

**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 4 NĂM 2020**

- |                                 |               |
|---------------------------------|---------------|
| - 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 12 năm 2020

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Ngày 31/12/2020	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>182,251,660,440</b>	<b>206,885,924,503</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>73,177,165,027</b>	<b>72,520,853,571</b>
1. Tiền	111		43,177,165,027	42,520,853,571
2. Các khoản tương đương tiền	112		30,000,000,000	30,000,000,000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>50,000,000,000</b>	<b>100,000,000,000</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		50,000,000,000	100,000,000,000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>21,529,304,654</b>	<b>17,102,399,502</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		6,846,644,801	15,782,171,876
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		15,350,722,205	217,380,425
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		1,166,568,521	2,937,478,074
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>36,299,130,477</b>	<b>16,363,439,613</b>
1. Hàng tồn kho	141		36,527,271,202	16,605,829,258
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(228,140,725)	(242,389,645)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>1,246,060,282</b>	<b>899,231,817</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,246,060,282	899,231,817
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
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>227,283,080,585</b>	<b>40,515,659,043</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</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. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>182,718,366,019</b>	<b>4,896,194,026</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		4,581,894,906	4,880,943,794
- Nguyên giá	222		59,156,929,327	57,167,615,691

- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(54,575,034,421)	(52,286,671,897)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	178,134,173,132	
- Nguyên giá	225	179,020,927,499	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226	(886,754,367)	
3. Tài sản cố định vô hình	227	2,297,981	15,250,232
- Nguyên giá	228	1,300,192,426	1,300,192,426
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(1,297,894,445)	(1,284,942,194)
<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>3,044,280,692</b>	<b>1,004,437,655</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	3,044,280,692	1,004,437,655
<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>4,211,673,194</b>	<b>4,306,266,682</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	52,203,686	54,944,317
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	1,869,074,567	1,656,243,750
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263	2,290,394,941	2,595,078,615
+ Vật tư phụ tùng thay thế dài hạn	263A	2,660,369,122	2,992,118,230
4. Tài sản dài hạn khác	268		
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>	<b>409,534,741,025</b>	<b>247,401,583,546</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Ngày 31/12/2020	Đầu năm
1	2	3	4	5
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>216,076,380,967</b>	<b>50,730,570,882</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>39,810,293,760</b>	<b>42,329,352,132</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		28,146,169,249	20,596,157,808
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		233,177,285	335,258,507
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		623,187,399	2,468,418,131
4. Phải trả người lao động	314		3,125,741,676	4,617,376,777
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		6,491,686,561	11,407,444,772
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		1,184,531,456	1,288,588,334
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		5,800,134	1,616,107,803
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>176,266,087,207</b>	<b>8,401,218,750</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	168,666,168,457	
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	7,479,918,750	8,281,218,750
13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ	343		
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>193,458,360,058</b>	<b>196,671,012,664</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>193,458,360,058</b>	<b>196,671,012,664</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	4,235,801,952	7,448,454,558
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	808,331,977	(6,964,865,635)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	3,427,469,975	14,413,320,193
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>409,534,741,025</b>	<b>247,401,583,546</b>

