

**TỔNG CÔNG TY CP BIA RƯỢU NGK SÀI GÒN  
CÔNG TY CP NGK CHƯƠNG DƯƠNG**

Đ/c : 606 Võ Văn Kiệt-Quận 1-Tp HCM  
Tel : 38367518 - 38368747 /Fax : 38.367.176  
Mã số thuế: 03-00584564

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
QUÍ 1 NĂM 2022**

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

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Ngày 31/03/2022	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>108,169,896,111</b>	<b>95,050,210,047</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>39,162,289,413</b>	<b>45,627,111,107</b>
1. Tiền	111		24,162,289,413	20,627,111,107
2. Các khoản tương đương tiền	112		15,000,000,000	25,000,000,000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</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			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>37,238,528,017</b>	<b>21,632,151,551</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		23,485,196,589	22,468,065,828
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		14,146,793,262	766,494,942
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		1,441,169,039	232,221,654
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1,834,630,873)	(1,834,630,873)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>24,626,133,335</b>	<b>23,643,793,195</b>
1. Hàng tồn kho	141		24,790,520,603	23,808,180,463
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(164,387,268)	(164,387,268)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>7,142,945,346</b>	<b>4,147,154,194</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		334,784,565	326,097,812
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		6,581,011,738	3,593,907,339
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		227,149,043	227,149,043
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>319,773,534,225</b>	<b>276,092,013,310</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>7,000,000,000</b>	<b>7,000,000,000</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		7,000,000,000	7,000,000,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>183,273,961,092</b>	<b>175,769,658,726</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		17,071,331,118	8,277,303,221

- Nguyên giá	222	72,137,399,331	64,445,350,353
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(55,066,068,213)	(56,168,047,132)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>	<b>166,202,629,974</b>	<b>167,492,355,505</b>
- Nguyên giá	225	173,582,726,065	173,582,726,065
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226	(7,380,096,091)	(6,090,370,560)
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>		
- Nguyên giá	228	1,300,192,426	1,300,192,426
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(1,300,192,426)	(1,300,192,426)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>2,408,250,000</b>	<b>2,408,250,000</b>
- Nguyên giá	231	2,408,250,000	2,408,250,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>58,782,053,615</b>	<b>58,057,149,212</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	58,782,053,615	58,057,149,212
<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>61,809,269,518</b>	<b>26,356,955,372</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	56,841,234,121	21,603,218,549
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	2,813,877,955	2,618,078,162
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263	2,154,157,442	2,135,658,661
+ Vật tư phụ tùng thay thế dài hạn	263A	2,524,131,623	2,505,632,842
4. Tài sản dài hạn khác	268		
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>	<b>427,943,430,336</b>	<b>371,142,223,357</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Ngày 31/03/2022	Đầu năm
1	2	3	4	5
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>275,296,034,541</b>	<b>214,938,443,411</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>39,827,926,449</b>	<b>35,841,801,738</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		23,913,527,262	25,117,167,077
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2,426,736,626	2,041,169,455
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		3,463,056,652	41,536,778
4. Phải trả người lao động	314		1,653,020,996	1,835,685,878
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		6,104,817,589	4,086,654,062
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		1,166,356,518	1,642,195,156
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		1,094,760,672	1,071,743,198
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		5,650,134	5,650,134
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>235,468,108,092</b>	<b>179,096,641,673</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	120,000,000	120,000,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	229,597,476,842	173,226,010,423
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	5,750,631,250	5,750,631,250
13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ	343		
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>152,647,395,795</b>	<b>156,203,779,946</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>152,647,395,795</b>	<b>156,203,779,946</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	104,569,834,944
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	(36,575,162,311)	(33,018,778,160)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	(33,018,778,160)	2,574,837,880
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	(3,556,384,151)	(35,593,616,040)
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>427,943,430,336</b>	<b>371,142,223,357</b>

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

  
Bùi Thị Kim Chi

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

  
Nguyễn Thúy Phương

Lập ngày 14 tháng 04 năm 2022

Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)  
  
