

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 1/2016

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016**

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Ms	Thuyết minh	31/03/2016	01/01/2016
1	2	3	4	5
A/. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		210.017.163.726	225.311.490.724
(100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)				
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		17.870.340.367	20.744.102.063
1. Tiền	111		17.870.340.367	20.744.102.063
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		134.900.000.000	130.000.000.000
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		134.900.000.000	130.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		32.732.782.875	59.735.704.402
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		31.126.644.509	52.953.855.002
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		419.453.337	126.796.347
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		1.296.785.037	6.765.153.061
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(110.100.008)	(110.100.008)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		24.258.187.653	13.893.741.033
1. Hàng tồn kho	141		24.258.187.653	13.893.741.033
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		255.852.831	937.943.226
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		119.236.969	350.253.301
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		136.615.862	587.689.925
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154			
3. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B/. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		60.038.748.115	60.769.552.904
(200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)				
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		37.782.753.733	38.667.667.260
1. Tài sản cố định hữu hình	221		16.434.552.796	17.268.801.123

- Nguyên giá	222		66.258.775.469	66.190.175.469
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(49.824.222.673)	(48.921.374.346)
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		21.348.200.937	21.398.866.137
- Nguyên giá	228		22.378.109.926	22.378.109.926
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.029.908.989)	(979.243.789)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		3.090.433.809	3.090.433.809
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		3.090.433.809	3.090.433.809
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		6.500.000.000	6.500.000.000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		6.500.000.000	6.500.000.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		12.665.560.573	12.511.451.835
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		5.981.118.605	5.795.096.523
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		222.212.867	222.212.867
3. Thiết bị vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		6.462.229.101	6.494.142.445
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270= 100 + 200)	270		270.055.911.841	286.081.043.628

NGUỒN VỐN	Ms	Thuyết minh	31/03/2016	01/01/2016
1	2	3	4	5
C/. NỢ PHẢI TRẢ (300= 310 + 330)	300		69.423.328.296	85.460.061.296
I. Nợ ngắn hạn	310		68.803.328.296	84.840.061.296
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		36.034.655.621	29.845.706.983
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1.098.527.406	7.332.549.456
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		2.156.344.217	7.544.816.467
4. Phải trả người lao động	314		3.174.138.893	9.624.803.636
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		19.949.651.678	25.950.113.889
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			520.977.778
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		6.126.604.400	1.089.118.353
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		263.406.081	2.931.974.734
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		620.000.000	620.000.000
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			

3. Chi phí phải trả dài hạn	333		
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		
7. Phải trả dài hạn khác	337	620.000.000	620.000.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		
11. Thuế TNDN hoãn lại phải trả	341		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		
D/. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400= 410 + 430)	400	200.632.583.545	200.620.982.332
I. Vốn chủ sở hữu	410	200.632.583.545	200.620.982.332
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	85.000.000.000	85.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	-	-
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415	(347.276.838)	(347.276.838)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	95.110.162.913	95.110.162.913
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	20.869.697.470	20.858.096.257
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	13.228.220.257	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	7.641.477.213	20.858.096.257
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	-	-
1. Nguồn kinh phí	431		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440= 300 + 400)	440	270.055.911.841	286.081.043.628

Lập, ngày 20 tháng 04 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Người đại diện pháp luật
Q. TÔNG GIAM ĐỐC





