

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 2023

- | | |
|---------------------------------|---------------|
| - 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 GIỮA

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Ngày 31/03/2023	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		125,591,463,558	101,656,661,019
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		43,263,571,294	27,854,020,675
1. Tiền	111		43,263,571,294	27,854,020,675
2. Các khoản tương đương tiền	112			
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		48,258,295,128	28,760,617,865
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		49,227,048,347	29,925,100,119
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		455,524,830	260,506,800
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		410,352,824	409,641,819
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		16,006,489,239	23,970,404,766
1. Hàng tồn kho	141		16,170,876,507	24,134,792,034
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(164,387,268)	(164,387,268)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		18,063,107,897	21,071,617,713
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		978,038,989	989,070,429
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		16,822,474,572	19,855,398,241
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		262,594,336	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		498,465,366,029	495,682,075,107
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		7,005,000,000	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		7,005,000,000	7,000,000,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		221,236,703,393	215,290,584,880

1. Tài sản cố định hữu hình	221	60,264,626,960	53,028,782,916
- Nguyên giá	222	119,166,689,159	110,575,058,984
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(58,902,062,199)	(57,546,276,068)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	160,972,076,433	162,261,801,964
- Nguyên giá	225	173,582,726,065	173,582,726,065
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226	(12,610,649,632)	(11,320,924,101)
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	112,163,718,121	113,279,875,423
- Nguyên giá	231	114,023,980,291	114,023,980,291
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232	(1,860,262,170)	(744,104,868)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	89,655,995,767	91,175,470,436
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	89,655,995,767	91,175,470,436
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	61,903,948,748	62,436,144,368
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	56,597,193,703	57,204,730,371
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	3,454,624,616	3,379,044,568
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263	1,852,130,429	1,852,369,429
+ Vật tư phụ tùng thay thế dài hạn	263A	2,222,051,810	2,222,290,810
4. Tài sản dài hạn khác	268		
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270	624,056,829,587	597,338,736,126

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Ngày 31/03/2023	Đầu năm
1	2	3	4	5
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		519,330,823,765	489,819,915,892
I. Nợ ngắn hạn	310		250,515,874,852	199,542,452,492
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		46,138,267,554	93,890,876,293
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		161,213,963	2,068,487,727
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		3,807,567,648	109,126,603
4. Phải trả người lao động	314		281,725,353	208,233,424
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		13,686,431,585	7,301,145,569
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		165,116,880	165,116,880
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		2,167,910,920	2,170,299,287
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		184,101,990,815	93,623,516,575
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	268,814,948,913	290,277,463,400
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	2,356,405,347	448,244,400
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	261,639,919,066	284,432,513,250
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	4,818,624,500	5,396,705,750
13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ	343		
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	104,726,005,822	107,518,820,234
I. Vốn chủ sở hữu	410	104,726,005,822	107,518,820,234
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	(84,496,552,284)	(81,703,737,872)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	(81,703,737,872)	(33,018,778,160)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	(2,792,814,412)	(48,684,959,712)
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	624,056,829,587	597,338,736,126

Lập ngày 03 tháng 04 năm 2023

Người lập biểu

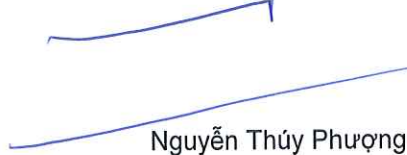
(Ký, họ tên)



