

TỔNG CÔNG TY CP BIA RƯỢU NGK SÀI GÒN
CÔNG TY CP NGK CHƯƠNG DƯƠNG
Đ/c : 606 Võ Văn Kiệt-Quận 1-Tp HCM
Tel : 38367518 - 38368747 /Fax : 38.367.176
Mã số thuế: 03-00584564

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ 2 NĂM 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

CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT CHƯƠNG DƯƠNG

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

Mã Số Thuế: 0300584564

Mẫu số B01-DN

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2022

Đơn vị tính: VND

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Ngày 30/06/2022 | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 108,308,990,580 | 95,050,210,047 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 22,242,157,431 | 45,627,111,107 |
| 1. Tiền | 111 | | 22,242,157,431 | 20,627,111,107 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | | 25,000,000,000 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | | |
| 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 | | | |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 36,457,240,815 | 21,632,151,551 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 36,697,310,203 | 22,468,065,828 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 1,126,210,549 | 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 | | 468,350,936 | 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 | | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 35,001,317,303 | 23,643,793,195 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 35,165,704,571 | 23,808,180,463 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | (164,387,268) | (164,387,268) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 14,608,275,031 | 4,147,154,194 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 970,367,217 | 326,097,812 |
| 2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ | 152 | | 13,410,758,771 | 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. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 399,662,875,272 | 276,092,013,310 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 7,000,000,000 | 7,000,000,000 |
| 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 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 220,325,384,465 | 175,769,658,726 |



| | | | |
|---|------------|------------------------|------------------------|
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | 55,426,810,305 | 8,277,303,221 |
| - Nguyên giá | 222 | 111,276,043,877 | 64,445,350,353 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | (55,849,233,572) | (56,168,047,132) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | 164,898,574,160 | 167,492,355,505 |
| - Nguyên giá | 225 | 173,582,726,065 | 173,582,726,065 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | (8,684,151,905) | (6,090,370,560) |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | | |
| - 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) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | 2,408,250,000 | 2,408,250,000 |
| - Nguyên giá | 231 | 2,408,250,000 | 2,408,250,000 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | 101,766,148,263 | 58,057,149,212 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | 101,766,148,263 | 58,057,149,212 |
| 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 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 | | |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | 61,663,092,544 | 26,356,955,372 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | 56,559,577,911 | 21,603,218,549 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | 2,997,477,079 | 2,618,078,162 |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | 2,106,037,554 | 2,135,658,661 |
| + Vật tư phụ tùng thay thế dài hạn | 263A | 2,475,958,935 | 2,505,632,842 |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | 507,971,865,852 | 371,142,223,357 |

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Ngày 30/06/2022 | Đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| C. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 365,228,988,462 | 214,938,443,411 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 106,898,329,689 | 35,841,801,738 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 86,570,587,501 | 25,117,167,077 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 2,231,054,420 | 2,041,169,455 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 313 | | 7,091,017,407 | 41,536,778 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 1,893,142,629 | 1,835,685,878 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 6,844,415,698 | 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 | | 1,143,925,356 | 1,642,195,156 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | 1,118,536,544 | 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 | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | 258,330,658,773 | 179,096,641,673 |
| 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 | 252,570,277,523 | 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 | 5,640,381,250 | 5,750,631,250 |
| 13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ | 343 | | |
| D. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | 142,742,877,390 | 156,203,779,946 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | 142,742,877,390 | 156,203,779,946 |
| 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 | (46,479,680,716) | (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 | (13,460,902,556) | (35,593,616,040) |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát | 429 | | |
| 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 | 507,971,865,852 | 371,142,223,357 |