Lập ngày 12 tháng 01 năm 2021

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

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 4 năm 2020

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Quý 4 năm 2020		Lũy kế từ đầu năm đến Ngày 31/12/2020	
		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	63,555,701,441	82,250,366,071	175,711,732,563	278,012,177,163
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	4,911,651,563	5,253,987,365	13,320,221,731	10,925,687,097
- Chiết khấu thương mại	04	4,900,214,218	5,253,987,365	13,308,784,386	10,925,687,097
- Hàng bán bị trả lại	06	11,437,345		11,437,345	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	58,644,049,878	76,996,378,706	162,391,510,832	267,086,490,066
4. Giá vốn hàng bán	11	41,559,320,370	57,289,443,787	122,853,801,166	197,746,693,325
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20	17,084,729,508	19,706,934,919	39,537,709,666	69,339,796,741
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	946,336,227	2,152,910,463	8,444,782,124	9,424,876,368
7. Chi phí tài chính	22	2,383,237,502	5,332,000	2,392,705,143	14,745,471
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23	2,372,513,685		2,372,513,685	
8. Chi phí bán hàng	25	7,216,171,830	6,291,086,050	21,186,319,059	27,929,642,801
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	7,999,013,142	12,354,439,541	21,175,474,938	29,145,264,787
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30	432,643,261	3,208,987,791	3,227,992,650	21,675,020,050
11. Thu nhập khác	31	20,011,917	408,934,360	539,850,122	983,477,108
+ Tổng thu nhập khác	31A	20,011,917	408,934,360	539,850,122	983,477,108
12. Chi phí khác	32	27,820	501,276,947	236,516,599	502,884,966
+ Tổng chi phí khác	32A	27,820	501,276,947	236,516,599	502,884,966
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40	19,984,097	(92,342,587)	303,333,523	480,592,142
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50	452,627,358	3,116,645,204	3,531,326,173	22,155,612,192
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	273,722,524	623,329,042	316,687,015	5,136,330,095
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	(233,039,740)	51,618,750	(212,830,817)	435,260,367
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60	411,944,574	2,441,697,412	3,427,469,975	16,584,021,730
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	49	288	404	1,956
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71				

Lập ngày 12 tháng 01 năm 2021

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Bùi Thị Kim Chi

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thúy Phượng

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Neo Hock Tai Schubert

**BẢNG TỔNG HỢP THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC**

Quý 4 năm 2020

Đơn vị tính: VND

Mã số	Nội dung	TRONG KỲ BÁO CÁO			LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM			
		Dư đầu kỳ	Phải nộp	Đã nộp	Dư đầu năm	Phải nộp	Đã nộp	Dư cuối kỳ
10	1. Thuế GTGT phải nộp	699,374,348	1,456,320,450	1,634,479,542	1,796,554,081	5,782,672,098	7,058,010,923	521,215,256
11	- Thuế GTGT	699,374,348	1,354,238,732	1,532,397,824	1,796,554,081	5,591,175,590	6,866,514,415	521,215,256
12	- Thuế GTGT hàng nhập khẩu		102,081,718	102,081,718		191,496,508	191,496,508	
20	2. Thuế tiêu thụ đặc biệt							
30	3. Thuế xuất, nhập khẩu		15,640,289	15,640,289		17,126,880	17,126,880	
31	- Thuế xuất nhập khẩu (33331)		15,640,289	15,640,289		17,126,880	17,126,880	
32	- Thuế nhập khẩu (33332)							
40	4. Thuế thu nhập doanh nghiệp	(227,149,043)	273,722,524	112,881,770	396,179,999	316,687,015	666,293,533	46,573,481
50	5. Thuế thu nhập cá nhân	21,728,885	145,540,747	112,881,770	274,896,131	647,013,549	867,521,818	54,387,862
60	6. Thuế tài nguyên	590,800	2,816,240	2,396,240	787,920	8,850,240	8,627,360	1,010,800
70	7. Thuế nhà đất	3,650,383,729	3,580,983,862	7,231,367,591		14,323,935,454	14,323,935,454	
71	- Thuế nhà đất	3,650,383,729	3,580,983,862	7,231,367,591		14,323,935,454	14,323,935,454	
72	- Tiền thuế đất							
80	8. Các loại thuế khác		21,105	21,105		6,000,000	6,000,000	
90	9. Phí, lệ phí và các loại khác					198,942,796	198,942,796	
	<b>Tổng cộng</b>	<b>4,144,928,719</b>	<b>5,475,045,217</b>	<b>8,996,786,537</b>	<b>2,468,418,131</b>	<b>21,301,228,032</b>	<b>23,146,458,764</b>	<b>623,187,399</b>