Bùi Thị Kim Chi

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thúy Phương

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Ngọc Huy Dũng

CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT CHƯƠNG DƯƠNG

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

Mã Số Thuế: 0300584564

Mẫu số B02b-DN

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

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 1 năm 2023

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Quý 1 năm 2023		Lũy kế từ đầu năm đến Ngày 31/03/2023	
		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	65,908,795,883	53,545,618,175	65,908,795,883	53,545,618,175
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	2,212,175,314	3,777,098,680	2,212,175,314	3,777,098,680
- Chiết khấu thương mại	04	2,212,175,314	3,777,098,680	2,212,175,314	3,777,098,680
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	63,696,620,569	49,768,519,495	63,696,620,569	49,768,519,495
4. Giá vốn hàng bán	11	44,614,933,650	36,286,486,291	44,614,933,650	36,286,486,291
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20	19,081,686,919	13,482,033,204	19,081,686,919	13,482,033,204
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	106,114,509	1,275,366,448	106,114,509	1,275,366,448
7. Chi phí tài chính	22	3,905,212,133	3,655,213,213	3,905,212,133	3,655,213,213
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23	3,871,968,857	3,700,228,245	3,871,968,857	3,700,228,245
8. Chi phí bán hàng	25	10,701,019,215	9,475,959,511	10,701,019,215	9,475,959,511
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	6,376,582,057	6,380,629,912	6,376,582,057	6,380,629,912
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30	(1,795,011,977)	(4,754,402,984)	(1,795,011,977)	(4,754,402,984)
11. Thu nhập khác	31	177,345,003	1,189,770,041	177,345,003	1,189,770,041
+ Tổng thu nhập khác	31A	177,345,003	1,189,770,041	177,345,003	1,189,770,041
12. Chi phí khác	32	1,250,727,486	187,551,001	1,250,727,486	187,551,001
+ Tổng chi phí khác	32A	1,250,727,486	187,551,001	1,250,727,486	187,551,001
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40	(1,073,382,483)	1,002,219,040	(1,073,382,483)	1,002,219,040
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50	(2,868,394,460)	(3,752,183,944)	(2,868,394,460)	(3,752,183,944)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	(75,580,048)	(195,799,793)	(75,580,048)	(195,799,793)
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60	(2,792,814,412)	(3,556,384,151)	(2,792,814,412)	(3,556,384,151)
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 03 tháng 04 năm 2023



Nguyễn Ngọc Huy Dũng

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

BẢNG TỔNG HỢP THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

Quý I năm 2023

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
10	1. Thuế GTGT phải nộp		138,798,341	138,798,341		138,798,341	138,798,341
11	- Thuế GTGT						
12	- Thuế GTGT hàng nhập khẩu		138,798,341	138,798,341		138,798,341	138,798,341
20	2. Thuế tiêu thụ đặc biệt						
30	3. Thuế xuất, nhập khẩu						
31	- Thuế xuất nhập khẩu (33331)						
32	- Thuế nhập khẩu (33332)						
40	4. Thuế thu nhập doanh nghiệp	(227,149,043)			(227,149,043)		(227,149,043)
50	5. Thuế thu nhập cá nhân	109,126,603	105,860,722	250,432,618	109,126,603	105,860,722	250,432,618
60	6. Thuế tài nguyên						
70	7. Thuế nhà đất		3,807,567,648			3,807,567,648	3,807,567,648
71	- Thuế nhà đất		3,807,567,648			3,807,567,648	3,807,567,648
72	- Tiền thuế đất						
80	8. Các loại thuế khác		7,000,000	7,000,000		7,000,000	7,000,000
90	9. Phí, lệ phí và các loại khác						
	Tổng cộng	(118,022,440)	4,059,226,711	396,230,959	(118,022,440)	4,059,226,711	3,544,973,312

Người lập
(Ký, họ tên)


Bùi Thị Kim Chi

Ngày 03 tháng 04 năm 2023

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


Nguyễn Thủy Phương

CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT CHƯƠNG DƯƠNG

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

Mã Số Thuế: 0300584564

Mẫu số B03-DN

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

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 1 năm 2023

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến Ngày 31/03/2023	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		(2,868,394,460)	(3,752,183,944)
+ Tổng doanh thu	0101		66,192,255,395	56,010,754,664
+ Doanh thu giảm trừ	0102		(2,212,175,314)	(3,777,098,680)
+ Tổng chi phí	0110		(66,848,474,541)	(55,985,839,928)
+ Giảm trừ CP	0111			
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		3,761,668,964	2,056,297,154
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(8,071,060)	
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(7,186,668,709)	(6,056,006,384)
- Chi phí lãi vay	06		3,691,638,667	3,714,656,140
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động				
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(16,469,753,594)	(18,571,090,303)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		7,964,154,527	(1,000,838,921)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		15,971,590,050	5,144,410,214
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		618,568,108	(35,246,702,325)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(380,389,846)	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15			
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		23,566,000	2,580,000
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(57,826,025,571)	(9,648,472,286)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(52,708,116,924)	(63,357,350,655)
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			
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		98,043,449	187,318,503

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến Ngày 31/03/2023	
			Năm nay	Năm trước
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		98,043,449	187,318,503
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		88,000,000,000	56,705,210,458
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(19,980,375,906)	
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		68,019,624,094	56,705,210,458
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		15,409,550,619	(6,464,821,694)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		27,854,020,675	45,627,111,107
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		43,263,571,294	39,162,289,413

Lập ngày 03 tháng 04 năm 2023

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)