Lập ngày 11 tháng 07 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

CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT CHUÔNG DƯƠNG

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

Mã Số Thuế: 0300584564

Mẫu số B02b-DN

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

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 2 năm 2022

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu | Mã số | Quý 2 năm 2022 | | Lũy kế từ đầu năm đến Ngày 30/06/2022 | |
|---|-------|------------------|------------------|---------------------------------------|------------------|
| | | 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 | 49,888,567,995 | 24,703,574,971 | 103,434,186,170 | 90,147,161,947 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | 3,270,472,009 | 1,574,322,215 | 7,047,570,689 | 5,408,549,403 |
| - Chiết khấu thương mại | 04 | 3,270,472,009 | 1,574,322,215 | 7,047,570,689 | 5,408,549,403 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | 46,618,095,986 | 23,129,252,756 | 96,386,615,481 | 84,738,612,544 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | 35,716,739,096 | 21,814,792,184 | 72,003,225,387 | 68,579,605,409 |
| 5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | 10,901,356,890 | 1,314,460,572 | 24,383,390,094 | 16,159,007,135 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | 83,237,652 | 615,130,422 | 1,358,604,100 | 2,429,002,033 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | 3,752,222,337 | 3,741,740,693 | 7,407,435,550 | 7,366,496,096 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | 3,752,222,337 | 3,741,740,693 | 7,407,435,550 | 7,366,496,096 |
| 8. Chi phí bán hàng | 25 | 10,505,562,253 | 5,848,720,603 | 19,981,521,764 | 12,501,731,572 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | 6,883,542,105 | 5,608,667,335 | 13,264,172,017 | 11,808,141,545 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)} | 30 | (10,156,732,153) | (13,269,537,637) | (14,911,135,137) | (13,088,360,045) |
| 11. Thu nhập khác | 31 | 297,026,594 | 297,757,827 | 1,486,796,635 | 311,194,429 |
| + Tổng thu nhập khác | 31A | 297,026,594 | 297,757,827 | 1,486,796,635 | 311,194,429 |
| 12. Chi phí khác | 32 | 228,411,970 | 599,285,353 | 415,962,971 | 1,278,078,044 |
| + Tổng chi phí khác | 32A | 228,411,970 | 599,285,353 | 415,962,971 | 1,278,078,044 |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | 68,614,624 | (301,527,526) | 1,070,833,664 | (966,883,615) |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | (10,088,117,529) | (13,571,065,163) | (13,840,301,473) | (14,055,243,660) |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | | | | 42,964,491 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | (183,599,124) | 8,819,375 | (379,398,917) | (271,037,320) |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | (9,904,518,405) | (13,579,884,538) | (13,460,902,556) | (13,827,170,831) |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | | | |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*) | 71 | | | | |

Lập ngày 11 tháng 07 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)



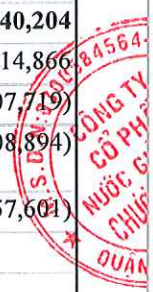
Neo Hock, Tai Schubert

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 2 năm 2022

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Phát sinh từ 01/04 đến 30/06/2022 | |
|--|-----------|-------------|-----------------------------------|-------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | (10,088,117,529) | (13,571,065,163) |
| + Doanh thu | 0101 | | 50,268,832,241 | 25,616,463,220 |
| + Doanh thu giảm trừ | 0102 | | (3,270,472,009) | (1,574,322,215) |
| + Chi phí | 0110 | | (57,086,477,761) | (37,613,206,168) |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT | 02 | | 2,087,221,173 | 18,730,335,789 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | (52,800) | |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04 | | | |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (3,835,459,989) | (4,356,871,115) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 3,749,625,316 | 3,741,740,693 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | | |
| 3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | (8,086,783,829) | 4,544,140,204 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | (10,143,549,373) | 14,317,814,866 |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | (10,327,011,280) | (2,418,207,719) |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp) | 11 | | 16,801,066,742 | (3,245,308,894) |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | (353,926,442) | (169,057,601) |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | | |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | | (504,423,474) | |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | | |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | 9,432,000 | 15,588,147,325 |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 17 | | (27,325,533,216) | (1,680,284,072) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | (39,930,728,872) | 26,937,244,109 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác | 21 | | (344,974,704) | (12,058,211,438) |
| 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 | | | |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | | |
| 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 | | 83,237,652 | 662,075,627 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (261,737,052) | (11,396,135,811) |



| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | |
|--|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 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 | 23,272,333,942 | |
| 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 | | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | 23,272,333,942 | |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | (16,920,131,982) | 15,541,108,298 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 39,162,289,413 | 58,210,819,110 |
| 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 | 22,242,157,431 | 73,751,927,408 |