Neo Hock Tại Schubert

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 1 năm 2022

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Quý 1 năm 2022		Lũy kế từ đầu năm đến Ngày 31/03/2022	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	53,545,618,175	65,443,586,976	53,545,618,175	65,443,586,976
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	3,777,098,680	3,834,227,188	3,777,098,680	3,834,227,188
- Chiết khấu thương mại	04	3,777,098,680	3,834,227,188	3,777,098,680	3,834,227,188
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	49,768,519,495	61,609,359,788	49,768,519,495	61,609,359,788
4. Giá vốn hàng bán	11	36,286,486,291	46,764,813,225	36,286,486,291	46,764,813,225
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20	13,482,033,204	14,844,546,563	13,482,033,204	14,844,546,563
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	1,275,366,448	1,813,871,611	1,275,366,448	1,813,871,611
7. Chi phí tài chính	22	3,655,213,213	3,624,755,403	3,655,213,213	3,624,755,403
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23	3,655,213,213	3,622,387,453	3,700,228,245	3,622,387,453
8. Chi phí bán hàng	25	9,475,959,511	6,653,010,969	9,475,959,511	6,653,010,969
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	6,380,629,912	6,199,474,210	6,380,629,912	6,199,474,210
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30	(4,754,402,984)	181,177,592	(4,754,402,984)	181,177,592
11. Thu nhập khác	31	1,189,770,041	13,436,602	1,189,770,041	13,436,602
+ Tổng thu nhập khác	31A	1,189,770,041	13,436,602	1,189,770,041	13,436,602
12. Chi phí khác	32	187,551,001	678,792,691	187,551,001	678,792,691
+ Tổng chi phí khác	32A	187,551,001	678,792,691	187,551,001	678,792,691
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40	1,002,219,040	(665,356,089)	1,002,219,040	(665,356,089)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50	(3,752,183,944)	(484,178,497)	(3,752,183,944)	(484,178,497)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		42,964,491		42,964,491
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	(195,799,793)	(279,856,695)	(195,799,793)	(279,856,695)
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60	(3,556,384,151)	(247,286,293)	(3,556,384,151)	(247,286,293)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70				
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71				

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Bùi Thị Kim Chi

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thúy Phương

Lập ngày 14 tháng 04 năm 2022

Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)




Neo Hock Tai Schubert

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 1 năm 2022

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến Ngày 31/03/2022	
			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>(3,752,183,944)</b>	<b>(484,178,497)</b>
+ Tổng doanh thu	0101		56,010,754,664	67,270,895,189
+ Doanh thu giảm trừ	0102		(3,777,098,680)	(3,834,227,188)
+ Tổng chi phí	0110		(55,985,839,928)	(63,920,846,498)
+ Giảm trừ CP	0111			
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		2,056,297,154	1,775,553,803
- Các khoản dự phòng	03			(63,004,938)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			(5,100,200)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(6,056,006,384)	(5,445,533,014)
- Chi phí lãi vay	06		3,714,656,140	3,622,387,453
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
<b>3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>(4,037,237,034)</b>	<b>(599,875,393)</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(18,571,090,303)	(6,216,066,985)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(1,000,838,921)	21,748,360,068
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		5,144,410,214	(23,488,221,883)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(35,246,702,325)	362,453,748
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15			(316,687,015)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		2,580,000	12,691,620
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(9,648,472,286)	(7,668,923,789)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(63,357,350,655)</b>	<b>(16,166,269,629)</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			(133,834,000)
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			(50,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			50,000,000,000
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		187,318,503	1,333,757,712
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>187,318,503</b>	<b>1,199,923,712</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	56,705,210,458	
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>56,705,210,458</b>	
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>(6,464,821,694)</b>	<b>(14,966,345,917)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>45,627,111,107</b>	<b>73,177,165,027</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>39,162,289,413</b>	<b>58,210,819,110</b>

Lập ngày 14 tháng 04 năm 2022

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



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

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

# **THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **Quý 1 năm 2022**

4-  
IV  
HÀ  
giá  
JUN  
I



## **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 12 ngày 17/12/2020
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**

