn TSCĐ						-
- Tăng khác (điều chỉnh)						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác (điều chỉnh)						-
Số dư cuối quý	4.971.522.382	45.598.725.985	10.562.500.685	498.168.000	-	61.630.917.052
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu quý	3.358.120.399	37.466.879.366	3.603.080.061	300.299.829		44.728.379.655
- Khấu hao trong quý	49.042.161	299.424.134	288.305.173	18.606.218	-	655.377.686
- Tăng khác (điều chỉnh)						-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-		-
- Giảm khác (điều chỉnh)						-
Số dư cuối quý	3.407.162.560	37.766.303.500	3.891.385.234	318.906.047		45.383.757.341
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu quý	1.076.352.033	3.550.463.936	6.128.238.624	128.777.263		10.883.831.856
- Tại ngày cuối quý	1.564.359.822	7.832.422.485	6.671.115.451	179.261.953		16.247.159.711

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

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện V/tài	Thiết bị d/cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê TC					
Số dư đầu quý					-
- Thuê tài chính trong quý					-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					-
Số dư cuối quý	-	-	-	-	-
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu quý					-
- Khấu hao trong quý	-	-	-	-	-
- Mua lại TSCĐ thuê TC					-
- Trả lại TSCĐ thuê TC					-
Số dư cuối quý	-	-	-	-	-
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC					
- Tại ngày đầu quý					-
- Tại ngày cuối quý					-

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong quý

- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm

- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện:

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, quyền sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu quý	21.077.917.500	-	104.000.000	1.182.106.926		22.364.024.426
- Mua trong quý						-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						-
- Tặng do hợp nhất kinh doanh						-
- Tặng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
Số dư cuối quý	21.077.917.500	-	104.000.000	1.182.106.926		22.364.024.426
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu quý		-	20.583.332	707.212.511		727.795.843
- Khấu hao trong quý			3.250.003	46.710.927		49.960.930
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối quý		-	23.833.335	753.923.438		777.756.773
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						
- Tại ngày đầu quý	21.077.917.500		83.416.668	474.894.415		21.636.228.583
- Tại ngày cuối quý	21.077.917.500		80.166.665	428.183.488		21.586.267.653

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

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

- Chi phí XD CB dở dang

Cuối quý

5.880.667.986

Đầu năm

5.878.849.804

Trong đó: Những công trình lớn:

+ Chi phí tư vấn di dời nhà máy

+ Chi phí giám sát khoan giếng-Di dời NM

2.550.000

2.550.000

+ Chi phí khoan thăm dò, quan trắc ...nước ngầm tại KCN MP3

147.050.908

147.050.908

+ Chi phí khoan khảo sát địa hình địa chất

172.727.272

172.727.272

+ Chi phí quản lý dự án MP3

265.000

265.000

+ Quyền sử dụng đất Mỹ Phước 3

2.408.250.000

2.408.250.000

+ Quyền sử dụng đất tại Q.Tân Phú

90.909.091

90.909.091

+ Phần mềm ERP

+ Tư vấn thiết kế TC, BC KTKT Q.Tân Phú

191.294.831

191.294.831

+ Chi phí xây dựng nhà trưng bày Tân Phú

2.682.871.273

2.682.871.273

+ Kiểm tra thẩm định nhà VP Tân Phú

75.600.000

75.600.000

+ Phí đăng ký nhãn hiệu ra nước ngoài

107.331.429

107.331.429

+ Chi phí thẩm tra công trình kho tạm (Công ty)

1.818.182

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu quý	Tăng trong quý	Giảm trong quý	Số cuối quý
Nguyên giá bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				-
- Nhà				-
- Nhà và quyền sử dụng đất				-
Giá trị hao mòn lũy kế				-
- Quyền sử dụng đất				-
- Nhà				-
- Nhà và quyền sử dụng đất				-
Giá trị còn lại BĐS đầu tư				-
- Quyền sử dụng đất				-
- Nhà				-
- Nhà và quyền sử dụng đất				-

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 05 "Bất động sản đầu tư"

13. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	Cuối quý 4		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a- Đầu tư vào công ty con				
b- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết				
c- Đầu tư dài hạn khác		6.500.000.000		8.750.000.000
- Đầu tư cổ phiếu				
+ Góp vốn thành lập Cty Cổ phần ĐT & KD CSHT KCN Sabeco			225.000	2.250.000.000
+ Góp vốn vào cty cổ phần Bia NGK Sài Gòn -Tây Đô	650.000	6.500.000.000	650.000	6.500.000.000
Cộng		6.500.000.000		8.750.000.000
14. Chi phí trả trước dài hạn		Cuối quý 4		Đầu năm
- Chi phí bao bì chờ phân bổ		12.900.201.259		
- Chi phí phụ tùng thay thế chờ phân bổ		-		58.332.750
Cộng		12.900.201.259		58.332.750
15. Vay và nợ ngắn hạn		Cuối quý 4		Đầu năm
16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		Cuối quý 4		Đầu năm
- Thuế GTGT		1.609.148.459		847.893.565
+ Thuế GTGT hàng nội địa		1.609.148.459		847.893.565
- Thuế TNDN				6.563.306.235
- Thuế thu nhập cá nhân		55.207.525		8.270.693
- Thuế thu nhập khấu trừ 10%				
- Thuế tài nguyên		3.250.000		2.701.200
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				9.671.776.500
Cộng		1.667.605.984		17.093.948.193
17. Chi phí phải trả		Cuối quý 4		Đầu năm
- Trích trước chi phí bốc xếp, vận chuyển ... (TK 3351)		9.696.889.788		4.029.298.436
- Chi phí thù lao HĐQT, BKS. (TK 3351)				90.000.000
- Trích trước tiền thuê đất ... (TK 3351)				
- Trích trước chi phí thuê đất KCN Mỹ Phước (TK 3351)		2.092.304.000		1.349.936.000
- Trích trước phí BVMT, chi phí khác ... (TK 3351)		961.292.591		3.153.728.296
- Trích trước chi phí hỗ trợ bán hàng		11.392.173.380		8.920.200.281
- Trích trước chi phí marketing		3.758.397.585		4.585.808.800
- Tạm treo tiền điện Công ty Tín Thành sử dụng (Lò hơi)		(9.289.050)		
Cộng		27.891.768.294		22.128.971.813
18. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		Cuối quý 4		Đầu năm
- Tài sản thừa chờ xử lý (TK 3381)		264.198.427		265.053.814
- Kinh phí công đoàn (TK 3382)		-		48.451.246
- Bảo hiểm xã hội (TK 3383)		27.363.900		388.125
- Bảo hiểm y tế (TK 3384)		9.054.331		9.054.331
- Bảo hiểm thất nghiệp (TK 3389)				
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		2.633.382.000		2.577.706.000
- Doanh thu chưa thực hiện				
- Cổ tức phải trả (TK 33883)		7.016.599.250		230.821.250
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		57.395.232		85.101.062
* 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)		8.040.000		3.640.000
* Phải trả CB CNV khen thưởng vượt KH (TK 33884)		-		-
* Tạm treo tiền hoàn thuế TNCN, BHXH, khác (TK 33881)		25.446.232		29.758.747
* Tạm treo công nợ kết vô chai (DNTN Thu Hồng)		20.000.000		20.000.000
* Tạm treo tiền bồi thường 400 thùng xi, Pallet (kkê 31/12/2008)				31.393.315

* <i>Tạm treo tiền bán hồ sơ mời thầu</i>	3.600.000	
Cộng	10.007.993.140	3.216.575.828
19. Phải trả dài hạn nội bộ	Cuối quý 4	Đầu năm
20. Vay và nợ dài hạn	Cuối quý 4	Đầu năm
21. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối quý 4	Đầu năm
<i>a- 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 (HĐVC năm 2010 của HTX số 9)</i>	222.212.867	222.212.867
Cộng	222.212.867	222.212.867
<i>b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</i>		

22. 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 dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
A	1	3	4	6	7	8	9	10	10
Số dư đầu quý 4/2013	85.000.000.000		(347.276.838)	-	71.816.134.286	7.316.984.371	-	13.585.712.827	177.371.554.646
*Tăng trong quý	-	-	-	-			-	13.292.925.985	13.292.925.985
*Giảm trong quý							-	544.360.086	544.360.086
Số dư cuối quý 4/2013	85.000.000.000		(347.276.838)	-	71.816.134.286	7.316.984.371	-	26.334.278.726	190.120.120.545
Số dư đầu quý 4/ 2014	85.000.000.000		(347.276.838)	-	74.771.910.450	8.500.000.000	-	15.645.791.974	183.570.425.586
*Tăng trong quý	-	-	-	-	2.113.333.210	47.027.832	-	11.394.226.093	13.554.587.135
- Trích từ LN sau thuế 2014					2.113.333.210	47.027.832			2.160.361.042
- Hoàn thuế theo QĐ Cục thuế 2008-2011								2.368.955.774	2.368.955.774
- Lợi nhuận								9.025.270.319	9.025.270.319
*Giảm trong quý	-	-	-	-		47.027.832	-	11.541.114.892	11.588.142.724
- Trích 8% cổ tức năm 2014								6.782.112.000	6.782.112.000
- Trích Quỹ ĐTPT								2.113.333.210	2.113.333.210
- Trích Quỹ DPTC								47.027.832	47.027.832
- Trích Quỹ KTPL								1.309.040.596	1.309.040.596
- Trích thưởng 20% vượt lợi nhuận								1.289.601.254	1.289.601.254
- Giảm do bù đắp tổn thất hàng hóa theo nghị quyết 09/NQ-HĐQT (29/09/2014)						47.027.832			47.027.832
Số dư cuối quý 4/ 2014	85.000.000.000		(347.276.838)	-	76.885.243.660	8.500.000.000	-	15.498.903.175	185.536.869.997