Lập ngày 11 tháng 07 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 2 năm 2022

1/1/2022

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

DVT : Đồng

| 01. Tiền | Cuối quý | Đầu năm |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| * Tiền mặt | 64,940,608 | 73,062,067 |
| * Tiền gửi ngân hàng | 22,177,216,823 | 20,554,049,040 |
| * Tiền tương đương tiền | | 25,000,000,000 |
| Cộng | 22,242,157,431 | 45,627,111,107 |
| 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) | - | - |
| Cộng | - | - |

| 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 | 30,747,153,591 | 20,011,231,936 |
| - Hệ thống siêu thị Coopmart + siêu thị khác | 3,333,474,210 | 3,674,515,732 |
| - Công ty TNHH TMDV Khang Phúc | 4,349,831,152 | 4,147,701,260 |
| - Hộ kinh doanh Nhữ Thị Mùi | | 6,146,653,924 |
| - Hộ kinh doanh Đại lý bia Quang Huy | 12,194,039,187 | - |
| - Công ty TNHH Bao vì vận chuyển Sài Gòn Hà Nội | 10,869,809,042 | 6,042,361,020 |
| * Các khách hàng phải thu khác | 5,950,156,612 | 2,456,833,892 |
| Cộng | 36,697,310,203 | 22,468,065,828 |
| 04. Phải thu khác | Cuối quý | Đầu năm |
| * Phải thu lãi tiền gửi | | 16,952,055 |
| * Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | | |
| * Phải thu người lao động | 368,815,991 | 130,635,000 |
| * Ký cược, ký quỹ | 41,000,000 | 26,000,000 |
| * Phải thu khác | 58,534,945 | 58,634,599 |
| Cộng | 468,350,936 | 232,221,654 |
| 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 | 7,886,028,030 | 8,710,525,780 |
| - Công cụ, dụng cụ | 2,601,789,896 | 2,173,807,385 |
| - Thành phẩm | 24,548,425,320 | 12,923,847,298 |
| - Hàng hóa | 129,461,325 | |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | (164,387,268) | (164,387,268) |
| Cộng | 35,001,317,303 | 23,643,793,195 |



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 | 8,913,958,699 | 49,499,357,493 | 12,597,260,185 | 1,126,822,954 | 72,137,399,331 |
| - Mua trong quý | - | - | - | 37,727,273 | 37,727,273 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | | 39,100,917,273 | | | 39,100,917,273 |
| - Tăng khác | | | | | - |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | | - |
| Số dư cuối quý | 8,913,958,699 | 88,600,274,766 | 12,597,260,185 | 1,164,550,227 | 111,276,043,877 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | - |
| Số dư đầu quý | 7,004,332,670 | 37,591,692,810 | 9,969,987,459 | 500,055,274 | 55,066,068,213 |
| - Khấu hao trong quý | 143,333,076 | 493,581,863 | 115,909,092 | 30,341,328 | 783,165,359 |
| - Tăng khác | | | | | - |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | | - |
| Số dư cuối quý | 7,147,665,746 | 38,085,274,673 | 10,085,896,551 | 530,396,602 | 55,849,233,572 |
| Giá trị còn lại | | | | | - |
| - Tại ngày đầu quý | 1,909,626,029 | 11,907,664,683 | 2,627,272,726 | 626,767,680 | 17,071,331,118 |
| - Tại ngày cuối quý | 1,766,292,953 | 50,515,000,093 | 2,511,363,634 | 634,153,625 | 55,426,810,305 |