Võ Văn Thọ

Nguyễn Thị Thu Thủy

Nguyễn Kiến Quốc

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 1/2016

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	MS	Luỹ kế từ đầu năm			
		Quý 1/ 2016	Quý 1/ 2015	Năm 2016	Năm 2015
1	2	4	5	6	7
1.Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	96.018.942.585	73.432.444.718	96.018.942.585	73.432.444.718
2.Các khoản giảm trừ doanh thu	02	2.305.579.238	1.565.003.360	2.305.579.238	1.565.003.360
+ Chiết khấu thương mại		2.166.617.938	1.565.003.360	2.166.617.938	1.565.003.360
+ Hàng bán bị trả lại		138.961.300		138.961.300	-
3.Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	93.713.363.347	71.867.441.358	93.713.363.347	71.867.441.358
4. Giá vốn hàng bán	11	58.846.286.467	49.885.888.427	58.846.286.467	49.885.888.427
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	34.867.076.880	21.981.552.931	34.867.076.880	21.981.552.931
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	1.601.604.547	2.770.822.391	1.601.604.547	2.770.822.391
7. Chi phí tài chính	22	483.120	26.422.438	483.120	26.422.438
Trong đó: Chi phí lãi vay	23			-	-
8. Chi phí bán hàng	25	19.184.434.503	17.245.581.327	19.184.434.503	17.245.581.327
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	7.886.004.762	7.818.706.829	7.886.004.762	7.818.706.829
10.Lợi nhuận thuần từ HĐKD {30=20+(21-22)-(25+26)}	30	9.397.759.042	(338.335.272)	9.397.759.042	(338.335.272)
11. Thu nhập khác	31	221.904.990	2.172.797.971	221.904.990	2.172.797.971
12. Chi phí khác	32	2.645	266.601.790	2.645	266.601.790
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40	221.902.345	1.906.196.181	221.902.345	1.906.196.181
14. Tổng lợi nhuận kê toán trước thuế (50=30+40)	50	9.619.661.387	1.567.860.909	9.619.661.387	1.567.860.909
15. Chi phí thuế thu nhập hiện hành	51	1.978.184.174	632.620.749	1.978.184.174	632.620.749
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60	7.641.477.213	935.240.160	7.641.477.213	935.240.160
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	901	110	901	110
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	901	110	901	110

Lập biểu

Kế toán trưởng

Lập, ngày 20 tháng 04 năm 2016

Người đại diện pháp luật
Ô TÔNG GIAM ĐỐC







Võ Văn Thọ

Nguyễn Thị Thu Thủy

Nguyễn Kiên Quốc

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 1/2016

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Ms	Thuyết minh	Quý 1/2016	Lũy kế từ đầu năm
1	2	3	3	4
I-Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1.Lợi nhuận trước thuế	01		9.619.661.387	9.619.661.387
2.Điều chỉnh cho các khoản			-	-
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		953.513.527	953.513.527
- Các khoản dự phòng	03		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1.597.627.407)	(1.597.627.407)
- Chi phí lãi vay	06		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		8.975.547.507	8.975.547.507
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		27.449.112.057	27.449.112.057
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(10.332.533.276)	(10.332.533.276)
nộp)	11		(21.810.668.900)	(21.810.668.900)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		44.994.250	44.994.250
- Tiền lãi vay đã trả	14		-	-
- Thuế TNDN đã nộp	15		(905.052.470)	(905.052.470)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(51.511.321)	(51.511.321)
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	20		3.369.887.847	3.369.887.847
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		(68.600.000)	(68.600.000)
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		(154.900.000.000)	(154.900.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		150.000.000.000	150.000.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.597.627.407	1.597.627.407
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(3.370.972.593)	(3.370.972.593)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(2.872.676.950)	(2.872.676.950)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(2.872.676.950)	(2.872.676.950)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(2.873.761.696)	(2.873.761.696)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		20.744.102.063	20.744.102.063
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		17.870.340.367	17.870.340.367

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 20 tháng 04 năm 2016

Người đại diện pháp luật

TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Thị Thu Thủy

Nguyễn Kiến Quốc



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 1/2016

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.

Tỉ 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: Kê khai thường xuyên

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: 100%, 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 két, 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 .	128.768.372	45.971.050
* Tiền gửi ngân hàng	17.741.571.995	20.698.131.013
* Tiền đang chuyển	-	
Cộng	17.870.340.367	20.744.102.063
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)	134.900.000.000	130.000.000.000
Cộng	134.900.000.000	130.000.000.000

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	22.723.460.979	31.697.364.582
- Hệ thống Siêu thị Metro Cash & Carry		
- Công ty TNHH Hoàng Tuấn	13.815.444.170	21.239.525.068
- Nhữ Quang Hiếu	7.198.474.313	3.767.660.623
- Công ty TNHH TMDV Tâm Đồng Phát	1.709.542.496	6.690.178.891
* Các khách hàng phải thu khác	8.403.183.530	21.256.490.420
Cộng	31.126.644.509	52.953.855.002
04. Phải thu khác	Cuối quý	Đầu năm
* Phải thu về cổ phần hóa		
* Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
* Phải thu người lao động	404.835.100	162.075.600
* Ký cược, ký quỹ	31.000.000	31.000.000
* Phải thu khác	860.949.937	6.572.077.461
Cộng	1.296.785.037	6.765.153.061
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	(9.256.500)	
- Nguyên liệu, vật liệu	12.528.354.911	11.174.597.966
- Công cụ, dụng cụ	204.915.070	165.495.894
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang		
- Thành phẩm	11.534.174.172	2.553.647.173
- Hàng gửi đi bán		
Cộng	24.258.187.653	13.893.741.033

