

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ 1 NĂM 2017

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Ms	Thuyết minh	31/03/2017	01/01/2017
1	2	3	4	5
A/. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		212.252.940.643	244.293.533.635
(100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)				
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		59.716.304.140	58.778.051.271
1. Tiền	111		21.916.304.140	38.778.051.271
2. Các khoản tương đương tiền	112		37.800.000.000	20.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		82.000.000.000	92.000.000.000
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		82.000.000.000	92.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		53.230.980.020	77.642.832.767
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		50.886.347.007	74.635.321.862
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		180.197.207	362.493.976
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		2.274.535.814	2.755.116.937
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(110.100.008)	(110.100.008)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		16.351.516.033	15.526.529.556
1. Hàng tồn kho	141		17.128.800.108	15.526.529.556
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(777.284.075)	
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		954.140.450	346.120.041
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		509.663.072	346.120.041
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			-
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		444.477.378	
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154			
3. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B/. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		50.885.338.435	52.098.852.626
(200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)				
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		13.480.339.626	14.414.150.304
1. Tài sản cố định hữu hình	221		13.412.716.994	14.295.862.472
- Nguyên giá	222		58.320.874.036	58.320.874.036
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(44.908.157.042)	(44.025.011.564)

2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		67.622.632	118.287.832
- Nguyên giá	228		1.300.192.426	1.300.192.426
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.232.569.794)	(1.181.904.594)
III. Bất động sản đầu tư	230		23.808.760.680	23.808.760.680
- Nguyên giá	231		23.808.760.680	23.808.760.680
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		493.412.454	378.847.205
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		493.412.454	378.847.205
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		6.500.000.000	6.500.000.000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		6.500.000.000	6.500.000.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		6.602.825.675	6.997.094.437
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		1.669.273.064	2.027.733.533
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		222.212.867	222.212.867
3. Thiết bị vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		4.711.339.744	4.747.148.037
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270= 100 + 200)	270		263.138.279.078	296.392.386.261

NGUỒN VỐN	Ms	Thuyết minh	31/03/2017	01/01/2017
1	2	3	4	5
C/. NỢ PHẢI TRẢ (300= 310 + 330)	300		47.299.085.559	80.055.024.275
I. Nợ ngắn hạn	310		46.679.085.559	79.435.024.275
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		23.702.956.440	39.297.153.531
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		411.368.430	342.456.562
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		975.007.092	11.621.045.357
4. Phải trả người lao động	314		3.635.449.053	8.205.672.404
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		16.386.674.333	18.733.468.475
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		1.552.643.990	1.066.031.703
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		14.986.221	169.196.243
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		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	215.839.193.519	216.337.361.986
I. Vốn chủ sở hữu	410	215.839.193.519	216.337.361.986
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	85.000.000.000	85.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415	(347.276.838)	(347.276.838)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	104.057.535.579	101.056.949.358
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	27.128.934.778	30.627.689.466
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	24.004.689.764	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	3.124.245.014	30.627.689.466
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	-	-
1. Nguồn kinh phí	431		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440= 300 + 400)	440	263.138.279.078	296.392.386.261

Lập, ngày 12 tháng 04 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Người đại diện pháp luật
TỔNG GIÁM ĐỐC





Võ Văn Thọ

Nguyễn Thị Thu Thủy

Nguyễn Kiến Quốc

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 1/2017

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	MS	Luỹ kế từ đầu năm			
		Quý 1/ 2017	Quý 1/ 2016	Năm 2017	Năm 2016
1	2	4	5	6	7
1.Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	98.881.552.667	96.018.942.585	98.881.552.667	96.018.942.585
2.Các khoản giảm trừ doanh thu	02	471.629.696	2.305.579.238	471.629.696	2.305.579.238
+ Chiết khấu thương mại		471.629.696	2.166.617.938	471.629.696	2.166.617.938
+ 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	98.409.922.971	93.713.363.347	98.409.922.971	93.713.363.347
4. Giá vốn hàng bán	11	68.726.081.847	58.846.286.467	68.726.081.847	58.846.286.467
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	29.683.841.124	34.867.076.880	29.683.841.124	34.867.076.880
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	1.600.321.336	1.601.604.547	1.600.321.336	1.601.604.547
7. Chi phí tài chính	22	14.198.113	483.120	14.198.113	483.120
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23				
8. Chi phí bán hàng	25	19.772.719.025	19.184.434.503	19.772.719.025	19.184.434.503
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	7.605.004.028	7.886.004.762	7.605.004.028	7.886.004.762
10.Lợi nhuận thuần từ HĐKD (30=20+(21-22)-(25+26))	30	3.892.241.294	9.397.759.042	3.892.241.294	9.397.759.042
11. Thu nhập khác	31	7.945.164	221.904.990	7.945.164	221.904.990
12. Chi phí khác	32	45.591	2.645	45.591	2.645
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40	7.899.573	221.902.345	7.899.573	221.902.345
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50	3.900.140.867	9.619.661.387	3.900.140.867	9.619.661.387
15. Chi phí thuế thu nhập hiện hành	51	775.895.853	1.978.184.174	775.895.853	1.978.184.174
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60	3.124.245.014	7.641.477.213	3.124.245.014	7.641.477.213
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	369	901	369	901
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	369	901	369	901

