

**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 2 NĂM 2019**

- |                                 |               |
|---------------------------------|---------------|
| - 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 |

Nơi nhận báo cáo : KẾ TOÁN TỔNG HỢP

# CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT CHƯƠNG DƯƠNG

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

Mã Số Thuế: 0300584564

Mẫu số B01-DN

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

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2019

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Ngày 30/06/2019	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>189,031,874,523</b>	<b>192,566,273,595</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>75,040,691,470</b>	<b>64,975,788,530</b>
1. Tiền	111		35,040,691,470	54,975,788,530
2. Các khoản tương đương tiền	112		40,000,000,000	10,000,000,000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>90,000,000,000</b>	<b>90,000,000,000</b>
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		90,000,000,000	90,000,000,000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>5,763,975,058</b>	<b>16,584,645,851</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		3,652,133,149	15,043,820,457
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		182,286,618	257,840,875
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		2,519,800,294	2,101,978,682
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(590,245,003)	(818,994,163)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>18,105,470,126</b>	<b>19,206,767,193</b>
1. Hàng tồn kho	141		18,452,320,609	19,964,073,431
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(346,850,483)	(757,306,238)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>121,737,869</b>	<b>1,799,072,021</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		100,077,338	342,090,583
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		21,660,531	1,456,981,438
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>41,638,168,098</b>	<b>43,069,208,100</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
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			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>6,214,311,532</b>	<b>7,858,268,123</b>

1. Tài sản cố định hữu hình	221	6,192,585,176	7,830,065,643
- Nguyên giá	222	58,804,410,400	58,804,410,400
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(52,611,825,224)	(50,974,344,757)
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	21,726,356	28,202,480
- Nguyên giá	228	1,300,192,426	1,300,192,426
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(1,278,466,070)	(1,271,989,946)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>23,808,760,680</b>	<b>23,808,760,680</b>
- Nguyên giá	231	23,808,760,680	23,808,760,680
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>894,915,522</b>	<b>831,901,294</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	894,915,522	831,901,294
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>6,500,000,000</b>	<b>6,500,000,000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	6,500,000,000	6,500,000,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	<b>4,220,180,364</b>	<b>4,070,278,003</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	108,604,918	158,714,770
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	952,622,431	222,212,867
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263	3,158,953,015	3,689,350,366
+ Vật tư phụ tùng thay thế dài hạn	263A	3,354,402,439	3,689,350,366
4. Tài sản dài hạn khác	268		
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>	<b>230,670,042,621</b>	<b>235,635,481,695</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Ngày 30/06/2019	Đầu năm
1	2	3	4	5
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>33,166,879,852</b>	<b>46,412,923,589</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>27,983,767,698</b>	<b>45,692,923,589</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		14,514,777,104	20,460,526,744
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		355,234,767	2,321,820,628
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		1,317,567,435	1,221,171,244
4. Phải trả người lao động	314		1,983,547,643	3,464,360,020
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		8,048,171,239	15,614,654,952
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
- Phải thu nội bộ ngắn hạn (136)	316C			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		1,241,372,152	933,700,721
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		523,097,358	1,676,689,280
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			

<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>	<b>5,183,112,154</b>	<b>720,000,000</b>
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	420,000,000	720,000,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	4,763,112,154	
13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ	343		
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>197,503,162,769</b>	<b>189,222,558,106</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>197,503,162,769</b>	<b>189,222,558,106</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	85,000,000,000	85,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	85,000,000,000	85,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415	(347,276,838)	(347,276,838)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	104,569,834,944	104,057,535,579
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	8,280,604,663	512,299,365
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		512,299,365
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	8,280,604,663	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		
1. Nguồn kinh phí	431		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>	<b>230,670,042,621</b>	<b>235,635,481,695</b>