Nguyễn Ngọc Huy Dũng



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 2023

158
DN
CƠ
JG
CHỦ
12/

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 13 ngày 19/12/2022
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 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	
		Cuối quý	Đầu năm
01. Tiền			
* Tiền mặt		74,075,273	46,358,226
* Tiền gửi ngân hàng		43,189,496,021	27,807,662,449
* Tiền tương đương tiền			
Cộng		43,263,571,294	27,854,020,675
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	44,007,415,104	22,536,828,119
- Hệ thống siêu thị Coopmart + siêu thị khác	1,714,304,922	4,281,928,352
- Công ty TNHH TMDV Khang Phúc		1,315,684,803
- Công ty Cổ phần Song Mã Việt	3,146,963,158	
- Hộ kinh doanh Đại lý bia Quang Huy	18,332,153,755	5,723,906,988
- Công ty TNHH LS Khoa Nguyễn	9,183,074,271	2,534,859,976
- Hộ kinh doanh Khánh Ngọc	11,630,918,998	8,680,448,000
* Các khách hàng phải thu khác	5,219,633,243	7,388,272,000
Cộng	49,227,048,347	29,925,100,119
04. Phải thu khác	Cuối quý	Đầu năm
* Phải thu lãi tiền gửi		
* Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
* Phải thu người lao động	285,090,938	269,379,933
* Ký cược, ký quỹ	66,792,941	81,792,941
* Phải thu khác	58,468,945	58,468,945
Cộng	410,352,824	409,641,819
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	7,535,118,729	13,052,754,497
- Công cụ, dụng cụ	1,852,839,643	1,615,237,420
- Thành phẩm	6,767,069,474	9,266,454,644
- Hàng hóa	15,848,661	200,345,473
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(164,387,268)	(164,387,268)
Cộng	16,006,489,239	23,970,404,766

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
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu quý	8,913,958,699	88,276,345,466	12,179,477,320	1,205,277,499	110,575,058,984
- Mua trong quý	-	-	-	-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành		8,456,011,995	109,254,256	26,363,924	8,591,630,175
- Tăng khác					-
- Chuyển sang BĐS đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối quý	8,913,958,699	96,732,357,461	12,288,731,576	1,231,641,423	119,166,689,159
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu quý	7,426,600,724	39,670,485,194	9,899,931,870	549,258,280	57,546,276,068
- Khấu hao trong quý	120,139,556	1,079,532,463	117,825,832	38,288,280	1,355,786,131
- Tăng khác					-
- Chuyển sang BĐS đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối quý	7,546,740,280	40,750,017,657	10,017,757,702	587,546,560	58,902,062,199
Giá trị còn lại					-
- Tại ngày đầu quý	1,487,357,975	48,605,860,272	2,279,545,450	656,019,219	53,028,782,916
- Tại ngày cuối quý	1,367,218,419	55,982,339,804	2,270,973,874	644,094,863	60,264,626,960

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	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác (kết chuyển tăng BĐSĐT)	-	-	-	-	-	-
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	11,320,924,101	-	-	-	-	11,320,924,101
- Khấu hao trong quý	1,289,725,531	-	-	-	-	1,289,725,531
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	12,610,649,632	-	-	-	-	12,610,649,632
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu quý	162,261,801,964	-	-	-	-	162,261,801,964
- Tại ngày cuối quý	160,972,076,433	-	-	-	-	160,972,076,433

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				
Nguyên giá	111,615,730,291	-	-	111,615,730,291
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà kho	111,615,730,291	-	-	111,615,730,291
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
Giá trị hao mòn lũy kế	1,860,262,170	-	-	1,860,262,170
- Nhà kho	1,116,157,302	-	-	1,116,157,302
Giá trị còn lại	109,755,468,121	-	-	109,755,468,121
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà kho	109,755,468,121	-	-	109,755,468,121
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
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	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	2,408,250,000	-	-	2,408,250,000
Giá trị còn lại	2,408,250,000	-	-	2,408,250,000
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	2,408,250,000	-	-	2,408,250,000

