

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2016

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Ms	Thuyết minh	30/09/2016	01/01/2016
1	2	3	4	5
A/. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		203.101.112.880	225.311.490.724
(100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)				
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		16.636.215.869	20.744.102.063
1. Tiền	111		16.636.215.869	20.744.102.063
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		100.000.000.000	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		100.000.000.000	130.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		51.827.616.536	59.735.704.402
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		49.583.968.907	52.953.855.002
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		746.683.318	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		1.607.064.319	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		34.286.622.485	13.893.741.033
1. Hàng tồn kho	141		34.286.622.485	13.893.741.033
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		350.657.990	937.943.226
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		315.922.109	350.253.301
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		34.735.881	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		55.463.974.970	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		15.164.448.780	38.667.667.260
1. Tài sản cố định hữu hình	221		14.995.495.743	17.268.801.123
- Nguyên giá	222		66.652.175.469	66.190.175.469
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(51.656.679.726)	(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	168.953.037	21.398.866.137
- Nguyên giá	228	1.300.192.426	22.378.109.926
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(1.131.239.389)	(979.243.789)
III. Bất động sản đầu tư	230	23.808.760.680	-
- Nguyên giá	231	23.808.760.680	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	368.540.629	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	368.540.629	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	9.622.224.881	12.511.451.835
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	2.968.004.674	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	6.432.007.340	6.494.142.445
4. Tài sản dài hạn khác	268		
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270= 100 + 200)	270	258.565.087.850	286.081.043.628

NGUỒN VỐN	Ms	Thuyết minh	30/09/2016	01/01/2016
1	2	3	4	5
C/. NỢ PHẢI TRẢ (300= 310 + 330)	300		56.524.321.642	85.460.061.296
I. Nợ ngắn hạn	310		55.904.321.642	84.840.061.296
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		27.649.252.264	29.845.706.983
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		797.398.900	7.332.549.456
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		1.973.773.171	7.544.816.467
4. Phải trả người lao động	314		3.119.507.957	9.624.803.636
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		20.781.613.054	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		1.218.930.053	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		363.846.243	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	202.040.766.208	200.620.982.332
I. Vốn chủ sở hữu	410	202.040.766.208	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	101.056.949.358	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	16.331.093.688	20.858.096.257
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	-	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	16.331.093.688	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	258.565.087.850	286.081.043.628

Lập, ngày 13 tháng 10 năm 2016

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 3/2016

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	MS			Luỹ kế từ đầu năm	
		Quý 3/ 2016	Quý 3/ 2015	Năm 2016	Năm 2015
1	2	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	82.680.767.410	69.054.168.276	276.440.937.033	222.813.207.887
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	4.260.273.432	5.349.771.782	12.850.216.642	11.311.818.581
+ Chiết khấu thương mại		4.260.273.432	5.305.896.782	12.711.255.342	11.267.943.581
+ Hàng bán bị trả lại			43.875.000	138.961.300	43.875.000
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	78.420.493.978	63.704.396.494	263.590.720.391	211.501.389.306
4. Giá vốn hàng bán	11	54.889.534.963	42.850.434.187	177.491.476.950	143.696.998.386
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	23.530.959.015	20.853.962.307	86.099.243.441	67.804.390.920
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	1.277.586.840	993.639.792	5.190.865.300	6.462.171.255
7. Chi phí tài chính	22	17.542.372	5.482.497	19.706.024	101.011.074
Trong đó: Chi phí lãi vay	23			-	37.777.778
8. Chi phí bán hàng	25	13.764.101.860	11.314.798.082	46.592.117.242	45.012.174.087
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	7.638.134.526	9.637.685.874	24.279.807.591	25.925.778.448
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD {30=20+(21-22)-(25+26)}	30	3.388.767.097	889.635.646	20.398.477.884	3.227.598.566
11. Thu nhập khác	31	53.015.462	-587.139.759	401.465.490	1.883.421.625
12. Chi phí khác	32	377.032	(156.779.937)	78.380.283	180.736.326
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40	52.638.430	(430.359.822)	323.085.207	1.702.685.299
14. Tổng lợi nhuận kê toán trước thuế (50=30+40)	50	3.441.405.527	459.275.824	20.721.563.091	4.930.283.865
15. Chi phí thuế thu nhập hiện hành	51	879.866.686	101.040.682	4.390.469.403	849.123.090
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60	2.561.538.841	358.235.142	16.331.093.688	4.081.160.775
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	302	42	1.926	481
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	302	42	1.926	481