		ĐVT : Đồng
<b>01. Tiền</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
* Tiền mặt	69,624,102	73,062,067
* Tiền gửi ngân hàng	24,092,665,311	20,554,049,040
* Tiền tương đương tiền	15,000,000,000	25,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>39,162,289,413</b>	<b>45,627,111,107</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 )	-	-
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>03. Phải thu của khách hàng :</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>- Phải thu của khách hàng ngắn hạn</b>		
* Các khoản phải thu của KH chiếm từ 10% trên tổng số phải thu	20,352,259,863	20,011,231,936
- Hệ thống siêu thị Coopmart + siêu thị khác	3,222,829,290	3,674,515,732
- Công ty TNHH TMDV Khang Phúc	1,390,492,260	4,147,701,260
- Hộ kinh doanh Nhữ Thị Mùi	8,984,947,891	6,146,653,924
- Công ty TNHH Bao vi vận chuyển Sài Gòn Hà Nội	6,753,990,422	6,042,361,020
* Các khách hàng phải thu khác	3,132,936,726	2,456,833,892
<b>Cộng</b>	<b>23,485,196,589</b>	<b>22,468,065,828</b>
<b>04. Phải thu khác</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
* Phải thu lãi tiền gửi		16,952,055
* Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	1,105,000,000	
* Phải thu người lao động	229,309,532	130,635,000
* Ký cược, ký quỹ	26,000,000	26,000,000
* Phải thu khác	80,859,507	58,634,599
<b>Cộng</b>	<b>1,441,169,039</b>	<b>232,221,654</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	7,308,315,731	8,710,525,780
- Công cụ, dụng cụ	2,242,137,621	2,173,807,385
- Thành phẩm	15,240,067,251	12,923,847,298
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(164,387,268)	(164,387,268)
<b>Cộng</b>	<b>24,626,133,335</b>	<b>23,643,793,195</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	42,760,516,577	12,597,260,185	1,126,822,954	64,445,350,353
- Mua trong quý	-	-	-	-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành	953,208,062	8,636,363,636			9,589,571,698
- Tăng khác					-
- Chuyển sang BĐS đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán		1,897,522,720			1,897,522,720
- Giảm khác					-
Số dư cuối quý	8,913,958,699	49,499,357,493	12,597,260,185	1,126,822,954	72,137,399,331
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					-
Số dư đầu quý	6,860,999,594	38,980,565,410	9,854,078,367	472,403,761	56,168,047,132
- Khấu hao trong quý	143,333,076	479,677,942	115,909,092	27,651,513	766,571,623
- Tăng khác					-
- Chuyển sang BĐS đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán		1,868,550,542			1,868,550,542
- Giảm khác					-
Số dư cuối quý	7,004,332,670	37,591,692,810	9,969,987,459	500,055,274	55,066,068,213
<b>Giá trị còn lại</b>					-
- Tại ngày đầu quý	1,099,751,043	3,779,951,167	2,743,181,818	654,419,193	8,277,303,221
- Tại ngày cuối quý	1,909,626,029	11,907,664,683	2,627,272,726	626,767,680	17,071,331,118



**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						-
- Tặng do hợp nhất kinh doanh						-
- Tặng 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		-	104,000,000	1,196,192,426		1,300,192,426
- Khấu hao trong quý						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối quý		-	104,000,000	1,196,192,426		1,300,192,426
<b>Giá trị còn lại</b>						
- Tại ngày đầu quý	-		-	-		-
- Tại ngày cuối quý	-		-	-		-

**11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:**

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ</b>						
Số dư đầu kỳ	173,582,726,065					173,582,726,065
- Thuê tài chính trong quý	-					-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	173,582,726,065			-	-	173,582,726,065
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu kỳ	6,090,370,560					6,090,370,560
- Khấu hao trong quý	1,289,725,531			-	-	1,289,725,531
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	7,380,096,091			-	-	7,380,096,091
<b>Giá trị còn lại</b>						
- Tại ngày đầu năm	167,492,355,505					167,492,355,505
- Tại ngày cuối năm	166,202,629,974					166,202,629,974