13. Chi phí trả trước		Cuối quý		Đầu năm
- Ngắn hạn		978,038,989		989,070,429
* Bao bì				
* Công cụ dụng cụ		978,038,989		989,070,429
- Dài hạn		56,597,193,703		57,204,730,371
* Bao bì				
* Công cụ dụng cụ		1,737,282,364		1,932,338,496
* Tiền thuê đất 75.000m2 Bình Dương		54,859,911,339		55,272,391,875
Cộng		57,575,232,692		58,193,800,800
14. Tài sản khác				
15. Vay và nợ thuê tài chính		Cuối quý		Đầu năm
- Nợ thuê tài chính ngắn hạn		1,152,109,649		1,168,200,086
- Nợ thuê tài chính dài hạn		171,740,156,735		172,057,810,336
- Vay ngắn hạn		138,000,000,000		92,455,316,489
- Vay dài hạn		89,899,762,331		112,374,702,914
- Nợ dài hạn đến hạn trả		44,949,881,166		
Cộng		445,741,909,881		378,056,029,825
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		40,892,586,159		88,827,664,335
Trong đó :				
- Công ty CP bao bì Biên Hòa		1,848,158,429		1,032,734,857
- Công Ty Liên Doanh TNHH Crown Sài Gòn		16,961,868,950		2,184,286,715
- CÔNG TY CỔ PHẦN HÀNG TIÊU DÙNG BIÊN HÒA		4,636,800,000		4,830,000,000
- CÔNG TY TNHH BẤT ĐỘNG SẢN BÌNH MINH ĐỎ		1,500,731,926		1,506,445,372
- Công ty TNHH Vạn Hi				1,207,866,847
- Công Ty TNHH Lon Nước giải khát TBC-BALL Việt Nam		6,255,526,854		9,964,223,158
- CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG SỐ 1		9,689,500,000		68,102,107,386
* Các khoản phải trả nhà cung cấp dưới 10% trên tổng số phải trả		5,245,681,395		5,063,211,958
Cộng		46,138,267,554		93,890,876,293
17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Đầu quý	Số phải nộp	Số đã nộp	Cuối quý
- Thuế GTGT	-	138,798,341	138,798,341	-
+ Thuế GTGT hàng nội địa				-
+ Thuế GTGT hàng nhập khẩu		138,798,341	138,798,341	-
- Thuế xuất, nhập khẩu				-
- Thuế TNDN	(227,149,043)			(227,149,043)
- Thuế thu nhập cá nhân	109,126,603	105,860,722	250,432,618	(35,445,293)
- Thuế tài nguyên	-	-	-	-
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		3,807,567,648	-	3,807,567,648
- Thuế Môn bài		7,000,000	7,000,000	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				-
Cộng	(118,022,440)	4,059,226,711	396,230,959	3,544,973,312
18. Chi phí phải trả		Cuối quý		Đầu năm
- Chi phí vận chuyển		1,310,064,985		442,743,722
- Chi phí khác		690,730,587		444,561,410
- Chi phí hỗ trợ bán hàng		3,242,803,742		3,143,765,062
- Chi chí phí marketing		82,993,952		496,432,144
- Chi phí lãi vay		8,359,838,319		2,773,643,231
Cộng		13,686,431,585		7,301,145,569
19. Phải trả khác		Cuối quý		Đầu năm

- Ngắn hạn	2,167,910,920	2,170,299,287
* Tài sản thừa chờ xử lý (TK 3381)	8,868,816	8,868,816
* Kinh phí công đoàn (TK 3382)	155,383,195	167,362,954
* 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)	1,740,251,877	1,734,259,877
* Cổ tức phải trả (TK 33881)	241,910,549	241,910,549
* Các khoản phải trả, phải nộp khác	12,054,027	8,454,635
- Dài hạn	Cuối quý	Đầu năm
* Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	2,356,405,347	448,244,400
* Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng	2,356,405,347	448,244,400
20. Doanh thu chưa thực hiện	165,116,880	165,116,880
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	4,818,624,500	5,396,705,750
Cộng	4,818,624,500	5,396,705,750
24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại & Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối quý	Đầu năm
* Tài sản thuế thu nhập hoãn lại :		
- 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	963,724,900	1,079,341,150
- Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản thuê tài chính	2,384,037,987	2,192,841,689
- Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho chậm luân chuyển	106,861,729	106,861,729
Cộng	3,454,624,616	3,379,044,568

25. Vốn chủ sở hữu

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

	1	3	4	6	7	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	
A								10
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)
- Lỗ 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
Số dư tại ngày 01/01/2023	85,000,000,000	-	(347,276,838)	-	104,569,834,944	-	(81,703,737,872)	107,518,820,234
*Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-	(2,792,814,412)	(2,792,814,412)
- Lỗ quí 1/2023							(2,792,814,412)	(2,792,814,412)
Số dư tại ngày 31/03/2023	85,000,000,000		(347,276,838)	-	104,569,834,944	-	(84,496,552,284)	104,726,005,822