Người lập  
(Ký, họ tên)

Bùi Thị Kim Chi

Ngày 12 tháng 01 năm 2021

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thúy Phương



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 4 năm 2020

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Phát sinh từ 01/10 đến 31/12/2020	
			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>452,627,358</b>	<b>3,116,645,204</b>
+ Tổng doanh thu	0101		64,522,049,585	84,812,210,894
+ Doanh thu giảm trừ	0102		(4,911,651,563)	(5,253,987,365)
+ Tổng chi phí	0110		(59,157,770,664)	(76,441,578,325)
+ Giảm trừ CP	0111			
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		1,390,809,954	693,868,810
- Các khoản dự phòng	03		(1,404,647)	549,478,029
+ Các khoản dự phòng hoàn nhập	0301			
+ Các khoản dự phòng đã lập được ghi nhận	0302		(1,404,647)	549,478,029
- 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		(946,336,227)	(2,545,392,243)
- 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>895,696,438</b>	<b>1,814,599,800</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(4,381,580,102)	(12,161,971,670)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(14,697,950,162)	(2,396,702,552)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		16,554,466,906	4,639,045,371
+ Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	1101		16,828,189,430	5,262,374,413
+ Thuế TNDN phải nộp	1102		(273,722,524)	(623,329,042)
+ Lãi tiền vay phải trả	1103			
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(372,031,554)	(433,927,725)
- 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			(1,681,514,942)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		37,906,388	2,655,938,503
+ Thu do nhận ký cược ký quỹ	1601		37,906,000	56,740,000
+ Thu từ nguồn kinh phí sự nghiệp	1602			
+ Tiền được các tổ chức cá nhân bên ngoài thưởng, tặng quỹ DN	1603			
+ Tiền được ghi tặng quỹ do cấp trên hoặc cấp dưới nộp	1604			
+ Thu khác	1698		388	76
+ Khác	1699			2,599,198,427

- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(2,263,038,771)	(330,982,000)
+ Tiền trả lại các khoản đã nhận ký cược	1701	(1,526,000)	(330,982,000)
+ Tiền chi trực tiếp từ quỹ khen thưởng, phúc lợi	1702		
+ 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		
+ Khác	1799	(2,261,512,771)	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>(4,226,530,857)</b>	<b>(7,895,515,215)</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	(9,729,145,454)	(67,344,826)
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		(40,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	40,000,000,000	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	1,434,281,434	1,605,650,192
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>31,705,135,980</b>	<b>(8,461,694,634)</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>27,478,605,123</b>	<b>(16,357,209,849)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>45,697,079,175</b>	<b>88,878,399,608</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	1,480,729	(336,188)
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>73,177,165,027</b>	<b>72,520,853,571</b>

Lập ngày 12 tháng 01 năm 2021

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)



Nèo 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 4 năm 2020**

## **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: Kê 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 két, công cụ dụng cụ chờ phân bổ.
- + Chi phí khác
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước      Phân bổ theo đường thẳng
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại:                      Không có
- 8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả : Tiền thuê đất, tiền điện, chi phí marketing, chi phí hỗ trợ bán hàng .  
Cơ sở để xác nhận những khoản phải trả là hợp đồng, Kwh thực tế sử dụng, theo kế hoạch năm
- 9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả : Theo kế hoạch, hợp đồng
- 10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu
- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu :  
+ Vốn đầu tư của chủ sở hữu : Ghi nhận theo vốn thực góp của chủ sở hữu
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản : Chưa đánh giá lại
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá : Chênh lệch tỷ giá hối đoái phản ánh trên Bảng CĐKT là CL tỷ giá phát sinh theo từng thời điểm tỷ giá bình quân liên ngân hàng
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối : Sau khi trừ chi phí thuế TNDN hiện hành
- 11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Theo chuẩn mực số 14
- Doanh thu bán hàng : Đã đồng thời thỏa mãn tất cả 05 điều kiện sau  
+ DN đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm cho người mua  
+ DN không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa  
+ Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn  
+ DN đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng  
+ Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng
- Doanh thu cung cấp dịch vụ :
- Doanh thu hoạt động tài chính : Đã tuân thủ đầy đủ 02 điều kiện sau  
+ Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó  
+ Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn
- Doanh thu hợp đồng xây dựng
- 12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính .  
+ Chi phí tài chính ghi trong báo cáo KQKD là tổng chi phí tài chính phát sinh .
- 13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế thu nhập hoãn lại .  
+ Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định theo tờ khai thuế TNDN quý
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí hợp đồng xây dựng: chưa có
- 14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái
- 15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