Lập biểu



Nguyễn Thị Thu Thủy

Kế toán trưởng



Nguyễn Kiên Quốc

Lập, ngày 12 tháng 04 năm 2017

Người đại diện pháp luật
TỔNG GIÁM ĐỐC



Võ Văn Thọ

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 1/2017

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Ms	Thuyết minh	Quý 1/2017	Lũy kế từ đầu năm
1	2	3	4	5
I-Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1.Lợi nhuận trước thuế	01		3.900.140.867	3.900.140.867
2.Điều chỉnh cho các khoản			-	-
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		933.810.678	933.810.678
- Các khoản dự phòng	03		777.284.075	777.284.075
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1.600.321.336)	(1.600.321.336)
- Chi phí lãi vay	06		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		4.010.914.284	4.010.914.284
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		24.046.920.495	24.046.920.495
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(1.566.462.259)	(1.566.462.259)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNND phải nộp)	11		(30.961.613.538)	(30.961.613.538)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		194.917.438	194.917.438
- Tiền lãi vay đã trả	14		-	-
- Thuế TNDN đã nộp	15		(3.642.401.695)	(3.642.401.695)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(154.210.022)	(154.210.022)
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	20		(8.071.935.297)	(8.071.935.297)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(115.000.000.000)	(115.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		122.800.000.000	122.800.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.212.154.666	1.212.154.666
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		9.012.154.666	9.012.154.666
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(1.966.500)	(1.966.500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(1.966.500)	(1.966.500)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		938.252.869	938.252.869
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		58.778.051.271	58.778.051.271
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70		59.716.304.140	59.716.304.140

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 12 tháng 04 năm 2017

Người đại diện pháp luật







TỔNG GIÁM ĐỐC

Võ Văn Thọ

Nguyễn Thị Thu Thủy

Nguyễn Kiến Quốc

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1/2017

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp :

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

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

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

III. Chuẩn mực kế toán áp dụng

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

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

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

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: Kế khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho theo đó, Công ty được phép trích lập Dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất trong trường hợp giá trị thực tế của hàng tồn kho cao hơn giá 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	43.766.652	143.460.273	
* Tiền gửi ngân hàng	21.872.537.488	38.634.590.998	
* Tiền tương đương tiền	37.800.000.000	20.000.000.000	
Cộng	59.716.304.140	58.778.051.271	
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)	82.000.000.000	92.000.000.000	
Cộng	82.000.000.000	92.000.000.000	
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	37.633.936.049	49.772.194.040
- Hệ thống Siêu thị Metro Cash & Carry		
- Công ty TNHH Hoàng Tuấn	15.264.649.385	24.979.704.412
- Công ty TNHH TMDV vận tải Hiếu Huy(Nhữ Quang Hiếu)	11.339.270.854	16.376.647.082
- Công ty TNHH TMDV Tâm Đồng Phát		3.377.369.928
- Công ty TNHH TMDV Sơn Trang	5.799.069.623	
- Công ty TNHH XNK Quốc Thắng	5.230.946.187	5.038.472.618
* Các khách hàng phải thu khác	13.252.410.958	24.863.127.822
Cộng	50.886.347.007	74.635.321.862
04. Phải thu khác	Cuối quý	Đầu năm
* Phải thu về cổ phần hóa		
* Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
* Phải thu người lao động	672.771.038	211.414.600
* Ký cược, ký quỹ	31.000.000	339.621.544
* Phải thu khác	1.570.764.776	2.204.080.793
Cộng	2.274.535.814	2.755.116.937
05. Tài sản thiếu chờ xử lý	Cuối quý	Đầu năm
* Hàng tồn kho		
* Tài sản cố định		
* Tài sản khác		
Cộng	-	-
06. Nợ xấu		
07. Hàng tồn kho	Cuối quý	Đầu năm
- Hàng mua đang đi đường	(167.814.262)	250.048.431
- Nguyên liệu, vật liệu	10.801.211.976	10.325.353.691
- Công cụ, dụng cụ	77.035.451	124.651.870
- Thành phẩm	6.418.366.943	4.826.475.564
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(777.284.075)	
Cộng	16.351.516.033	15.526.529.556