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 1 năm nay	Quý 1 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	38,834,148,680	23,978,168,962
* Thành phẩm nước giải khát :	38,834,148,680	23,978,168,962
c/ - Ngoại tệ các loại		
* Tiền USD	31,860.32	14,809.58
* 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 1 năm nay	Quý 1 năm trước
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
+ Doanh thu bán hàng hóa	43,977,309	
+ Doanh thu bán thành phẩm	62,603,582,208	53,210,236,920
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		335,381,255
+ Doanh thu kinh doanh bất động sản đầu tư	3,175,342,067	
+ Doanh thu khác	85,894,299	
Cộng	65,908,795,883	53,545,618,175
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
Trong đó :		
+ Chiết khấu thương mại	2,212,175,314	3,777,098,680

Cộng	2,212,175,314	3,777,098,680
3. Giá vốn hàng bán	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Giá vốn của dịch vụ đã bán	615,756	93,577,608
- Giá vốn hàng bán của thành phẩm và hàng hóa	44,122,836,749	36,192,908,683
- Giá vốn kinh doanh bất động sản đầu tư	491,481,145	
- Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	44,614,933,650	36,286,486,291
4- Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	98,043,449	170,366,448
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		1,105,000,000
- Lãi chênh lệch tỷ giá	8,071,060	
Cộng	106,114,509	1,275,366,448
5. Chi phí tài chính	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Lãi tiền vay	3,871,968,857	3,655,213,213
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	33,243,276	
Cộng	3,905,212,133	3,655,213,213
6. Thu nhập khác	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		1,096,454,545
- Thu từ các khoản hỗ trợ từ đơn vị khác	177,341,911	
- Các khoản khác	3,092	93,315,496
Cộng	177,345,003	1,189,770,041
7. Chi phí khác	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Thanh lý TSCĐ, CCDC, vật tư, ...		28,972,178
- Chi phí thuê đất	478,353,132	158,408,748
- Chi phí khấu hao	697,155,310	
- Các khoản khác	75,219,044	170,075
Cộng	1,250,727,486	187,551,001
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
a) Các khoản chi phí quản lý phát sinh trong kỳ	6,376,582,057	6,380,629,912
+ Chi phí nhân viên	3,417,011,271	3,916,889,250
+ Chi phí thuê đất	105,691,074	105,263,825
+ Chi phí khấu hao	290,757,096	484,608,199
+ Chi phí khác	483,763,812	762,424,742
+ Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,079,358,804	1,111,443,896
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	10,701,019,215	9,475,959,511
+ Chi phí nhân viên	4,130,756,180	2,766,001,339
+ Chi phí quảng cáo	494,087,943	571,970,434
+ Chi phí hỗ trợ bán hàng	492,355,449	267,442,810
+ Chi phí thuê đất	3,200,903,016	3,200,903,016
+ Chi phí vận chuyển	1,144,611,260	1,331,805,867
+ Chi phí khấu hao	392,021,481	495,395,889
+ Chi phí khác	846,283,886	842,440,156
9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Chi phí nguyên, nhiên, vật liệu	44,537,981,741	39,010,767,616

- Chi phí nhân công	12,795,010,109	12,823,562,913
- Chi phí khấu hao	2,573,032,509	2,056,297,154
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,869,068,907	2,798,308,196
- Chi phí thuê đất	3,342,274,266	3,341,847,017
- Chi phí khác	2,667,765,547	2,211,759,508
Cộng	68,785,133,079	62,242,542,404
10. Chi phí thuế TNDN hiện hành	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	-	-
Cộng	-	-
11. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	(75,580,048)	(195,799,793)
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	-
Thu nhập của nhân sự quản lý chủ chốt :		Từ 01/01/2023 đến 31/03/2023	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022
Thu nhập Ban Điều hành		470,033,778	674,292,943
Neo Hock Tai Schubert		-	346,717,906
Nguyễn Thúy Phương		180,111,470	172,900,645
Nguyễn Thanh Hải		-	154,674,392
Nguyễn Ngọc Huy Dũng		289,922,308	-
Thu nhập Hội đồng Quản trị, Ban kiểm soát		233,459,318	243,788,178
Neo Gim Siong Bennet		30,000,000	30,000,000
Trần Đức Hòa		21,000,000	21,000,000
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		95,459,318	105,788,178
Nguyễn Thị Ngọc Dung		12,000,000	12,000,000
Nguyễn Hoàng Hiệp		12,000,000	12,000,000

Lập biểu

Bùi Thị Kim Chi

Kế toán trưởng

Nguyễn Thúy Phương

TP.HCM, ngày 03 tháng 04 năm 2023

Người đại diện theo pháp luật



Nguyễn Ngọc Huy Dũng