**12. Tăng, giảm BĐS đầu tư**

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
<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>2,408,250,000</b>			<b>2,408,250,000</b>
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>	<b>2,408,250,000</b>	-	-	<b>2,408,250,000</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		334,784,565		326,097,812
* Bao bì				
* Công cụ dụng cụ		334,784,565		326,097,812
- Dài hạn		56,841,234,121		21,603,218,549
* Bao bì				
* Công cụ dụng cụ		196,255,318		202,707,869
* Tiền thuê đất 75.000m2 Bình Dương		56,644,978,803		21,400,510,680
<b>Cộng</b>		<b>57,176,018,686</b>		<b>21,929,316,361</b>
<b>14. Tài sản khác</b>				
<b>15. Vay và nợ thuê tài chính</b>		<b>Cuối quý</b>		<b>Đầu năm</b>
- Nợ thuê tài chính ngắn hạn		1,094,760,672		1,071,743,198
- Nợ thuê tài chính dài hạn		172,892,266,384		173,226,010,423
- Vay dài hạn		56,705,210,458		-
<b>Cộng</b>		<b>230,692,237,514</b>		<b>174,297,753,621</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		20,979,564,654		21,087,129,110
<b>Trong đó :</b>				
- Công ty CPTM Thành Thành Công				
- Công ty CP bao bì Biên Hòa		2,166,466,989		1,348,617,050
- Công Ty Liên Doanh TNHH Crown Sài Gòn		6,707,613,178		5,105,911,139
- CÔNG TY CỔ PHẦN HÀNG TIÊU DÙNG BIÊN HÒA		1,058,700,000		2,041,200,000
- CÔNG TY TNHH BẤT ĐỘNG SẢN BÌNH MINH ĐỎ		1,460,102,974		2,490,363,187
- Công Ty TNHH Lon Nước giải khát TBC-BALL Việt Nam		8,757,995,313		10,101,037,734
- Takasago International (Singapore) PTE.Ltd		828,686,200		
* Các khoản phải trả nhà cung cấp dưới 10% trên tổng số phải trả		2,933,962,608		4,030,037,967
<b>Cộng</b>		<b>23,913,527,262</b>		<b>25,117,167,077</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	-	82,868,620	82,868,620	-
+ Thuế GTGT hàng nội địa				-
+ Thuế GTGT hàng nhập khẩu		82,868,620	82,868,620	-
- Thuế xuất, nhập khẩu				-
- Thuế TNDN	(227,149,043)	-	-	(227,149,043)
- Thuế thu nhập cá nhân	41,536,778	178,692,443	186,268,833	33,960,388
- Thuế tài nguyên				-
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		3,580,983,864	151,887,600	3,429,096,264
- Thuế Môn bài		7,000,000	7,000,000	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				-
<b>Cộng</b>	<b>(185,612,265)</b>	<b>3,849,544,927</b>	<b>428,025,053</b>	<b>3,235,907,609</b>
<b>18. Chi phí phải trả</b>		<b>Cuối quý</b>		<b>Đầu năm</b>
- Chi phí vận chuyển		1,555,351,378		596,671,114
- Chi phí khác		713,232,313		623,453,139
- Chi phí hỗ trợ bán hàng		3,382,212,787		2,673,940,934
- Chi chí phí marketing		27,588,875		192,588,875
- Chi phí lãi vay		426,432,236		
<b>Cộng</b>		<b>6,104,817,589</b>		<b>4,086,654,062</b>
<b>19. Phải trả khác</b>		<b>Cuối quý</b>		<b>Đầu năm</b>
- Ngắn hạn		1,166,356,518		1,642,195,156
* Tài sản thừa chờ xử lý ( TK 3381 )		8,868,816		8,868,816