Lập ngày 10 tháng 07. năm 2019

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Bùi Thị Kim Chi

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thúy Phương

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Neo Hock Tai Schubert



**CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT CHƯƠNG DƯƠNG**

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

Mã Số Thuế: 0300584564

Mẫu số B02b-DN

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

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Quý 2 năm 2019

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Quý 2 năm 2019		Lũy kế từ đầu năm đến Ngày 30/06/2019	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch	01	64,620,354,896	75,554,927,605	139,545,454,978	149,521,733,733
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	2,308,718,637	6,942,802,419	2,354,182,982	8,435,600,925
- Chiết khấu thương mại	04	2,308,718,637	6,942,802,419	2,354,182,982	8,435,600,925
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	62,311,636,259	68,612,125,186	137,191,271,996	141,086,132,808
4. Giá vốn hàng bán	11	47,338,755,063	53,835,031,838	98,762,271,305	104,433,972,137
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20	14,972,881,196	14,777,093,348	38,429,000,691	36,652,160,671
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	3,523,588,972	2,432,264,555	5,183,254,919	5,428,198,644
7. Chi phí tài chính	22	497,463	6,114,446	7,219,919	13,780,736
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23				
8. Chi phí bán hàng	25	6,258,841,856	6,586,471,141	16,792,586,972	23,435,619,573
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	8,029,825,237	9,497,042,125	16,597,466,874	17,935,981,931
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30	4,207,305,612	1,119,730,191	10,214,981,845	694,977,075
11. Thu nhập khác	31	188,296,877	19,956,979	418,015,829	33,401,066
+ Tổng thu nhập khác	31A	188,296,877	19,956,979	418,015,829	33,401,066
12. Chi phí khác	32	996	35	1,605,394	71
+ Tổng chi phí khác	32A	996	35	1,605,394	71
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40	188,295,881	19,956,944	416,410,435	33,400,995
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50	4,395,601,493	1,139,687,135	10,631,392,280	728,378,070
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	902,913,458	145,675,614	2,831,486,111	145,675,614
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	(296,848,160)		(730,409,564)	
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60	3,789,536,195	994,011,521	8,530,315,733	582,702,456
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	447	117	1,006	69
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71				

Lập ngày 10 tháng 07 năm 2019

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Bùi Thị Kim Chi

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thúy Phương

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Neo Hock Tai Schubert

# CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT CHƯƠNG DƯƠNG

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

Mã Số Thuế: 0300584564

Mẫu số B03-DN

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

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 2 năm 2019

Đơn vị tính: VND

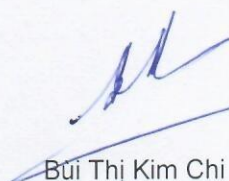
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến Ngày 30/06/2019	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>4,395,601,493</b>	<b>1,139,687,135</b>
+ Tổng doanh thu	0101		68,332,240,745	78,007,149,139
+ Doanh thu giảm trừ	0102		(2,308,718,637)	(6,942,802,419)
+ Tổng chi phí	0110		(61,627,920,615)	(69,924,659,585)
+ Giảm trừ CP	0111			
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		816,665,880	860,452,915
- Các khoản dự phòng	03		(44,037,669)	
+ Các khoản dự phòng hoàn nhập	0301			
+ Các khoản dự phòng đã lập được ghi nhận	0302		(44,037,669)	
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(3,523,588,972)	(2,432,264,555)
- Chi phí lãi vay	06			
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
<b>3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>1,644,640,732</b>	<b>(432,124,505)</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(955,561,121)	2,682,009,834
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(347,584,968)	4,028,909,652
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		(7,800,937,395)	357,997,058
+ Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	1101		(6,898,023,937)	503,672,672
+ Thuế TNDN phải nộp	1102		(902,913,458)	(145,675,614)
+ Lãi tiền vay phải trả	1103			
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		141,905,714	481,825,813
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14			
+ Tiền lãi vay đã trả (6354)	1401			
+ Tiền lãi vay đã trả khác	1402			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(859,551,679)	
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		3,662,087,145	38,894,000
+ Thu do nhận ký cược ký quỹ	1601		76,106,000	38,894,000
+ Thu từ nguồn kinh phí sự nghiệp	1602			
+ Tiền được các tổ chức cá nhân bên ngoài thường, tặng quỹ DN	1603			
+ Tiền được ghi tăng quỹ do cấp trên hoặc cấp dưới nộp	1604			