08. Tài sản dở dang dài hạn :

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện V/tài Tr/dẫn	Thiết bị d/cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu quý	7.960.750.637	47.168.756.147	10.562.500.685	498.168.000	66.190.175.469
- Mua trong quý	-	68.600.000	-	-	68.600.000
- 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	47.237.356.147	10.562.500.685	498.168.000	66.258.775.469
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu quý	3.833.646.096	39.661.474.432	5.066.368.066	359.885.752	48.921.374.346
- Khấu hao trong quý	141.398.454	458.947.759	293.745.702	8.756.412	902.848.327
- Tăng khác					-
- Chuyển sang BĐS đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác					-
Số dư cuối quý	3.975.044.550	40.120.422.191	5.360.113.768	368.642.164	49.824.222.673
Giá trị còn lại					-
- Tại ngày đầu quý	4.127.104.541	7.507.281.715	5.496.132.619	138.282.248	17.268.801.123
- Tại ngày cuối quý	3.985.706.087	7.116.933.956	5.202.386.917	129.525.836	16.434.552.796

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	1.196.192.426		22.378.109.926
- Mua trong năm						-
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
Số dư cuối quý	21.077.917.500	-	104.000.000	1.196.192.426		22.378.109.926
Giá trị hao mòn lũy kế						-
Số dư đầu quý		-	36.833.335	942.410.454		979.243.789
- Khấu hao trong quý			3.249.999	47.415.201		50.665.200
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối quý		-	40.083.334	989.825.655		1.029.908.989
Giá trị còn lại						-
- Tại ngày đầu quý	21.077.917.500		67.166.665	253.781.972		21.398.866.137
- Tại ngày cuối quý	21.077.917.500		63.916.666	206.366.771		21.348.200.937

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		119.236.969	350.253.301		
Cộng		119.236.969	350.253.301		
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		21.254.819.189	19.058.406.088		
Trong đó :					
- Công ty TNHH Baosteel Can making		15.027.977.939	12.673.251.088		
- Công ty TNHH TMDV XNK Hoàng Minh		6.226.841.250	6.385.155.000		
* Các khoản phải trả nhà cung cấp dưới 10% trên tổng số phải trả		14.779.836.432	10.787.300.895		
Cộng		36.034.655.621	29.845.706.983		
17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		Đầu năm	Số phải nộp	Số đã nộp	Cuối quý
- Thuế GTGT		2.642.996.092	1.912.919.177	3.474.572.718	1.081.342.551
+ Thuế GTGT hàng nội địa		2.643.049.254	1.709.348.173	3.271.001.714	1.081.395.713
+ Thuế GTGT hàng nhập khẩu		(53.162)	203.571.004	203.571.004	(53.162)
- Thuế xuất, nhập khẩu		-	23.905.539	23.905.539	-
- Thuế TNDN		4.898.465.173	1.978.184.174	5.803.517.643	1.073.131.704
- Thuế thu nhập cá nhân		(587.636.763)	573.997.825	122.923.762	(136.562.700)
+ Trong đó : Thuế thu nhập cá nhân		(587.636.763)	440.874.525	(10.199.538)	(136.562.700)
+ Thuế thu nhập khẩu trừ 10%		-	82.163.500	82.163.500	-
+ Thuế TNCN đầu tư vốn 5%		-	50.959.800	50.959.800	-
- Thuế tài nguyên		3.302.040	8.486.378	9.971.618	1.816.800
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		-	825.499.604	825.499.604	-
- Thuế Môn bài		-	6.000.000	6.000.000	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		-	-	-	-
Cộng		6.957.126.542	5.328.992.697	10.266.390.884	2.019.728.355
18. Chi phí phải trả		Cuối quý	Đầu năm		
- Trích trước chi phí bốc xếp, vận chuyển ... (TK 3351)		4.046.441.529	3.985.441.694		
- Chi phí thù lao HĐQT, BKS. (TK 3351)		55.000.000	165.000.000		
- Trích trước tiền thuê đất ... (TK 3351)		2.484.671.633			
- Trích trước chi phí thuê đất KCN Mỹ Phước (TK 3351)		196.416.000	2.845.760.000		
- Trích trước phí BVMT, chi phí khác ... (TK 3351)		375.673.977	711.059.081		
- Trích trước chi phí hỗ trợ bán hàng		10.888.978.780	11.744.377.230		
- Trích trước chi phí marketing		1.908.084.832	6.505.366.914		
- Tạm treo tiền điện Công ty Tín Thành sử dụng (Lò hơi)		(5.615.073)	(6.891.030)		
Cộng		19.949.651.678	25.950.113.889		
19. Phải trả khác		Cuối quý	Đầu năm		
- Ngắn hạn		6.126.604.400	1.089.118.353		
* Tài sản thừa chờ xử lý (TK 3381)		8.868.816	8.868.816		
* Kinh phí công đoàn (TK 3382)		143.079.500			
* 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 (344)		737.881.200	655.293.200		
* Cổ tức phải trả (TK 33883)		4.996.850.500	239.651.450		