1-6
 Y
 HẠN
 GIẢ
 ĐUNG
 1-

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 |
|-------------------------------------|-------------------|---------------------------|--------------------|----------------------|-------------------|---------------|
| Nguyên giá TSCĐ vô hình | | | | | | |
| Số dư đầu quý | | - | 104,000,000 | 1,196,192,426 | | 1,300,192,426 |
| - Mua trong năm | | | | | | - |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | | | - |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | | | | - |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| -Giảm khác (kết chuyển tăng BĐSDT) | | | | | | - |
| 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 | | - | 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 |
| Giá trị còn lại | | | | | | |
| - 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 |
|-------------------------------|------------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------|--------------|-----------------|
| Nguyên giá TSCĐ | | | | | | |
| 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 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 7,380,096,091 | | | | | 7,380,096,091 |
| - Khấu hao trong quý | 1,304,055,814 | | | - | - | 1,304,055,814 |
| - Giảm khác | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | 8,684,151,905 | | | - | - | 8,684,151,905 |
| Giá trị còn lại | | | | | | |
| - Tại ngày đầu quý | 166,202,629,974 | | | | | 166,202,629,974 |
| - Tại ngày cuối quý | 164,898,574,160 | | | | | 164,898,574,160 |

12. Tăng, giảm BĐS đầu tư

| Khoản mục | Số đầu kỳ | Tăng trong kỳ | Giảm trong kỳ | Số cuối kỳ |
|--|----------------------|---------------|---------------|----------------------|
| a) Bất động sản đầu tư cho thuê | | | | |
| b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá | | | | |
| Nguyên giá | 2,408,250,000 | | | 2,408,250,000 |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị còn lại | 2,408,250,000 | - | - | 2,408,250,000 |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |

| | | | | |
|--|----------------------|------------------------|--------------------|------------------------|
| 13. Chi phí trả trước | | Cuối quý | | Đầu năm |
| - Ngắn hạn | | 970,367,217 | | 326,097,812 |
| * Bao bì | | | | |
| * Công cụ dụng cụ | | 970,367,217 | | 326,097,812 |
| - Dài hạn | | 56,559,577,911 | | 21,603,218,549 |
| * Bao bì | | | | |
| * Công cụ dụng cụ | | 191,934,324 | | 202,707,869 |
| * Tiền thuê đất 75.000m2 Bình Dương | | 56,367,643,587 | | 21,400,510,680 |
| Cộng | | 57,529,945,128 | | 21,929,316,361 |
| 14. Tài sản khác | | | | |
| 15. Vay và nợ thuê tài chính | | Cuối quý | | Đầu năm |
| - Nợ thuê tài chính ngắn hạn | | 1,118,536,544 | | 1,071,743,198 |
| - Nợ thuê tài chính dài hạn | | 172,592,733,123 | | 173,226,010,423 |
| - Vay dài hạn | | 79,977,544,400 | | - |
| Cộng | | 253,688,814,067 | | 174,297,753,621 |
| 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 | | 82,072,578,232 | | 21,087,129,110 |
| Trong đó : | | | | |
| - Công ty CP bao bì Biên Hòa | | 2,340,423,930 | | 1,348,617,050 |
| - Công Ty Liên Doanh TNHH Crown Sài Gòn | | 13,773,947,033 | | 5,105,911,139 |
| - CÔNG TY CỔ PHẦN HÀNG TIÊU DÙNG BIÊN HÒA | | 4,636,800,000 | | 2,041,200,000 |
| - CÔNG TY TNHH BẤT ĐỘNG SẢN BÌNH MINH ĐỎ | | 1,484,226,414 | | 2,490,363,187 |
| - Công ty Cổ phần Alpha Group | | 2,296,009,000 | | |
| - Công Ty TNHH Lon Nước giải khát TBC-BALL Việt Nam | | 9,829,877,126 | | 10,101,037,734 |
| - Takasago International (Singapore) PTE.Ltd | | 828,686,200 | | |
| - CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG SỐ 1 | | 46,882,608,529 | | |
| * Các khoản phải trả nhà cung cấp dưới 10% trên tổng số phải trả | | 4,498,009,269 | | 4,030,037,967 |
| Cộng | | 86,570,587,501 | | 25,117,167,077 |
| 17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | Đầu quý | Số phải nộp | Số đã nộp | Cuối quý |
| - Thuế GTGT | - | 145,096,363 | 145,096,363 | - |
| + Thuế GTGT hàng nội địa | | | | - |
| + Thuế GTGT hàng nhập khẩu | | 145,096,363 | 145,096,363 | - |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | | | | - |
| - Thuế TNDN | (227,149,043) | - | - | (227,149,043) |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 33,960,388 | 26,587,623 | 55,554,532 | 4,993,479 |
| - Thuế tài nguyên | - | - | - | - |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | 3,429,096,264 | 3,656,927,664 | - | 7,086,023,928 |
| - Thuế Môn bài | | | | - |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | | 70,000,000 | 70,000,000 | - |
| Cộng | 3,235,907,609 | 3,898,611,650 | 270,650,895 | 6,863,868,364 |
| 18. Chi phí phải trả | | Cuối quý | | Đầu năm |
| - Chi phí vận chuyển | | 1,145,886,961 | | 596,671,114 |
| - Chi phí khác | | 741,923,927 | | 623,453,139 |
| - Chi phí hỗ trợ bán hàng | | 4,313,021,607 | | 2,673,940,934 |
| - Chi chí phí marketing | | 27,588,875 | | 192,588,875 |
| - Chi phí lãi vay | | 615,994,328 | | |
| Cộng | | 6,844,415,698 | | 4,086,654,062 |
| 19. Phải trả khác | | Cuối quý | | Đầu năm |
| - 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 |
| - Dài hạn | Cuối quý | Đầu năm |
| * Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | 120,000,000 | 120,000,000 |
| * Các khoản phải trả, phải nộp khác | | |
| Cộng | 120,000,000 | 120,000,000 |
| 20. Doanh thu chưa thực hiện | | |
| 21. Trái phiếu phát hành | | |
| 22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả | | |
| 23. Dự phòng phải trả dài hạn : | Cuối quý | Đầu năm |
| * Khoản dự phòng phải trả trợ cấp nghỉ việc cho nhân viên | 5,640,381,250 | 5,750,631,250 |
| Cộng | 5,640,381,250 | 5,750,631,250 |
| 24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại & Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | Cuối quý | Đầu năm |
| * <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 | 1,128,076,250 | 1,150,126,250 |
| - Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản thuế tài chính | 1,762,539,100 | 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 | 106,861,729 | 106,872,289 |
| Cộng | 2,997,477,079 | 2,618,078,162 |