+ Thu khác	1698	5,250,000	
+ Khác	1699	3,580,731,145	
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(1,395,300,992)	(33,099,768,369)
+ Tiền trả lại các khoản đã nhận ký cược	1701	(4,798,000)	(21,420,000)
+ Tiền chi trực tiếp từ quỹ khen thưởng, phúc lợi	1702	(1,364,273,791)	
+ Tiền chi trực tiếp từ các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	1703		
+ Tiền chi trực tiếp bằng nguồn vốn KP sự nghiệp, dự án	1704		
+ Tiền chi hộ từ quỹ khen thưởng, phúc lợi	1705	(26,229,201)	
+ Khác	1799		(33,078,348,369)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>(5,910,302,564)</b>	<b>(25,942,256,517)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(26,131,427)	(135,748,845)
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	(30,000,000,000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	30,000,000,000	30,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	2,353,547,875	1,698,120,719
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>2,327,416,448</b>	<b>31,562,371,874</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		
3. Tiền thu từ đi vay	33		
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>(3,582,886,116)</b>	<b>5,620,115,357</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>78,623,577,586</b>	<b>91,058,197,665</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(30,046)
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>75,040,691,470</b>	<b>96,678,282,976</b>

Lập ngày 10 tháng 07 năm 2019

Người lập biểu

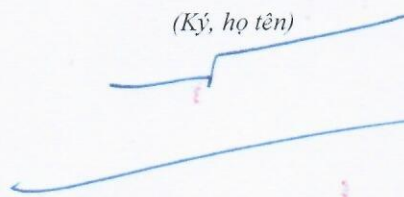
(Ký, họ tên)



Bùi Thị Kim Chi

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thúy Phương

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Neó Hock Tai Schubert

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

**Mẫu số B09 -DN**

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

# **THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **Quý 2 năm 2019**



## **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. Theo giấy chứng nhận ĐKDN số 0300584564, đăng ký thay đổi lần 11 ngày 31/01/2019
3. Ngành nghề kinh doanh : Sản xuất, mua bán đồ uống. Sản xuất, kinh doanh NLV, bao bì, thiết bị, công nghệ ngành sản xuất đồ uống. Kinh doanh nhà. Môi giới bất động sản.
4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính .

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

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

## **III. Chuẩn mực kế toán áp dụng**

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

## **IV. Các chính sách kế toán áp dụng**

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: theo chuẩn mực kế toán Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi không kỳ hạn hoặc ngắn hạn, các khoản đầu tư có tính thanh khoản cao dễ dàng chuyển đổi thành tiền với số tiền có thể xác định rõ ràng và ít chịu rủi ro liên quan đến việc thay đổi giá trị.  
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : tỷ giá bán ra của ngân hàng đang giao dịch với công ty theo thời điểm.
2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : Vật tư gồm giá mua, CP vận chuyển bốc xếp, thuế nhập khẩu (nếu có), thành phẩm gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho Bình quân gia quyền
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo chuẩn mực kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất trong trường hợp giá trị thực tế của hàng tồn kho cao hơn giá thị trường tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán
3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
  - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) : Theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Khấu hao theo đường thẳng
4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư: Không có
  - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: Không
  - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: không
5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
  - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở KD đồng kiểm soát:
  - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn
  - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: đầu tư góp vốn
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Theo qui định hiện hành
6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay :
  - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: chưa có
  - Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ
7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:

+ Chi phí trả trước dài hạn của Công ty phản ánh giá trị của bao bì, chai kết, công cụ dụng cụ chờ phân bổ.