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

		ĐVT : Đồng	
<b>01. Tiền</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>	
* Tiền mặt	10,929,518	21,255,015	
* Tiền gửi ngân hàng	43,166,235,509	42,499,598,556	
* Tiền tương đương tiền	30,000,000,000	30,000,000,000	
<b>Cộng</b>	<b>73,177,165,027</b>	<b>72,520,853,571</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 )	50,000,000,000	100,000,000,000	
<b>Cộng</b>	<b>50,000,000,000</b>	<b>100,000,000,000</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	4,631,313,028	13,905,701,882
- Hệ thống siêu thị Coopmart + siêu thị khác	4,631,313,028	3,157,432,364
- Tổng công ty CP Bia-Rượu-NGK Sài Gòn		23,887,582
- Công ty TNHH TMDV vận tải Phước Gia Hà		5,925,261,836
- Công ty TNHH Bao vì vận chuyển Sài Gòn Hà Nội		4,799,120,100
* Các khách hàng phải thu khác	2,215,331,773	1,876,469,994
<b>Cộng</b>	<b>6,846,644,801</b>	<b>15,782,171,876</b>
<b>04. Phải thu khác</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
* Phải thu lãi tiền gửi	853,643,835	2,293,150,684
* Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
* Phải thu người lao động	129,699,196	204,831,442
* Ký cược, ký quỹ	26,000,000	36,000,000
* Phải thu khác	157,225,490	403,495,948
<b>Cộng</b>	<b>1,166,568,521</b>	<b>2,937,478,074</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	7,282,689,026	6,487,090,458
- Công cụ, dụng cụ	2,348,690,824	2,753,333,487
- Thành phẩm	26,895,891,352	7,365,405,313
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(228,140,725)	(242,389,645)
<b>Cộng</b>	<b>36,299,130,477</b>	<b>16,363,439,613</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/tải 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	40,809,550,097	9,815,442,003	463,186,590	59,048,929,327
- Mua trong quý	-	108,000,000	-	-	108,000,000
- 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	40,917,550,097	9,815,442,003	463,186,590	59,156,929,327
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					-
Số dư đầu quý	6,358,934,342	37,791,279,241	9,460,816,724	463,186,590	54,074,216,897
- Khấu hao trong quý	119,374,560	249,486,850	131,956,114	-	500,817,524
- Tăng khác					-
- Chuyển sang BĐS đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối quý	6,478,308,902	38,040,766,091	9,592,772,838	463,186,590	54,575,034,421
<b>Giá trị còn lại</b>					-
- Tại ngày đầu quý	1,601,816,295	3,018,270,856	354,625,279	-	4,974,712,430
- Tại ngày cuối quý	1,482,441,735	2,876,784,006	222,669,165	-	4,581,894,906

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 BĐSDT)						-
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		-	98,463,956	1,196,192,426		1,294,656,382
- Khấu hao trong quý			3,238,063	-		3,238,063
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối quý		-	101,702,019	1,196,192,426		1,297,894,445
<b>Giá trị còn lại</b>						
- Tại ngày đầu quý	-		5,536,044	-		5,536,044
- Tại ngày cuối quý	-		2,297,981	-		2,297,981