+ Các khoản phải trả, phải nộp khác	230.481.928	175.862.431
* 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)	12.980.000	12.040.000
* Tạm treo tiền hoàn thuế TNCN, BHXH, khác (TK 33881)	193.592.928	25.913.431
* Tạm treo tiền hoàn thuế TNCN QT thuế 2015		
* Tạm treo công nợ kết vỏ chai (DNTN Thu Hồng, Cty Cp Bình Thu	20.000.000	20.000.000
* Tạm treo tiền bán hồ sơ môi trường	3.600.000	3.600.000
* Tạm treo tiền thuê kho Gò Dầu		114.000.000
- Dài hạn	Cuối quý	Đầu năm
* Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	620.000.000	620.000.000
* Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng	620.000.000	620.000.000
20. Doanh thu chưa thực hiện		520.977.778
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)	222.212.867	222.212.867
Cộng	222.212.867	222.212.867

25. Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu ngân quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ 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 1/ 2015	85.000.000.000		(347.276.838)	-	92.414.743.181		-	4.081.160.774	181.148.627.116
*Tăng trong quý	-	-	-	-			-	9.435.240.160	9.435.240.160
*Giảm trong quý	-	-	-	-	-		-	15.282.112.000	15.282.112.000
Số dư cuối quý 1/ 2015	85.000.000.000		(347.276.838)	-	92.414.743.181	-	-	(1.765.711.066)	175.301.755.276
Số dư đầu quý 1/ 2016	85.000.000.000		(347.276.838)	-	95.110.162.913		-	20.858.096.257	200.620.982.332
*Tăng trong quý	-	-	-	-	-	-	-	7.641.477.213	7.641.477.213
- Trích từ LN sau thuế								-	-
- Tăng do chuyển số dư theo TT200								-	-
- Lợi nhuận								7.641.477.213	7.641.477.213
*Giảm trong quý	-	-	-	-	-	-	-	7.629.876.000	7.629.876.000
- Chi cổ tức								-	-
- Trích bổ sung 9% cổ tức năm 2015								7.629.876.000	7.629.876.000
- Trích Quỹ ĐTPT theo NQ ĐHCĐ 2015								-	-
Số dư cuối quý 1 /2016	85.000.000.000		(347.276.838)	-	95.110.162.913	-	-	20.869.697.470	200.632.583.545

b- Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Cuối quý	Đầu năm
- Vốn góp của Công ty mẹ	52.615.000.000	52.615.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	32.385.000.000	32.385.000.000
Cộng	85.000.000.000	85.000.000.000
c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Quý 1 năm nay	Quý 1 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	95.110.162.913	92.414.743.181
- 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	35.034.109.700	62.916.694.346
* Thành phẩm NGK các loại :	35.034.109.700	62.916.694.346
c/ - Ngoại tệ các loại		
* Tiền USD	1.087,16	1.087,16
* Tiền EUR	498,54	498,44
VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh		
		ĐVT : đồng
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
Trong đó :		
+ Doanh thu bán hàng	96.018.942.585	73.432.444.718
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		