+ Chi phí khác

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

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

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

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

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

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

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

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

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

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

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

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

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

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

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

+ Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn

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

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

- Doanh thu cung cấp dịch vụ :

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

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

+ Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn

- Doanh thu hợp đồng xây dựng

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

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

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

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

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

14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái

15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

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

		DVT : Đồng
	Cuối quý	Đầu năm
<b>01. Tiền</b>		
* Tiền mặt	29,587,127	564,696,615
* Tiền gửi ngân hàng	35,011,104,343	54,411,091,915
* Tiền tương đương tiền	40,000,000,000	10,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>75,040,691,470</b>	<b>64,975,788,530</b>
<b>02. Các khoản đầu tư tài chính</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
* Tiền gửi có kỳ hạn ( ngắn hạn )	90,000,000,000	90,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>90,000,000,000</b>	<b>90,000,000,000</b>

03. Phải thu của khách hàng :	Cuối quý	Đầu năm
- Phải thu của khách hàng ngắn hạn		
* Các khoản phải thu của KH chiếm từ 10% trên tổng số phải thu	1,577,869,217	12,620,216,944
- Hệ thống siêu thị Coopmart + siêu thị khác	1,577,869,217	1,871,995,661
- Tổng công ty Cổ phần Bia - Rượu - Nước giải khát Sài Gòn		10,748,221,283
* Các khách hàng phải thu khác	2,074,263,932	2,423,603,513
<b>Cộng</b>	<b>3,652,133,149</b>	<b>15,043,820,457</b>
<b>04. Phải thu khác</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
* Phải thu lãi tiền gửi	2,127,214,613	1,709,013,698
* Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
* Phải thu người lao động	141,634,842	128,656,684
* Ký cược, ký quỹ	31,000,000	31,000,000
* Phải thu khác	219,950,839	233,308,300
<b>Cộng</b>	<b>2,519,800,294</b>	<b>2,101,978,682</b>
<b>05. Tài sản thiếu chờ xử lý</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
* Hàng tồn kho		
* Tài sản cố định		
* Tài sản khác		
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>06. Nợ xấu</b>		
<b>07. Hàng tồn kho</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Hàng mua đang đi đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	4,621,614,441	6,521,781,674
- Công cụ, dụng cụ	2,743,684,990	2,742,320,064
- Thành phẩm	10,484,741,727	10,699,971,693
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(547,989,011)	(757,306,238)
<b>Cộng</b>	<b>17,302,052,147</b>	<b>19,206,767,193</b>

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
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>					
Số dư đầu quý	7,960,750,637	39,922,696,171	10,422,795,592	498,168,000	58,804,410,400
- 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	39,922,696,171	10,422,795,592	498,168,000	58,804,410,400
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					-
Số dư đầu quý	5,598,045,137	37,098,424,179	8,628,197,044	473,731,046	51,798,397,406
- Khấu hao trong quý	134,301,580	427,100,327	243,538,958	8,486,953	813,427,818
- Tăng khác					-
- Chuyển sang BĐS đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác					-
Số dư cuối quý	5,732,346,717	37,525,524,506	8,871,736,002	482,217,999	52,611,825,224
<b>Giá trị còn lại</b>					-
- Tại ngày đầu quý	2,362,705,500	2,824,271,992	1,794,598,548	24,436,954	7,006,012,994
- Tại ngày cuối quý	2,228,403,920	2,397,171,665	1,551,059,590	15,950,001	6,192,585,176

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
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư đầu quý		-	104,000,000	1,196,192,426		1,300,192,426
- Mua trong năm						-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						-
- Tăng khác						-
-Giảm khác ( kết chuyển tăng BĐSĐT)						-
Số dư cuối quý		-	104,000,000	1,196,192,426		1,300,192,426
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu quý		-	79,035,582	1,196,192,426		1,275,228,008
- Khấu hao trong quý			3,238,062	-		3,238,062
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối quý		-	82,273,644	1,196,192,426		1,278,466,070
<b>Giá trị còn lại</b>						
- Tại ngày đầu quý	-		24,964,418	-		24,964,418
- Tại ngày cuối quý	-		21,726,356	-		21,726,356

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

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
<b>a) Bất động sản đầu tư cho thuê</b>				
<b>b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá</b>				
<b>Nguyên giá</b>	<b>23,808,760,680</b>			<b>23,808,760,680</b>
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>	<b>23,808,760,680</b>	-	-	<b>23,808,760,680</b>
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