08. Tài sản dở dang dài hạn :

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện V/tài Tr/dẫn	Thiết bị d/cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu quý	7.960.750.637	39.439.159.807	10.422.795.592	498.168.000	58.320.874.036
- Mua trong quý	-	-	-	-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành					-
- Tăng khác					-
- Chuyển sang BĐS đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối quý	7.960.750.637	39.439.159.807	10.422.795.592	498.168.000	58.320.874.036
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu quý	4.393.280.511	33.135.173.850	6.101.645.805	394.911.398	44.025.011.564
- Khấu hao trong quý	133.511.664	447.131.700	293.745.702	8.756.412	883.145.478
- Tăng khác					-
- Chuyển sang BĐS đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác					-
Số dư cuối quý	4.526.792.175	33.582.305.550	6.395.391.507	403.667.810	44.908.157.042
Giá trị còn lại					-
- Tại ngày đầu quý	3.567.470.126	6.303.985.957	4.321.149.787	103.256.602	14.295.862.472
- Tại ngày cuối quý	3.433.958.462	5.856.854.257	4.027.404.085	94.500.190	13.412.716.994

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu quý		104.000.000	1.196.192.426		1.300.192.426
- Mua trong năm					-
- Tăng khác					-
-Giảm khác (kết chuyển tăng BĐSĐT)					-
Số dư cuối quý		104.000.000	1.196.192.426		1.300.192.426
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu quý		49.833.335	1.132.071.259		1.181.904.594
- Khấu hao trong quý		3.249.999	47.415.201		50.665.200
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối quý		53.083.334	1.179.486.460		1.232.569.794
Giá trị còn lại					-
- Tại ngày đầu quý	-	54.166.665	64.121.167		118.287.832
- Tại ngày cuối quý	-	50.916.666	16.705.966		67.622.632

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 BDS đầu tư

13. Chi phí trả trước		Cuối quý	Đầu năm		
- Ngắn hạn					
* Bao bì					
* Công cụ dụng cụ		509.663.072	346.120.041		
Cộng		509.663.072	346.120.041		
14. Tài sản khác					
15. Vay và nợ thuê tài chính					
16. Phải trả người bán		Cuối quý	Đầu năm		
- Các khoản phải trả người bán ngắn hạn					
* KH chiếm từ 10% trên tổng số phải trả		17.844.617.975	30.206.442.793		
Trong đó :					
- Công ty TNHH Baosteel Can making		11.923.667.975	20.280.057.793		
- Công ty TNHH TMDV XNK Hoàng Minh		5.920.950.000	9.926.385.000		
* Các khoản phải trả nhà cung cấp dưới 10% trên tổng số phải trả		5.858.338.465	9.090.710.738		
Cộng		23.702.956.440	39.297.153.531		
17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		Đầu năm	Số phải nộp	Số đã nộp	Cuối quý
- Thuế GTGT		2.722.936.356	2.633.838.974	5.003.710.876	353.064.454
+ Thuế GTGT hàng nội địa		2.722.936.356	2.488.088.397	4.857.960.299	353.064.454
+ Thuế GTGT hàng nhập khẩu			145.750.577	145.750.577	-
- Thuế xuất, nhập khẩu		-	33.634.748	33.634.748	-
- Thuế TNDN		3.642.401.695	620.439.038	3.642.401.695	620.439.038
- Thuế thu nhập cá nhân		160.865.626	221.534.134	826.877.138	(444.477.378)
+ Trong đó : Thuế thu nhập cá nhân		134.388.959	136.705.657	715.571.994	(444.477.378)
+ Thuế thu nhập khấu trừ 10%		26.476.667	84.828.477	111.305.144	-
+ Thuế TNCN đầu tư vốn 5%			-	-	-
- Thuế tài nguyên		1.466.720	4.633.520	4.596.640	1.503.600
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		5.093.374.960		5.093.374.960	-
- Thuế Môn bài			6.000.000	6.000.000	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		-	41.483	41.483	-
Cộng		11.621.045.357	3.520.121.897	14.610.637.540	530.529.714
18. Chi phí phải trả		Cuối quý	Đầu năm		
- Trích trước chi phí bốc xếp, vận chuyển ... (TK 3351)		3.076.889.248		4.181.798.290	
- Chi phí thù lao HĐQT, BKS. (TK 3351)		96.000.000		48.000.000	
- Trích trước tiền thuê đất ... (TK 3351)		2.521.298.281			
- Trích trước chi phí thuê đất KCN Mỹ Phước (TK 3351)		211.487.999		785.664.000	
- Trích trước phí BVMT, chi phí khác ... (TK 3351)		363.374.532		1.180.442.432	
- Trích trước chi phí hỗ trợ bán hàng		7.912.134.270		9.637.955.539	
- Trích trước chi phí marketing		2.209.555.357		2.904.173.500	
- Tạm treo tiền điện Công ty Tín Thành sử dụng (Lò hơi)		(4.065.354)		(4.565.286)	
Cộng		16.386.674.333		18.733.468.475	
19. Phải trả khác		Cuối quý	Đầu năm		
- Ngắn hạn		1.552.643.990		1.066.031.703	
* Tài sản thừa chờ xử lý (TK 3381)		8.868.816		8.868.816	
* Kinh phí công đoàn (TK 3382)		149.968.000		150.727.000	
* Bảo hiểm xã hội (TK 3383)		388.125		388.125	
* Bảo hiểm y tế (TK 3384)		9.054.331		9.054.331	
* Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn (344)		619.444.800		590.388.800	
* Cổ tức phải trả (TK 33883)		238.121.950		240.088.450	
+ Các khoản phải trả, phải nộp khác		526.797.968		66.516.181	
* Bao bì là TS thiếu chờ xử lý đã thu hồi được (TK 33881)		309.000		309.000	