Cộng	96.018.942.585	73.432.444.718
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
Trong đó :		
+ Chiết khấu thương mại	2.166.617.938	1.565.003.360
+ Hàng bán bị trả lại	138.961.300	-
Cộng	2.305.579.238	1.565.003.360
3. Giá vốn hàng bán	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	58.846.286.467	49.885.888.427
Cộng	58.846.286.467	49.885.888.427
4- Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.521.627.407	1.795.709.741
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	76.000.000	
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		975.000.000
- Lãi chênh lệch tỷ giá	3.977.140	112.650
Cộng	1.601.604.547	2.770.822.391
5. Chi phí tài chính	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Lãi tiền vay		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	483.120	
- Chi phí tài chính khác		26.422.438
Cộng	483.120	26.422.438
6. Thu nhập khác	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		380.375.124
- Các khoản khác	221.904.990	1.792.422.847
Cộng	221.904.990	2.172.797.971
7. Chi phí khác	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Nộp phạt vi phạm hành chính		
- Giá trị còn lại TSCĐ và CP thanh lý, nhượng bán TSCĐ		266.600.530
- Các khoản khác	2.645	1.260
Cộng	2.645	266.601.790
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
* Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trên tổng chi phí QLDN	4.802.732.654	6.041.731.692
+ Chi phí lương	1.967.132.728	2.337.386.679
+ Chi phí thuê kho, thuê đất	2.835.599.926	2.667.493.076
+ Chi phí khác		1.036.851.937
* Các khoản chi phí QLDN khác	3.083.272.108	1.776.975.137
- Các khoản chi phí quản lý phát sinh trong kỳ	7.886.004.762	7.818.706.829
* Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trên tổng chi phí bán hàng	17.072.541.047	15.633.100.620
+ Chi phí lương	2.766.859.467	2.443.631.526
+ Chi phí quảng cáo	2.456.101.764	4.776.569.251
+ Chi phí hỗ trợ bán hàng	7.550.920.881	3.325.494.531
+ Chi phí vận chuyển	2.411.130.617	3.311.129.131
+ Chi phí bao bì, chai két	1.887.528.318	1.776.276.181
* Các khoản chi phí bán hàng khác	2.111.893.456	1.612.480.707
- Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	19.184.434.503	17.245.581.327

9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Chi phí nguyên, nhiên, vật liệu	54.817.796.016	50.052.329.083
- Chi phí nhân công	12.286.392.892	12.122.369.878
- Chi phí khấu hao TSCĐ	953.513.527	884.238.609
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	8.266.891.794	7.760.386.900
- Chi phí khác bằng tiền	11.574.186.687	9.895.383.981
Cộng	87.898.780.916	80.714.708.451
10. Chi phí thuế TNDN hiện hành	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	1.978.184.174	344.929.400
- Điều chỉnh CP thuế TNDN của các năm trước vào CP thuế TNDN năm hiện hành		287.691.349
Cộng	1.978.184.174	632.620.749

11. Chi phí thuế TNDN hoãn lại

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

IX. Những thông tin khác

Thông tin về các bên liên quan

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

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị giao dịch chưa VAT(VND)
Công ty CP Vận tải và giao nhận Bia Sài Gòn	Bên liên quan	Nhận cung cấp dịch vụ vận chuyển	
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	650.000.000

Cho đến ngày 31/03/2016, 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 Bia Rượu nước giải khát Sài Gòn	Công ty mẹ	Trả cổ tức	(4.735.350.000)
Công ty CP Vận tải và giao nhận Bia 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 01/01/2016 đến 31/03/2016 VND	Từ 01/01/2015 đến 31/03/2015 VND
Thu nhập Ban Điều hành	825.547.180	681.459.988
Trong đó: Thu nhập của Tổng Giám đốc	247.950.000	284.885.478
Thù lao Hội đồng Quản trị, BKS	110.000.000	
Cộng	935.547.180	681.459.988

Lập biểu

Nguyễn Thị Thu Thủy

Kế toán trưởng

Nguyễn Kiến Quốc

Lập, ngày 20 tháng 04 năm 2016

Người đại diện theo pháp luật

Q. TỔNG GIÁM ĐỐC



Võ Văn Thọ