<b>13. Chi phí trả trước</b>		<b>Cuối quý</b>		<b>Đầu năm</b>
- Ngắn hạn		100,077,338		342,090,583
* Bao bì				
* Công cụ dụng cụ		100,077,338		342,090,583
- Dài hạn		108,604,918		158,714,770
* Bao bì				
* Công cụ dụng cụ		108,604,918		158,714,770
<b>Cộng</b>		<b>208,682,256</b>		<b>500,805,353</b>
<b>14. Tài sản khác</b>				
<b>15. Vay và nợ thuê tài chính</b>				
<b>16. Phải trả người bán</b>		<b>Cuối quý</b>		<b>Đầu năm</b>
- Các khoản phải trả người bán ngắn hạn				
* KH chiếm từ 10% trên tổng số phải trả		11,459,564,389		13,331,841,135
<b>Trong đó :</b>				
- Công ty TNHH Baosteel Can making VN				10,136,817,135
- Công ty TNHH TMDV XNK Hoàng Minh		2,795,730,000		3,195,024,000
- Công Ty Liên Doanh TNHH Crown Sài Gòn		6,587,681,013		
- Công ty CP Sản xuất Bao bì Việt		944,768,000		
- Sunwa Holdings LTD		1,131,385,376		
* Các khoản phải trả nhà cung cấp dưới 10% trên tổng số phải trả		3,055,212,715		7,128,685,609
<b>Cộng</b>		<b>14,514,777,104</b>		<b>20,460,526,744</b>
<b>17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>	<b>Đầu quý</b>	<b>Số phải nộp</b>	<b>Số đã nộp</b>	<b>Cuối quý</b>
- Thuế GTGT	839,947,712	2,727,776,345	2,926,671,437	641,052,620
+ Thuế GTGT hàng nội địa	839,947,712	2,613,193,068	2,812,088,160	641,052,620
+ Thuế GTGT hàng nhập khẩu		114,583,277	114,583,277	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	(2,174,021)	2,695,410	521,389	-
- Thuế TNDN	632,402,636	902,913,458	859,551,679	675,764,415
- Thuế thu nhập cá nhân	(198,855,613)	177,195,082	-	(21,660,531)
- Thuế tài nguyên	6,177,760	5,711,280	11,138,640	750,400
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	5,660,791,370	5,660,791,370	-
- Thuế Môn bài	-	-	-	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>1,277,498,474</b>	<b>9,477,082,945</b>	<b>9,458,674,515</b>	<b>1,295,906,904</b>
<b>18. Chi phí phải trả</b>		<b>Cuối quý</b>		<b>Đầu năm</b>
- Chi phí vận chuyển		723,360,736		2,595,861,039
- Chi phí thuê đất KCN Mỹ Phước		205,083,999		822,272,000
- Chi phí khác		1,387,970,398		1,850,805,998
- Chi phí hỗ trợ bán hàng		2,815,980,467		5,291,105,413
- Chi phí marketing		2,915,775,639		5,054,610,502
<b>Cộng</b>		<b>8,048,171,239</b>		<b>15,614,654,952</b>
<b>19. Phải trả khác</b>		<b>Cuối quý</b>		<b>Đầu năm</b>
- Ngắn hạn		1,241,372,152		933,700,721
* Tài sản thừa chờ xử lý ( TK 3381 )		8,868,816		8,868,816
* Kinh phí công đoàn ( TK 3382 )		150,005,000		
* 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 (3441)		745,344,000		673,040,000
* Cổ tức phải trả ( TK 33881 )		242,349,449		242,349,449
* Các khoản phải trả, phải nộp khác (TK 33888)		85,362,431		
- Dài hạn				
		<b>Cuối quý</b>		<b>Đầu năm</b>

* Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	420,000,000	720,000,000
* Các khoản phải trả, phải nộp khác		
<b>Cộng</b>	<b>420,000,000</b>	<b>720,000,000</b>
<b>20. Doanh thu chưa thực hiện</b>		
<b>21. Trái phiếu phát hành</b>		
<b>22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả</b>		
<b>23. Dự phòng phải trả dài hạn :</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
* Khoản dự phòng phải trả trợ cấp nghỉ việc cho nhân viên	4,763,112,154	-
<b>Cộng</b>	<b>4,763,112,154</b>	<b>-</b>
<b>24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại &amp; Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
* <i>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại :</i>		
- <i>Các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ (20%) liên quan đến khoản dự phòng phải trả trợ cấp nghỉ việc cho nhân viên</i>	952,622,431	222,212,867
<b>Cộng</b>	<b>952,622,431</b>	<b>222,212,867</b>