25. Vốn chủ sở hữu

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

| | 1 | 3 | 4 | 6 | 7 | 9 | 10 | 10 |
|--|---------------------------|-------------------------|-------------------|----------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------|
| | 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 | | | | | | | | |
| Số dư tại ngày 01/04/2021 | 85,000,000,000 | - | (347,276,838) | - | 104,569,834,944 | - | 3,988,515,659 | 193,211,073,765 |
| *Giảm trong kỳ | - | - | - | - | - | - | (15,240,848,610) | (15,240,848,610) |
| - Lỗ quí 2/2021 | - | - | - | - | - | - | (13,579,884,538) | (13,579,884,538) |
| - Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi 2020 | - | - | - | - | - | - | (1,660,964,072) | (1,660,964,072) |
| Số dư tại ngày 30/06/2021 | 85,000,000,000 | - | (347,276,838) | - | 104,569,834,944 | - | (11,252,332,951) | 177,970,225,155 |
| Số dư tại ngày 01/04/2022 | 85,000,000,000 | - | (347,276,838) | - | 104,569,834,944 | - | (36,575,162,311) | 152,647,395,795 |
| *Giảm trong kỳ | - | - | - | - | - | - | (9,904,518,405) | (9,904,518,405) |
| - Lỗ quí 2/2022 | - | - | - | - | - | - | (9,904,518,405) | (9,904,518,405) |
| Số dư tại ngày 30/06/2022 | 85,000,000,000 | - | (347,276,838) | - | 104,569,834,944 | - | (46,479,680,716) | 142,742,877,390 |



| 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 2 năm nay | Quý 2 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 (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.