* Kinh phí công đoàn ( TK 3382 )	133,237,500	132,986,700
* 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)	742,052,000	740,532,000
* Cổ tức phải trả ( TK 33881 )	241,910,549	241,910,549
* Các khoản phải trả, phải nộp khác	30,845,197	508,454,635
<b>- Dài hạn</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
* Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	120,000,000	120,000,000
* Các khoản phải trả, phải nộp khác		
<b>Cộng</b>	<b>120,000,000</b>	<b>120,000,000</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	5,750,631,250	5,750,631,250
<b>Cộng</b>	<b>5,750,631,250</b>	<b>5,750,631,250</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>
<b>* Tài sản thuế thu nhập hoãn lại :</b>		
- 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	1,150,126,250	1,150,126,250
- Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản thuế tài chính	1,556,879,416	1,361,079,623
- Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho chậm luân chuyển	106,872,289	106,872,289
<b>Cộng</b>	<b>2,813,877,955</b>	<b>2,618,078,162</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 tại ngày 01/01/2021	85,000,000,000	-	(347,276,838)	-	104,569,834,944	-	4,235,801,952	193,458,360,058
*Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-	(247,286,293)	(247,286,293)
- Lễ quí 1/2021	-	-	-	-	-	-	(247,286,293)	(247,286,293)
Số dư tại ngày 31/03/2021	85,000,000,000	-	(347,276,838)	-	104,569,834,944	-	3,988,515,659	193,211,073,765
Số dư tại ngày 01/01/2022	85,000,000,000	-	(347,276,838)	-	104,569,834,944	-	(33,018,778,160)	156,203,779,946
*Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-	(3,556,384,151)	(3,556,384,151)
- Lễ quí 1/2022	-	-	-	-	-	-	(3,556,384,151)	(3,556,384,151)
Số dư tại ngày 31/03/2022	85,000,000,000	-	(347,276,838)	-	104,569,834,944	-	(36,575,162,311)	152,647,395,795





<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 1 năm nay</b>	<b>Quý 1 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	104,569,834,944
<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	24,582,048,901	22,924,934,228
* Thành phẩm nước giải khát	24,582,048,901	22,924,934,228
c/ - Ngoại tệ các loại		
* Tiền USD	7,695.03	7,698.33
* 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

ĐVT : đồng

<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>Quý 1 năm nay</b>	<b>Quý 1 năm trước</b>
+ Doanh thu bán hàng	53,210,236,920	65,188,059,222
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	335,381,255	255,527,754
<b>Cộng</b>	<b>53,545,618,175</b>	<b>65,443,586,976</b>
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>Quý 1 năm nay</b>	<b>Quý 1 năm trước</b>
Trong đó :		
+ Chiết khấu thương mại	3,777,098,680	3,834,227,188
+ Giảm giá hàng bán		
+ Hàng bán bị trả lại		
<b>Cộng</b>	<b>3,777,098,680</b>	<b>3,834,227,188</b>

BCTC Q1-2022/TM(6)



<b>3. Giá vốn hàng bán</b>	<b>Quý 1 năm nay</b>	<b>Quý 1 năm trước</b>
- Giá vốn của dịch vụ đã bán	93,577,608	2,113,636
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	36,192,908,683	46,825,704,527
- Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	(63,004,938)
<b>Cộng</b>	<b>36,286,486,291</b>	<b>46,764,813,225</b>
<b>4- Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Quý 1 năm nay</b>	<b>Quý 1 năm trước</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	170,366,448	703,771,411
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	1,105,000,000	1,105,000,000
- Lãi chênh lệch tỷ giá		5,100,200
<b>Cộng</b>	<b>1,275,366,448</b>	<b>1,813,871,611</b>
<b>5. Chi phí tài chính</b>	<b>Quý 1 năm nay</b>	<b>Quý 1 năm trước</b>
- Lãi tiền vay	3,655,213,213	3,622,387,453
- Lỗ chênh lệch tỷ giá		2,367,950
<b>Cộng</b>	<b>3,655,213,213</b>	<b>3,624,755,403</b>
<b>6. Thu nhập khác</b>	<b>Quý 1 năm nay</b>	<b>Quý 1 năm trước</b>
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	1,096,454,545	6,906,000
- Thu từ các khoản hỗ trợ từ đơn vị khác		2,617,620
- Các khoản khác	93,315,496	3,912,982
<b>Cộng</b>	<b>1,189,770,041</b>	<b>13,436,602</b>
<b>7. Chi phí khác</b>	<b>Quý 1 năm nay</b>	<b>Quý 1 năm trước</b>
- Thanh lý TSCĐ, CCDC, vật tư, ...	28,972,178	79,799,349
- Chi phí thuê đất	158,408,748	598,988,598
- Các khoản khác	170,075	4,744
<b>Cộng</b>	<b>187,551,001</b>	<b>678,792,691</b>
<b>8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>Quý 1 năm nay</b>	<b>Quý 1 năm trước</b>
<b>a) Các khoản chi phí quản lý phát sinh trong kỳ</b>	<b>6,380,629,912</b>	<b>6,199,474,210</b>
+ Chi phí nhân viên	3,916,889,250	2,521,667,839
+ Chi phí thuê đất	105,263,825	92,253,921
+ Chi phí khấu hao	484,608,199	516,802,187
+ Chi phí khác	762,424,742	1,538,209,493
+ Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,111,443,896	1,530,540,770
<b>b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>	<b>9,475,959,511</b>	<b>6,653,010,969</b>
+ Chi phí nhân viên	2,766,001,339	2,880,416,385
+ Chi phí quảng cáo	571,970,434	776,594,046
+ Chi phí hỗ trợ bán hàng	267,442,810	138,743,477
+ Chi phí thuê đất	3,200,903,016	
+ Chi phí vận chuyển	1,331,805,867	1,068,200,752
+ Chi phí khấu hao	495,395,889	
+ Chi phí khác	842,440,156	1,789,056,309
<b>9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Quý 1 năm nay</b>	<b>Quý 1 năm trước</b>
- Chi phí nguyên, nhiên, vật liệu	39,010,767,616	17,800,245,012
- Chi phí nhân công	12,823,562,913	13,084,056,921
- Chi phí khấu hao	2,056,297,154	1,775,553,803
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,798,308,196	1,932,174,075