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cuối quý	Đầu năm
- Vốn góp của Nhà nước	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
* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
* Số lượng cổ phiếu quỹ	22.360	22.360
c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu:		
+ Vốn góp đầu năm	85.000.000.000	85.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	85.000.000.000	85.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia bằng tiền		
d- Cổ tức		
đ- Cổ phiếu	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
* 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>		
e- Các quỹ của doanh nghiệp	-	
g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán khác		
23. Nguồn kinh phí	Quý 4 năm nay	Đầu năm
24. Tài sản thuê ngoài	Quý 4 năm nay	Đầu năm
VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh		
	ĐVT : đồng	
	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
25. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	158.170.058.265	130.632.817.395
Trong đó :		
+ Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ	158.170.058.265	130.632.817.395
26. Các khoản giảm trừ doanh thu (mã số 02)	13.333.023.684	2.087.428.784
Trong đó :		
+ Chiết khấu thương mại	13.333.023.684	2.120.830.784
+ Hàng bán trả lại	-	(33.402.000)
27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	144.837.034.581	128.545.388.611
28. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	107.810.434.688	92.639.952.599
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	107.810.434.688	92.639.952.599
29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2.559.424.356	2.420.029.477
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	1.376.347.263	1.299.610.000
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	166.899	887.628
Cộng	3.935.938.518	3.720.527.105

IX 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)
Công ty CP Vận tải và giao nhận Bĩa Sài Gòn	Bên liên quan	Nhận cung cấp dịch vụ vận chuyên	
Tổng công ty Cp Bĩa Rượu nước giải khát Sài Gòn	Công ty mẹ	Trả cổ tức	
Công ty CP đầu tư và kinh doanh cơ sở hạn tầng KCN	Bên liên quan	Nhận cổ tức	
Công ty CP Bĩa NGK Sài Gòn Tây Đô	Bên liên quan	Nhận cổ tức	

Cho đến ngày 31/12/2014, 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) (VN
Tổng công ty Cp Bĩa Rượu nước giải khát Sài Gòn	Công ty mẹ	Cổ phần bán trả chậm	
Công ty CP Vận tải và giao nhận Bĩa Sài Gòn	Bên liên quan	Phải trả tiền cung cấp dịch vụ	(2.102.539.398)

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

	Từ 01/10/2014 đến 31/12/2014 VND	Từ 01/10/2013 đến 31/12/2013 VND
Thu nhập Ban Điều hành	432.408.636	244.701.814
Trong đó: Thu nhập của Tổng Giám đốc	189.993.252	
Thù lao Hội đồng Quản trị	190.000.000	84.000.000
Cộng	622.408.636	328.701.814

Lập biểu

Kế toán trưởng




Nguyễn Thị Thu Thủy

Nguyễn Kiến Quốc

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2015

Người đại diện theo pháp luật

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Thanh Đức



CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT CHƯƠNG DƯƠNG

Số : 606 Võ Văn Kiệt, phường Cầu Kho, Quận 1, Tp Hồ Chí Minh

Tel : (84-8) 38367 518 – (84-8) 8368 747 Fax : (84-8) 3 8367 176;

Website: www.edbeco.com.vn

Email: info@edbeco.com.vn

Số: 34 /CD

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 22 tháng 01 năm 2015

(V/v giải trình KQKD Quý 4/2014 giảm so với Quý 4/2013)

SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN
TP. HỒ CHÍ MINH

Kính gửi: - Sở Giao Dịch Chứng Khoán – TPHCM

Số: 2860
ĐẾN Ngày: 22/01/15

Chuyển: N.T. Thúc
Lưu hồ sơ số:

Căn cứ kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh quý 4 năm 2014 & quý 4 năm 2013 trên BCTC quý 04/2014 do Công ty cổ phần NGK Chương Dương lập. Công ty chúng tôi giải thích nguyên nhân KQKD quý 04/2014 giảm so với quý 4/2013 khoảng 39% tương ứng 7,3 tỷ.

Nguyên nhân:

Tổng chi phí sản xuất quý 4/2014 tăng đến 20% so với quý 4/2013 tương ứng tăng 23,2 tỷ.

Trân trọng báo cáo đến Sở Giao Dịch Chứng Khoán TP. Hồ Chí Minh rõ.

Trân trọng,



Tổng giám đốc

Nguyễn Thanh Đức

Nơi nhận: - Như trên
- Lưu VT