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 năm	-					-
- Thuê tài chính trong quý	179,020,927,499					179,020,927,499
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	179,020,927,499			-	-	179,020,927,499
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	-					-
- Khấu hao trong quý	886,754,367			-	-	886,754,367
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	886,754,367			-	-	886,754,367
<b>Giá trị còn lại</b>	<b>178,134,173,132</b>					<b>178,134,173,132</b>
- Tại ngày đầu năm	-					-
- Tại ngày cuối năm	178,134,173,132					178,134,173,132

12. Tăng, giảm BĐS đầu tư

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
a) Bất động sản đầu tư cho thuê				
b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá				
<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		1,246,060,282		899,231,817
* Bao bì				
* Công cụ dụng cụ		1,246,060,282		899,231,817
- Dài hạn		52,203,686		54,944,317
* Bao bì				
* Công cụ dụng cụ		52,203,686		54,944,317
<b>Cộng</b>		<b>1,298,263,968</b>		<b>954,176,134</b>
<b>14. Tài sản khác</b>				
<b>15. Vay và nợ thuê tài chính</b>		<b>Cuối quý</b>		<b>Đầu năm</b>
- Vay ngắn hạn				
- Nợ thuê tài chính dài hạn		168,666,168,457		-
<b>Cộng</b>		<b>168,666,168,457</b>		<b>-</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		25,246,548,140		16,197,685,010
<b>Trong đó :</b>				
- Công ty CPTM Thành Thành Công		4,619,842,500		
- Công ty CP bao bì Biên Hòa		3,052,751,933		
- Công Ty Liên Doanh TNHH Crown Sài Gòn		12,678,902,828		9,721,489,141
- Công ty TNHH CN KCP Việt Nam				3,466,103,550
- Công ty CP Sản xuất Bao bì Việt				719,642,220
- Công ty TNHH Bao bì giấy Việt Trung Long An				1,134,292,423
- Sunwa Holdings LTD				1,156,157,676
- Công Ty TNHH Lon Nước giải khát TBC-BALL Việt Nam		4,050,603,479		
- Takasago International (Singapore) PTE.Ltd		844,447,400		
* Các khoản phải trả nhà cung cấp dưới 10% trên tổng số phải trả		2,899,621,109		4,398,472,798
<b>Cộng</b>		<b>28,146,169,249</b>		<b>20,596,157,808</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	699,374,348	1,456,320,450	1,634,479,542	521,215,256
+ Thuế GTGT hàng nội địa	699,374,348	1,354,238,732	1,532,397,824	521,215,256
+ Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	102,081,718	102,081,718	-
- Thuế xuất, nhập khẩu		15,640,289	15,640,289	-
- Thuế TNDN	(227,149,043)	273,722,524	-	46,573,481
- Thuế thu nhập cá nhân	21,728,885	145,540,747	112,881,770	54,387,862
- Thuế tài nguyên	590,800	2,816,240	2,396,240	1,010,800
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	3,650,383,729	3,580,983,862	7,231,367,591	-
- Thuế Môn bài				-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		21,105	21,105	-
<b>Cộng</b>	<b>4,144,928,719</b>	<b>5,475,045,217</b>	<b>8,996,786,537</b>	<b>623,187,399</b>
<b>18. Chi phí phải trả</b>		<b>Cuối quý</b>		<b>Đầu năm</b>
- Chi phí vận chuyển		378,650,265		205,867,372
- Chi phí thuê đất		-		820,336,000
- Chi phí khác		2,119,347,495		3,379,656,377
- Chi phí hỗ trợ bán hàng		2,569,627,257		2,313,011,655
- Chi chí phí marketing		1,424,061,544		4,688,573,368
<b>Cộng</b>		<b>6,491,686,561</b>		<b>11,407,444,772</b>
<b>19. Phải trả khác</b>		<b>Cuối quý</b>		<b>Đầu năm</b>
- Ngắn hạn		1,184,531,456		1,288,588,334
* Tài sản thừa chờ xử lý ( TK 3381 )		8,868,816		8,868,816