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 2/2018	85,000,000,000		(347,276,838)	-	104,057,535,579	-	(411,309,065)	188,298,949,676
*Tăng trong quý	-	-	-	-	-	-	994,011,521	994,011,521
- Lợi nhuận							994,011,521	994,011,521
Số dư đầu quý 2/2019	85,000,000,000		(347,276,838)	-	104,569,834,944	-	4,491,068,468	193,713,626,574
*Tăng trong quý	-	-	-	-	-	-	3,789,536,195	3,789,536,195
- Lợi nhuận							3,789,536,195	3,789,536,195
- Trích Quỹ ĐIPT								-
*Giảm trong quý	-	-	-	-	-	-	-	-
- Trích Quỹ đầu tư phát triển								-
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi								-
Số dư cuối quý 2/2019	85,000,000,000		(347,276,838)	-	104,569,834,944	-	8,280,604,663	197,503,162,769



<b>b- Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- 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
<b>Cộng</b>	<b>85,000,000,000</b>	<b>85,000,000,000</b>

<b>c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>	<b>Quý 2 năm nay</b>	<b>Quý 2 năm trước</b>
- 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		

<b>d- Cổ phiếu</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- 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 (Cổ phiếu quỹ)	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

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.

<b>đ- Cổ tức</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>e- Các quỹ của doanh nghiệp</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Quỹ đầu tư phát triển	104,569,834,944	104,057,535,579
<b>29. Các khoản mục ngoài bảng Cân đối kế toán</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
a/ - Tài sản thuê ngoài		
b/ - Tài sản nhận giữ hộ	31,200,000	22,514,734,198
* Thành phẩm nước giải khát	31,200,000	22,514,734,198
c/ - Ngoại tệ các loại		
* Tiền USD	1,060.76	1,062.96
* Tiền EUR	485.01	485.01

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

	DVT : đồng	
	<b>Quý 2 năm nay</b>	<b>Quý 2 năm trước</b>
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
+ Doanh thu bán hàng	64,300,380,857	75,249,380,400
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	319,974,039	305,547,205
<b>Cộng</b>	<b>64,620,354,896</b>	<b>75,554,927,605</b>
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>Quý 2 năm nay</b>	<b>Quý 2 năm trước</b>
Trong đó :		
+ Chiết khấu thương mại	2,308,718,637	6,942,802,419
+ Giảm giá hàng bán		
+ Hàng bán bị trả lại		
<b>Cộng</b>	<b>2,308,718,637</b>	<b>6,942,802,419</b>