| đ- Cổ tức | Cuối quý | Đầu năm |
|---|-----------------|-----------------|
| e- Các quỹ của doanh nghiệp | Cuối quý | Đầu năm |
| - Quỹ đầu tư phát triển | 104,569,834,944 | 104,569,834,944 |
| 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 | 38,803,324,244 | 22,924,934,228 |
| * Thành phẩm nước giải khát | 38,803,324,244 | 22,924,934,228 |
| c/ - Ngoại tệ các loại | | |
| * Tiền USD | 7,691.73 | 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

| 1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | Quý 2 năm nay | Quý 2 năm trước |
|---|-----------------------|------------------------|
| + Doanh thu bán hàng | 49,540,113,604 | 24,497,546,665 |
| + Doanh thu cung cấp dịch vụ | 348,454,391 | 206,028,306 |
| Cộng | 49,888,567,995 | 24,703,574,971 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | Quý 2 năm nay | Quý 2 năm trước |
| Trong đó : | | |
| + Chiết khấu thương mại | 3,270,472,009 | 1,574,322,215 |
| Cộng | 3,270,472,009 | 1,574,322,215 |
| 3. Giá vốn hàng bán | Quý 2 năm nay | Quý 2 năm trước |
| - Giá vốn của dịch vụ đã bán | | 712,500 |

| | | |
|--|-----------------------|------------------------|
| - Giá vốn hàng bán | 35,716,791,896 | 21,814,079,684 |
| - Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho | (52,800) | - |
| Cộng | 35,716,739,096 | 21,814,792,184 |
| 4- Doanh thu hoạt động tài chính | Quý 2 năm nay | Quý 2 năm trước |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 83,237,652 | 615,130,422 |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | | |
| Cộng | 83,237,652 | 615,130,422 |
| 5. Chi phí tài chính | Quý 2 năm nay | Quý 2 năm trước |
| - Lãi tiền vay | 3,752,222,337 | 3,741,740,693 |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá | | |
| Cộng | 3,752,222,337 | 3,741,740,693 |
| 6. Thu nhập khác | Quý 2 năm nay | Quý 2 năm trước |
| - Thu từ các khoản nợ khó đòi; | 7,062,000 | |
| - Thu từ các khoản hỗ trợ từ đơn vị khác | 289,959,388 | |
| - Các khoản khác | 5,206 | 297,757,827 |
| Cộng | 297,026,594 | 297,757,827 |
| 7. Chi phí khác | Quý 2 năm nay | Quý 2 năm trước |
| - Nộp phạt vi phạm hành chính | 70,000,000 | |
| - Chi phí thuê đất | 158,408,748 | 599,283,098 |
| - Các khoản khác | 3,222 | 2,255 |
| Cộng | 228,411,970 | 599,285,353 |
| 8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | Quý 2 năm nay | Quý 2 năm trước |
| a) Các khoản chi phí quản lý phát sinh trong kỳ | 6,883,542,105 | 5,608,667,335 |
| + Chi phí nhân viên | 3,933,368,144 | 2,503,782,508 |
| + Chi phí thuê đất | 105,336,823 | 92,253,921 |
| + Chi phí khấu hao | 490,782,720 | 520,396,069 |
| + Chi phí khác | 1,885,864,444 | 1,905,626,041 |
| + Chi phí dịch vụ mua ngoài | 468,189,974 | 586,608,796 |
| b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | 10,505,562,253 | 5,848,720,603 |
| + Chi phí nhân viên | 3,001,290,808 | 2,998,177,543 |
| + Chi phí quảng cáo | 1,443,757,668 | 169,526,757 |
| + Chi phí hỗ trợ bán hàng | 152,269,828 | 707,771,310 |
| + Chi phí thuê đất | 3,200,903,016 | |
| + Chi phí vận chuyển | 1,138,476,365 | 758,625,037 |
| + Chi phí khấu hao | 499,612,409 | 119,863,638 |
| + Chi phí khác | 1,069,252,159 | 1,094,756,318 |
| 9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố | Quý 2 năm nay | Quý 2 năm trước |
| - Chi phí nguyên, nhiên, vật liệu | 45,854,562,084 | 17,778,235,832 |
| - Chi phí nhân công | 12,806,507,137 | 11,328,376,505 |
| - Chi phí khấu hao | 2,087,221,173 | 1,769,812,437 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 3,258,825,279 | 2,254,798,971 |
| - Chi phí thuê đất | 3,341,920,015 | 3,364,018,931 |
| - Chi phí khác | 3,043,489,195 | 2,142,401,277 |