* Kinh phí công đoàn ( TK 3382 )	142,091,000	
* 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)	773,764,000	840,024,000
* Cổ tức phải trả ( TK 33881 )	241,910,549	242,349,449
* Các khoản phải trả, phải nộp khác	8,454,635	187,903,613
<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	7,479,918,750	8,281,218,750
<b>Cộng</b>	<b>7,479,918,750</b>	<b>8,281,218,750</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>		
- 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	1,495,983,750	1,656,243,750
- Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản thuế tài chính	253,467,836	
- Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho chậm luân chuyển	119,622,981	
<b>Cộng</b>	<b>1,869,074,567</b>	<b>1,656,243,750</b>



25. Vốn chủ sở hữu

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

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Tổng cộng
	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				
<b>A</b>											
<b>Số dư đầu quý 4/2019</b>	<b>85,000,000,000</b>		<b>(347,276,838)</b>		<b>104,569,834,944</b>					<b>6,415,448,248</b>	<b>195,638,006,354</b>
*Tăng trong quý	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>2,441,697,412</b>	<b>2,441,697,412</b>
- Lợi nhuận										<b>2,441,697,412</b>	<b>2,441,697,412</b>
*Giảm trong quý	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>1,408,691,102</b>	<b>1,408,691,102</b>
- Giảm khác										<b>1,408,691,102</b>	<b>1,408,691,102</b>
<b>Số dư cuối quý 4/2019</b>	<b>85,000,000,000</b>		<b>(347,276,838)</b>		<b>104,569,834,944</b>					<b>7,448,454,558</b>	<b>196,671,012,664</b>
<b>Số dư đầu quý 4/2020</b>	<b>85,000,000,000</b>		<b>(347,276,838)</b>		<b>104,569,834,944</b>					<b>3,823,857,378</b>	<b>193,046,415,484</b>
*Tăng trong quý	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>411,944,574</b>	<b>411,944,574</b>
- Lợi nhuận										<b>411,944,574</b>	<b>411,944,574</b>
<b>Số dư cuối quý 4/2020</b>	<b>85,000,000,000</b>		<b>(347,276,838)</b>		<b>104,569,834,944</b>					<b>4,235,801,952</b>	<b>193,458,360,058</b>

	Cuối quý	Đầu năm
<b>b- Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu</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 cô tức, chia lợi nhuận</b>	<b>Quý 4 năm nay</b>	<b>Quý 4 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.

	Cuối quý	Đầu năm
<b>đ- Cổ tức</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	8,458,681,691	96,876,000
* Thành phẩm nước giải khát	8,458,681,691	96,876,000
c/ - Ngoại tệ các loại		
* Tiền USD	1,049.76	1,056.36
* 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

	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
+ Doanh thu bán hàng	62,747,326,248	81,369,768,328
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	808,375,193	880,597,743
<b>Cộng</b>	<b>63,555,701,441</b>	<b>82,250,366,071</b>
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>Quý 4 năm nay</b>	<b>Quý 4 năm trước</b>
Trong đó :		
+ Chiết khấu thương mại	4,900,214,218	5,253,987,365
+ Giảm giá hàng bán		
+ Hàng bán bị trả lại	11,437,345	
<b>Cộng</b>	<b>4,911,651,563</b>	<b>5,253,987,365</b>