<b>3. Giá vốn hàng bán</b>	<b>Quý 2 năm nay</b>	<b>Quý 2 năm trước</b>
- Giá vốn của dịch vụ đã bán	17,548,140	12,420,003
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	47,326,896,027	53,822,611,835
- Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(5,689,104)	
<b>Cộng</b>	<b>47,338,755,063</b>	<b>53,835,031,838</b>
<b>4- Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Quý 2 năm nay</b>	<b>Quý 2 năm trước</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2,087,088,972	1,327,264,555
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	1,436,500,000	1,105,000,000
- Lãi chênh lệch tỷ giá		
<b>Cộng</b>	<b>3,523,588,972</b>	<b>2,432,264,555</b>
<b>5. Chi phí tài chính</b>	<b>Quý 2 năm nay</b>	<b>Quý 2 năm trước</b>
- Lãi tiền vay		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	497,463	6,114,446
<b>Cộng</b>	<b>497,463</b>	<b>6,114,446</b>
<b>6. Thu nhập khác</b>	<b>Quý 2 năm nay</b>	<b>Quý 2 năm trước</b>
- Thu từ các khoản hỗ trợ từ đơn vị khác	17,976,000	18,180,000
- Các khoản khác	170,320,877	1,776,979
<b>Cộng</b>	<b>188,296,877</b>	<b>19,956,979</b>
<b>7. Chi phí khác</b>	<b>Quý 2 năm nay</b>	<b>Quý 2 năm trước</b>
- Nộp phạt vi phạm hành chính		
- Các khoản khác	996	35
<b>Cộng</b>	<b>996</b>	<b>35</b>
<b>8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>Quý 2 năm nay</b>	<b>Quý 2 năm trước</b>
<b>a) Các khoản chi phí quản lý phát sinh trong kỳ</b>	<b>8,029,825,237</b>	<b>9,497,042,125</b>
* Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trên tổng chi phí QLDN	5,721,978,136	6,141,695,272
+ Chi phí lương	1,716,129,119	2,433,689,053
+ Chi phí thuê đất	282,954,693	2,948,293,023
+ Chi phí trợ cấp nghỉ việc	2,022,528,300	
+ Chi phí khác	1,700,366,024	759,713,196
* Các khoản chi phí QLDN khác	2,307,847,101	3,355,346,853
<b>b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>	<b>6,258,841,856</b>	<b>6,586,471,141</b>
* Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trên tổng chi phí bán hàng	4,696,614,171	5,009,798,824
+ Chi phí lương	2,487,900,688	3,180,173,602
+ Chi phí quảng cáo, hỗ trợ bán hàng	886,116,927	(185,750,000)
+ Chi phí thuê đất	231,460,164	209,377,131
+ Chi phí vận chuyển	1,091,136,392	1,726,769,000
+ Chi phí bao bì, chai kết		79,229,091
* Các khoản chi phí bán hàng khác	1,562,227,685	1,576,672,317
<b>9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Quý 2 năm nay</b>	<b>Quý 2 năm trước</b>
- Chi phí nguyên, nhiên, vật liệu	43,426,977,327	54,669,714,948
- Chi phí nhân công	11,918,798,178	13,382,896,821
- Chi phí khấu hao TSCĐ	816,665,880	860,452,915
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	6,813,672,353	3,910,570,902
- Chi phí thuê đất	2,997,507,783	3,157,670,154

- Chi phí khác bằng tiền	2,606,813,555	2,122,209,450
<b>Cộng</b>	<b>68,580,435,076</b>	<b>78,103,515,190</b>
<b>10. Chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<b>Quý 2 năm nay</b>	<b>Quý 2 năm trước</b>
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	902,913,458	145,675,614
<b>Cộng</b>	<b>902,913,458</b>	<b>145,675,614</b>
<b>11. Chi phí thuế TNDN hoãn lại</b>	<b>296,848,160</b>	
<b>12. Quỹ khen thưởng phúc lợi</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
* Quỹ khen thưởng	124,855,535	1,225,940,127
* Quỹ phúc lợi	398,241,823	450,749,153
<b>Cộng</b>	<b>523,097,358</b>	<b>1,676,689,280</b>
<b>VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ</b>		

**IX. Những thông tin khác****Thông tin về các bên liên quan**

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

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị giao dịch chưa VAT(VND)
Tổng công ty Cp Bia Rượu nước giải khát Sài Gòn	Công ty mẹ	Trả cổ tức	
Công ty CP Bia-NGK Sài Gòn Tây Đô	Bên liên quan	Nhận cổ tức	1,436,500,000

Cho đến ngày 30/06/2019, 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 nhân sự quản lý chủ chốt :**

	Từ 01/04/2019 đến 30/06/2019 VND	Từ 01/04/2018 đến 30/06/2018 VND
Thu nhập Ban Điều hành	512,023,308	469,449,384
Trong đó: Thu nhập của Tổng Giám đốc	304,000,000	107,262,346
Thù lao Hội đồng Quản trị, Ban kiểm soát	144,000,000	144,000,000
<b>Cộng</b>	<b>656,023,308</b>	<b>613,449,384</b>

Lập biểu

Kế toán trưởng

TP.HCM, ngày 10 tháng 07 năm 2019

Người đại diện theo pháp luật

Bùi Thị Kim Chi

Nguyễn Thúy Phương



Nèo Hock Tai Schubert