| | | |
|---|-----------------------|------------------------|
| Cộng | 70,392,524,883 | 38,637,643,953 |
| 10. Chi phí thuế TNDN hiện hành | Quý 2 năm nay | Quý 2 năm trước |
| - Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | - | - |
| Cộng | - | - |
| 11. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | (183,599,124) | 8,819,375 |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi | Cuối quý | Đầu năm |
| * Quỹ khen thưởng | - | - |
| * Quỹ phúc lợi | 5,650,134 | 5,650,134 |
| Cộng | 5,650,134 | 5,650,134 |
| VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ | | |

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

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

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

Cho đến ngày 30/06/2022, các khoản chưa được thanh toán với các bên liên quan như sau:

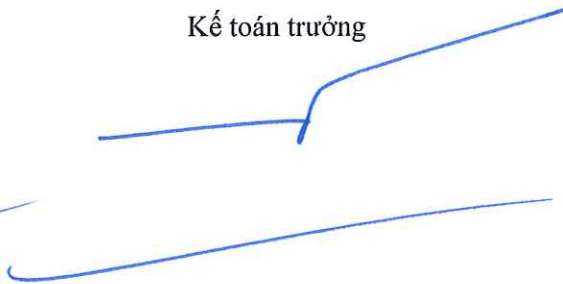
| Các bên liên quan | Mối quan hệ | Nội dung nghiệp vụ | Giá trị khoản phải thu /(phải trả) (VND) |
|---|---------------|------------------------------|--|
| Tổng công ty Cp Bia Rượu nước giải khát Sài Gòn | Công ty mẹ | Bán hàng | 546,972,431 |
| Công Ty Liên Doanh TNHH Crown Sài Gòn | Bên liên quan | Mua hàng | 13,773,947,033 |
| Công Ty TNHH Lon Nước giải khát TBC-Ball Việt Nam | Bên liên quan | Mua hàng | 9,829,877,126 |
| Thu nhập của nhân sự quản lý chủ chốt : | | Từ 01/04/2022 đến 30/06/2022 | Từ 01/04/2021 đến 30/06/2021 |
| Thu nhập Ban Điều hành | | 512,850,964 | 762,481,150 |
| Neo Hock Tai Schubert | | 341,025,581 | 381,723,407 |
| Nguyễn Thuý Phượng | | 171,825,383 | 190,917,769 |
| Nguyễn Thanh Hải | | - | 189,839,974 |
| Thu nhập Hội đồng Quản trị, Ban kiểm soát | | 242,992,749 | 276,801,523 |
| Neo Gim Siong Bennet | | 30,000,000 | 30,000,000 |
| Trần Đức Hòa | | 21,000,000 | 43,558,969 |
| Phạm Tấn Lợi | | 21,000,000 | 21,000,000 |
| Phạm Trung Kiên | | 21,000,000 | 21,000,000 |
| Trịnh Huy Hóa | | 21,000,000 | 21,000,000 |
| Nguyễn Phước Thoại | | 104,992,749 | 116,242,554 |
| Nguyễn Thị Ngọc Dung | | 12,000,000 | 12,000,000 |
| Nguyễn Hoàng Hiệp | | 12,000,000 | 12,000,000 |

Lập biểu

Kế toán trưởng



Bùi Thị Kim Chi



Nguyễn Thuý Phượng

TP.HCM, ngày 11 tháng 07 năm 2022

Người đại diện theo pháp luật



Neo Hock Tai Schubert