	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>		
- Giá vốn của dịch vụ đã bán	13,635,237	16,440,547
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	41,547,089,780	57,174,317,807
- Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(1,404,647)	98,685,433
<b>Cộng</b>	<b>41,559,320,370</b>	<b>57,289,443,787</b>
<b>4- Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	946,336,227	2,152,910,463
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá		
<b>Cộng</b>	<b>946,336,227</b>	<b>2,152,910,463</b>
<b>5. Chi phí tài chính</b>		
- Lãi tiền vay	2,372,513,685	
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	10,723,817	5,332,000
<b>Cộng</b>	<b>2,383,237,502</b>	<b>5,332,000</b>
<b>6. Thu nhập khác</b>		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		377,818,182
- Thu từ các khoản hỗ trợ từ đơn vị khác		
- Các khoản khác	20,011,917	31,116,178
<b>Cộng</b>	<b>20,011,917</b>	<b>408,934,360</b>
<b>7. Chi phí khác</b>		
- Thanh lý TSCĐ, CCDC, vật tư, ...		501,229,722
- Các khoản khác	27,820	47,225
<b>Cộng</b>	<b>27,820</b>	<b>501,276,947</b>
<b>8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
<b>a) Các khoản chi phí quản lý phát sinh trong kỳ</b>	<b>7,999,013,142</b>	<b>12,354,439,541</b>
* Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trên tổng chi phí QLDN	6,559,472,838	8,884,009,236
+ Chi phí lương	2,966,700,275	4,143,365,028
+ Chi phí thuê đất	600,819,151	341,997,202
+ Chi phí trợ cấp nghỉ việc	3,862,500	3,112,500
+ Chi phí khác	2,261,896,663	342,890,235
+ Chi phí dịch vụ mua ngoài	726,194,249	4,052,644,271
* Các khoản chi phí QLDN khác	1,439,540,304	3,470,430,305
<b>b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>	<b>7,216,171,830</b>	<b>6,291,086,050</b>
* Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trên tổng chi phí bán hàng	4,603,397,124	4,490,169,310
+ Chi phí lương	2,877,269,625	3,467,920,030
+ Chi phí quảng cáo	671,808,879	2,224,413,799
+ Chi phí hỗ trợ bán hàng		(2,428,744,726)
+ Chi phí thuê đất	83,923,116	312,696,900
+ Chi phí vận chuyển	970,395,504	913,883,307
* Các khoản chi phí bán hàng khác	2,612,774,706	1,800,916,740
<b>9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>		
- Chi phí nguyên, nhiên, vật liệu	52,872,781,567	55,215,926,860
- Chi phí nhân công	11,961,124,836	15,848,570,742
- Chi phí khấu hao TSCĐ	1,390,809,954	693,868,810
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,829,461,448	6,512,956,618

- Chi phí thuê đất	3,921,325,463	6,151,748,096
- Chi phí khác bằng tiền	4,491,357,369	1,638,291,309
<b>Cộng</b>	<b>77,466,860,637</b>	<b>86,061,362,435</b>
<b>10. Chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<b>Quý 4 năm nay</b>	<b>Quý 4 năm trước</b>
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	273,722,524	623,329,042
<b>Cộng</b>	<b>273,722,524</b>	<b>623,329,042</b>
<b>11. Chi phí thuế TNDN hoãn lại</b>	<b>(233,039,740)</b>	<b>51,618,750</b>
<b>12. Quỹ khen thưởng phúc lợi</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
* Quỹ khen thưởng		829,201,086
* Quỹ phúc lợi	5,800,134	786,906,717
<b>Cộng</b>	<b>5,800,134</b>	<b>1,616,107,803</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	

Cho đến ngày 31/12/2020, 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 01/10/2020 đến 31/12/2020 VND	Từ 01/10/2019 đến 31/12/2019 VND
Thu nhập Ban Điều hành	612,096,970	687,389,337
Trong đó: Thu nhập của Tổng Giám đốc	301,465,702	301,000,000
Thù lao Hội đồng Quản trị, Ban kiểm soát	144,000,000	288,000,000
<b>Cộng</b>	<b>756,096,970</b>	<b>975,389,337</b>

Lập biểu

Kế toán trưởng

TP.HCM, ngày 12 tháng 01 năm 2021

Người đại diện theo pháp luật

Bùi Thị Kim Chi

Nguyễn Thúy Phương