Lập biểu

Kế toán trưởng

Lập, ngày 13 tháng 10 năm 201

Người đại diện pháp luật
TỔNG GIÁM ĐỐC





Võ Văn Thọ

Nguyễn Thị Thu Thủy

Nguyễn Kiên Quốc

2.982.129.703

Trang 1

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 3/2016

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Ms	Thuyết minh	Quý 3/2016	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		3.441.405.527	20.721.563.091
2.Điều chỉnh cho các khoản			-	-
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		971.310.760	2.887.300.980
- Các khoản dự phòng	03		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1.277.586.840)	(5.144.322.057)
- Chi phí lãi vay	06		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		3.135.129.447	18.464.542.014
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		7.979.250.528	9.024.491.710
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(9.200.000.637)	(20.330.746.347)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNND phải nộp)	11		(10.511.131.916)	(27.055.822.605)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		1.905.615.812	2.861.423.041
- Tiền lãi vay đã trả	14		-	-
- Thuế TNDN đã nộp	15		(1.534.407.196)	(8.409.067.890)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(3.000.000)	(48.928.841)
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	20		(8.228.543.962)	(25.494.108.918)
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		(40.000.000)	(470.950.000)
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		(108.000.000.000)	(262.900.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		128.000.000.000	292.900.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		709.253.507	4.575.988.724
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		20.669.253.507	34.105.038.724
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(3.173.036.700)	(12.718.816.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(3.173.036.700)	(12.718.816.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		9.267.672.845	(4.107.886.194)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		7.368.543.024	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		16.636.215.869	16.636.215.869

Ngày 13 tháng 10 năm 2016

Người đại diện pháp luật

TỔNG GIÁM ĐỐC

Người lập biểu

Kế toán trưởng




Nguyễn Thị Thu Thủy

Nguyễn Kiến Quốc



Võ Văn Thọ

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 3/2016

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 02/06/2 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 phí gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho Bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: 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 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
01. Tiền	Cuối quý	Đầu năm
* Tiền mặt	96.071.282	45.971.050
* Tiền gửi ngân hàng	16.540.144.587	20.698.131.013
* Tiền đang chuyển		
Cộng	16.636.215.869	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)	100.000.000.000	130.000.000.000
Cộng	100.000.000.000	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	31.713.337.360	31.697.364.582
- Hệ thống Siêu thị Metro Cash & Carry		
- Công ty TNHH Hoàng Tuấn	17.263.059.805	21.239.525.068
- Công ty TNHH TMDV vận tải Hiếu Huy(Nhữ Quang Hiếu)	12.627.851.892	3.767.660.623
- Công ty TNHH TMDV Tâm Đồng Phát	1.822.425.663	6.690.178.891
* Các khách hàng phải thu khác	17.870.631.547	21.256.490.420
Cộng	49.583.968.907	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	249.493.946	162.075.600
* Ký cược, ký quỹ	31.000.000	31.000.000
* Phải thu khác	1.326.570.373	6.572.077.461
Cộng	1.607.064.319	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	-	
- Nguyên liệu, vật liệu	13.543.274.218	11.174.597.966
- Công cụ, dụng cụ	136.198.105	165.495.894
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang		
- Thành phẩm	20.607.150.162	2.553.647.173
- Hàng gửi đi bán		
Cộng	34.286.622.485	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	47.590.756.147	10.562.500.685	498.168.000	66.612.175.469
- Mua trong quý	-	40.000.000	-	-	40.000.000
- 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	47.630.756.147	10.562.500.685	498.168.000	66.652.175.469
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu quý	4.116.443.004	40.588.333.116	5.653.859.470	377.398.576	50.736.034.166
- Khấu hao trong quý	139.999.635	478.143.811	293.745.702	8.756.412	920.645.560
- Tăng khác					-
- Chuyển sang BĐS đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác					-
Số dư cuối quý	4.256.442.639	41.066.476.927	5.947.605.172	386.154.988	51.656.679.726
Giá trị còn lại					-
- Tại ngày đầu quý	3.844.307.633	7.002.423.031	4.908.641.215	120.769.424	15.876.141.303
- Tại ngày cuối quý	3.704.307.998	6.564.279.220	4.614.895.513	112.013.012	14.995.495.743