* Tiền phạt hủy hoá đơn (TK 33886)	17.220.000	15.720.000
* Tạm treo tiền hoàn thuế TNCN, BHXH, khác (TK 33881)	485.668.968	25.913.431
* 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 mời thầu	3.600.000	3.600.000
* Tạm treo phải trả khác		973.750
- Dài hạn	Cuối quý	Đầu năm
* Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	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		
21. Trái phiếu phát hành		
22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả		
23. Dự phòng phải trả		
24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại & Thuế thu nhập hoãn lại phải tr	Cuối quý	Đầu năm
* Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị TS thuế TNDN hoãn lại		
* Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
<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

25. Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu ngân quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
A	1	3	4	6	7	9	10	10
Số dư đầu quý 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
*Giảm trong quý	-	-	-	-	-	-	7.629.876.000	7.629.876.000
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
Số dư đầu quý 1/2017	85.000.000.000		(347.276.838)	-	101.056.949.358	-	30.627.689.466	216.337.361.986
*Tăng trong quý	-	-	-	-	3.000.586.221	-	3.124.245.014	6.124.831.235
- Trích Quỹ ĐĐTPT năm 2016					3.000.586.221			3.000.586.221
- Lợi nhuận								
*Giảm trong quý								
- Trích Quỹ ĐĐTPT theo NQ ĐHCĐ 2016								
- Trích Quỹ KTPL								
- Trích thưởng 20% vượt lợi nhuận								
- Giảm LN do điều chỉnh kiểm toán								
Số dư cuối quý 1/2017	85.000.000.000		(347.276.838)	-	104.057.535.579	-	27.128.934.778	215.839.193.519

25. Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu ngân quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
A	1	3	4	6	7	9	10	10
Số dư đầu quý 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
*Giảm trong quý	-	-	-	-	-	-	7.629.876.000	7.629.876.000
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
Số dư đầu quý 1/ 2017	85.000.000.000		(347.276.838)	-	101.056.949.358	-	30.627.689.466	216.337.361.986
*Tăng trong quý	-	-	-	-	3.000.586.221	-	3.124.245.014	6.124.831.235
- Trích Quỹ DDPT năm 2016					3.000.586.221			3.000.586.221
- Lợi nhuận								
*Giảm trong quý								
- Trích Quỹ ĐPTT theo NQ ĐHCĐ 2016								
- Trích Quỹ KTPL								
- Trích thưởng 20% vượt lợi nhuận								
- Giảm LN do điều chỉnh kiểm toán								
Số dư cuối quý 1 /2017	85.000.000.000		(347.276.838)	-	104.057.535.579	-	27.128.934.778	215.839.193.519