- Chi phí thuê đất	3,341,847,017	3,328,837,113
- Chi phí khác	2,211,759,508	1,851,273,807
<b>Cộng</b>	<b>62,242,542,404</b>	<b>39,772,140,731</b>
<b>10. Chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<b>Quý 1 năm nay</b>	<b>Quý 1 năm trước</b>
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	-	42,964,491
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>42,964,491</b>
<b>11. Chi phí thuế TNDN hoãn lại</b>	<b>(195,799,793)</b>	<b>(279,856,695)</b>
<b>12. Quỹ khen thưởng phúc lợi</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
* Quỹ khen thưởng	-	-
* Quỹ phúc lợi	5,650,134	5,650,134
<b>Cộng</b>	<b>5,650,134</b>	<b>5,650,134</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	1,105,000,000

Cho đến ngày 31/03/2022, 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	Bán hàng	640,625,983
Công Ty Liên Doanh TNHH Crown Sài Gòn	Bên liên quan	Mua hàng	6,707,613,178
CN TCT CP Bia Rượu Nước Giải Khát Sài Gòn-NM Bia Sài Gòn Củ Chi	Bên liên quan	Mua hàng	30,481,920
Công Ty TNHH Lon Nước giải khát TBC-Ball Việt Nam	Bên liên quan	Mua hàng	8,757,995,313

	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
--	---------------------------------	---------------------------------

**Thu nhập của nhân sự quản lý chủ chốt :**

Thu nhập Ban Điều hành	674,292,943	646,748,364
Neo Hock Tai Schubert	346,717,906	305,290,228
Nguyễn Thuý Phượng	172,900,645	171,685,899
Nguyễn Thanh Hải	154,674,392	169,772,237
<b>Thu nhập Hội đồng Quản trị, Ban kiểm soát</b>	<b>243,788,178</b>	<b>256,219,489</b>
Neo Gim Siong Bennet	30,000,000	32,500,000
Trần Đức Hòa	21,000,000	22,750,000
Phạm Tấn Lợi	21,000,000	22,750,000
Phạm Trung Kiên	21,000,000	22,750,000
Trịnh Huy Hóa	21,000,000	22,750,000
Nguyễn Phước Thoại	105,788,178	106,719,489
Nguyễn Thị Ngọc Dung	12,000,000	13,000,000
Nguyễn Hoàng Hiệp	12,000,000	13,000,000

Lập biểu

Kế toán trưởng

TP.HCM, ngày 14 tháng 04 năm 2022

Người đại diện theo pháp luật





Bùi Thị Kim Chi

Nguyễn Thuý Phượng

Neo Hock Tai Schubert