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	21.077.917.500	104.000.000	1.196.192.426		22.378.109.926
- Mua trong năm					-
- Tăng khác					-
-Giảm khác (kết chuyển tăng BĐSĐT)	21.077.917.500				21.077.917.500
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		43.333.333	1.037.240.856		1.080.574.189
- Khấu hao trong quý		3.249.999	47.415.201		50.665.200
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối quý		46.583.332	1.084.656.057		1.131.239.389
Giá trị còn lại					
- Tại ngày đầu quý	21.077.917.500	60.666.667	158.951.570		21.297.535.737
- Tại ngày cuối quý	-	57.416.668	111.536.369		168.953.037

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					
Cộng		315.922.109	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					
Trong đó :					
- Công ty TNHH Baosteel Can making					
- Công ty TNHH TMDV XNK Hoàng Minh					
* Các khoản phải trả nhà cung cấp dưới 10% trên tổng số phải trả					
Cộng		27.649.252.264	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					
+ Thuế GTGT hàng nội địa					
+ Thuế GTGT hàng nhập khẩu					
- Thuế xuất, nhập khẩu					
- Thuế TNDN					
- Thuế thu nhập cá nhân					
+ Trong đó : Thuế thu nhập cá nhân					
+ Thuế thu nhập khấu trừ 10%					
+ Thuế TNCN đầu tư vốn 5%					
- Thuế tài nguyên					
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất					
- Thuế Môn bài					
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác					
Cộng		6.957.126.542	18.098.576.102	23.116.665.354	1.939.037.290
18. Chi phí phải trả		Cuối quý	Đầu năm		
- Trích trước chi phí bốc xếp, vận chuyển ... (TK 3351)					
- Chi phí thù lao HĐQT, BKS. (TK 3351)					
- Trích trước tiền thuê đất ... (TK 3351)					
- Trích trước chi phí thuê đất KCN Mỹ Phước (TK 3351)					
- Trích trước phí BVMT, chi phí khác ... (TK 3351)					
- Trích trước chi phí hỗ trợ bán hàng					
- Trích trước chi phí marketing					
- Tạm treo tiền điện Công ty Tín Thành sử dụng (Lò hơi)					
Cộng		20.781.613.054	25.950.113.889		
19. Phải trả khác		Cuối quý	Đầu năm		
- Ngắn hạn					
* Tài sản thừa chờ xử lý (TK 3381)					
* Kinh phí công đoàn (TK 3382)					
* Bảo hiểm xã hội (TK 3383)					
* Bảo hiểm y tế (TK 3384)					
* Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn (344)					
* Cổ tức phải trả (TK 33883)					
+ Các khoản phải trả, phải nộp khác					
* Bao bì là TS thiếu chờ xử lý đã thu hồi được (TK 33881)					

* Tiền phạt hủy hoá đơn (TK 33886)	14.160.000	12.040.000
* Tạm treo tiền hoàn thuế TNCN, BHXH, khác (TK 33881)	25.913.431	25.913.431
* Tạm treo công nợ kết vỏ chai (DNTN Thu Hồng, Cty Cp Bình Th	20.000.000	20.000.000
* Tạm treo tiền bán hồ sơ mời thầu	3.600.000	3.600.000
* Tạm treo tiền thuê kho Gò Dầu		114.000.000
* Tạm treo phải trả khác	677.200	
- 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	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 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 3/ 2015	85.000.000.000		(347.276.838)	-	92.493.105.581	-	3.722.925.634	180.868.754.376
*Tăng trong quý	-	-	-	-	-	-	358.235.142	358.235.142
*Giảm trong quý	-	-	-	-	78.362.400	-	-	78.362.400
Số dư cuối quý 3/ 2015	85.000.000.000		(347.276.838)	-	92.414.743.181	-	4.081.160.776	181.148.627.118
Số dư đầu quý 3/ 2016	85.000.000.000		(347.276.838)	-	101.056.949.358	-	13.169.554.847	198.879.227.367
*Tăng trong quý	-	-	-	-	-	-	3.161.538.841	3.161.538.841
-B/s LNST từ Quỹ KTPL (6T đầu năm 2016)							600.000.000	600.000.000
- Lợi nhuận							2.561.538.841	2.561.538.841
*Giảm trong quý	-	-	-	-	-	-	-	-
- Trích Quỹ KTPL							-	-
Số dư cuối quý 3 /2016	85.000.000.000		(347.276.838)	-	101.056.949.358	-	16.331.093.688	202.040.766.208