	Cuối quý	Đầu năm
b- Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu		
- Vốn góp của Công ty mẹ	52.615.000.000	52.615.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	32.385.000.000	32.385.000.000
Cộng	85.000.000.000	85.000.000.000
c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Quý 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	104.057.535.579	101.056.949.358
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
29. Các khoản mục ngoài bảng Cân đối kế toán	Cuối quý	Đầu năm
a/ - Tài sản thuê ngoài		
b/ - Tài sản nhận giữ hộ	55.892.567.155	83.088.399.273
* Thành phẩm NGK các loại :	55.892.567.155	83.088.399.273
c/ - Ngoại tệ các loại		
* Tiền USD	1.047,10	1.087,16
* Tiền EUR	498,87	498,72
VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh		
		DVT : 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	98.881.552.667	96.018.942.585
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		
Cộng	98.881.552.667	96.018.942.585
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước

Trong đó :		
+ Chiết khấu thương mại	471.629.696	2.166.617.938
+ Hàng bán bị trả lại	-	138.961.300
Cộng	471.629.696	2.305.579.238
3. Giá vốn hàng bán	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	68.726.081.847	58.846.286.467
Cộng	68.726.081.847	58.846.286.467
4- Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.600.321.336	1.521.627.407
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		76000000
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá		3.977.140
Cộng	1.600.321.336	1.601.604.547
5. Chi phí tài chính	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Lãi tiền vay		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	14.198.113	483.120
- Chi phí tài chính khác		
Cộng	14.198.113	483.120
6. Thu nhập khác	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Các khoản khác	7.945.164	221.904.990
Cộng	7.945.164	221.904.990
7. Chi phí khác	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Nộp phạt vi phạm hành chính	41.483	
- Giảm chi phí khác theo BBKT 2015		
- Các khoản khác	4.108	2.645
Cộng	45.591	2.645
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	4.550.339.778	4.802.732.654
+ Chi phí lương	1.965.055.714	1.967.132.728
+ Chi phí thuê kho, thuê đất	2.585.284.064	2.835.599.926
+ Chi phí khác		
* Các khoản chi phí QLDN khác	3.054.664.250	3.083.272.108
- Các khoản chi phí quản lý phát sinh trong kỳ	7.605.004.028	7.886.004.762
* Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trên tổng chi phí bán hàng	18.090.447.011	17.072.541.047
+ Chi phí lương	3.711.771.151	2.766.859.467
+ Chi phí quảng cáo	3.652.758.128	2.456.101.764
+ Chi phí hỗ trợ bán hàng	7.810.373.931	7.550.920.881
+ Chi phí vận chuyển	2.500.000.000	2.411.130.617
+ Chi phí bao bì, chai kết	415.543.801	1.887.528.318
* Các khoản chi phí bán hàng khác	1.682.272.014	2.111.893.456
- Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	19.772.719.025	19.184.434.503
9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Chi phí nguyên, nhiên, vật liệu	62.508.164.283	54.817.796.016
- Chi phí nhân công	13.464.272.024	12.286.392.892
- Chi phí khấu hao TSCĐ	933.810.678	953.513.527

- Chi phí dịch vụ mua ngoài	8.244.233.969	8.266.891.794
- Chi phí khác bằng tiền	12.545.215.325	11.574.186.687
Cộng	97.695.696.279	87.898.780.916
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	775.895.853	1.978.184.174
- Điều chỉnh CP thuế TNDN của các năm trước vào CP thuế TNDN năm hiện hành		
Cộng	775.895.853	1.978.184.174

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)
Tổng công ty Cp Bia Rượu nước giải khát Sài Gòn	Công ty mẹ	Trả cổ tức	
Công ty CP Bia NGK Sài Gòn Tây Đô	Bên liên quan	Nhận cổ tức	

Cho đến ngày 31/03/2017, các khoản chưa được thanh toán với các bên liên quan như sau:

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

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

	Từ 01/01/2017 đến 31/03/2017 VND	Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016 VND
Thu nhập Ban Điều hành	951.338.328	825.547.180
Trong đó: Thu nhập của Tổng Giám đốc	310.000.000	247.950.000
Thù lao Hội đồng Quản trị, BKS	96.000.000	110.000.000
Cộng	1.047.338.328	935.547.180

Lập biểu

Kế toán trưởng

Lập, ngày 12 tháng 04 năm 2017

Người đại diện theo pháp luật

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Thị Thu Thủy



Nguyễn Kiến Quốc



Võ Văn Thọ