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 3 năm nay	Quý 3 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	101.056.949.358	95.110.162.913
- 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	48.786.903.837	62.916.694.346
* Thành phẩm NGK các loại :	48.786.903.837	62.916.694.346
c/ - Ngoại tệ các loại		
* Tiền USD	1.087,16	1.087,16
* Tiền EUR	498,72	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 3 năm nay	Quý 3 năm trước
Trong đó :		
+ Doanh thu bán hàng	82.680.767.410	69.054.168.276
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		
Cộng	82.680.767.410	69.054.168.276
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý 3 năm nay	Quý 3 năm trước

Trong đó :		
+ Chiết khấu thương mại	4.260.273.432	5.305.896.782
+ Hàng bán bị trả lại	-	43.875.000
Cộng	4.260.273.432	5.349.771.782
3. Giá vốn hàng bán	Quý 3 năm nay	Quý 3 năm trước
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	54.889.534.963	42.850.434.187
Cộng	54.889.534.963	42.850.434.187
4- Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 3 năm nay	Quý 3 năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.277.586.840	989.854.506
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá		3.785.286
Cộng	1.277.586.840	993.639.792
5. Chi phí tài chính	Quý 3 năm nay	Quý 3 năm trước
- Lãi tiền vay		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	17.542.372	5.482.497
- Chi phí tài chính khác		
Cộng	17.542.372	5.482.497
6. Thu nhập khác	Quý 3 năm nay	Quý 3 năm trước
- Điều chỉnh giảm thu nhập khác tăng doanh thu khác (Theo BBKT 2015)		(614.992.842)
- Các khoản khác	53.015.462	27.853.083
Cộng	53.015.462	(587.139.759)
7. Chi phí khác	Quý 3 năm nay	Quý 3 năm trước
- Nộp phạt vi phạm hành chính	374.165	7.917.783
- Giảm chi phí khác theo BBKT 2015		(266.600.530)
- Các khoản khác	2.867	101.902.810
Cộng	377.032	(156.779.937)
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 3 năm nay	Quý 3 năm trước
* Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trên tổng chi phí QLDN	4.986.665.895	7.176.587.184
+ Chi phí lương	1.512.248.498	2.124.896.979
+ Chi phí thuê kho, thuê đất	2.171.641.806	2.632.450.260
+ Chi phí khác	1.302.775.591	2.419.239.945
* Các khoản chi phí QLDN khác	2.651.468.631	2.461.098.690
- Các khoản chi phí quản lý phát sinh trong kỳ	7.638.134.526	9.637.685.874
* Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trên tổng chi phí bán hàng	12.448.436.133	9.526.271.903
+ Chi phí lương	2.688.441.772	2.762.366.076
+ Chi phí quảng cáo	3.000.000.000	3.861.183.539
+ Chi phí hỗ trợ bán hàng	2.600.000.000	1.500.000.000
+ Chi phí vận chuyển	2.000.000.000	(528.452.322)
+ Chi phí bao bì, chai két	2.159.994.361	1.931.174.610
* Các khoản chi phí bán hàng khác	1.315.665.727	1.788.526.179
- Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	13.764.101.860	11.314.798.082
9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý 3 năm nay	Quý 3 năm trước
- Chi phí nguyên, nhiên, vật liệu	57.207.760.071	50.052.278.360
- Chi phí nhân công	10.854.765.913	12.146.590.401
- Chi phí khấu hao TSCĐ	971.310.760	977.595.399

- Chi phí dịch vụ mua ngoài	7.363.853.778	5.391.990.190
- Chi phí khác bằng tiền	7.421.798.044	8.516.472.441
Cộng	83.819.488.566	77.084.926.791
10. Chi phí thuế TNDN hiện hành	Quý 3 năm nay	Quý 3 năm trước
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	879.866.686	101.040.682
- Điều chỉnh CP thuế TNDN của các năm trước vào CP thuế TNDN năm hiện hành		
Cộng	879.866.686	101.040.682

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

K. 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 30/06/2016, 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) (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 01/07/2016 đến 30/09/2016 VND	Từ 01/07/2015 đến 30/09/2015 VND
Thu nhập Ban Điều hành	441.388.268	360.472.666
Trong đó: Thu nhập của Tổng Giám đốc	120.450.000	71.951.900
Thù lao Hội đồng Quản trị, BKS	96.000.000	110.000.000
Cộng	537.388.268	470.472.666

Lập biểu

Kế toán trưởng

Lập, ngày 13 tháng 10 năm 2016

Người đại diện theo pháp luật

TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Thị Thu Thủy

Nguyễn Kiến Quốc

*Võ Văn Cho*