

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2011

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Ms	Thuyết minh	31/03/2011	01/01/2011
1	2	3	4	5
A/. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		138.225.327.928	148.628.853.086
(100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)				
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		81.872.152.210	86.142.386.618
1. Tiền	111	V.01	17.172.152.210	21.442.386.618
2. Các khoản tương đương tiền	112		64.700.000.000	64.700.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		26.122.604.142	35.878.800.264
1. Phải thu của khách hàng	131		22.768.423.978	27.822.177.288
2. Trả trước cho người bán	132		821.770.045	4.571.200.667
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	2.648.749.914	3.601.762.104
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(116.339.795)	(116.339.795)
IV. Hàng tồn kho	140		29.688.580.719	26.097.416.956
1. Hàng tồn kho	141	V.04	30.560.225.580	26.969.061.817
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(871.644.861)	(871.644.861)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		541.990.857	510.249.248
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		26.443.187	72.590.912
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V.05	-	-
3. Tài sản ngắn hạn khác	158		515.547.670	437.658.336
B/. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		53.417.847.560	54.753.731.253
(200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)				
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		38.500.000	38.500.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	38.500.000	38.500.000
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		31.864.419.638	32.294.190.038
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	6.702.117.351	7.122.775.898
- Nguyên giá	222		47.014.780.192	46.949.416.555
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(40.312.662.841)	(39.826.640.657)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	-	-
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	14.998.373	24.110.226

- Nguyên giá	228		145.688.400	145.688.400
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(130.690.027)	(121.578.174)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	25.147.303.914	25.147.303.914
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		15.428.732.778	15.428.732.778
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	15.890.000.000	15.890.000.000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(461.267.222)	(461.267.222)
V. Tài sản dài hạn khác	260		6.086.195.144	6.992.308.437
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	6.070.195.144	6.987.808.437
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268		16.000.000	4.500.000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270= 100 + 200)	270		191.643.175.488	203.382.584.339

NGUỒN VỐN	Ms	Thuyết minh	31/03/2011	01/01/2011
1	2	3	4	5
A/. NỢ PHẢI TRẢ (300= 310 + 330)	300		36.075.229.567	50.635.130.626
I. Nợ ngắn hạn	310		35.919.479.567	50.479.380.626
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15		
2. Phải trả cho người bán	312		19.604.017.275	21.404.070.394
3. Người mua trả tiền trước	313		196.917.125	1.263.165.900
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	1.896.033.475	5.901.855.901
5. Phải trả người lao động	315		4.240.407.838	9.057.486.236
6. Chi phí phải trả	316	V.17	7.549.047.588	9.272.883.586
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	2.968.482.170	2.985.994.513
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		(535.425.904)	593.924.096
II. Nợ dài hạn	330		155.750.000	155.750.000
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333		155.750.000	155.750.000
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B/. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400= 410 + 430)	400		155.567.945.921	152.747.453.713
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	155.567.945.921	152.747.453.713
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		85.000.000.000	85.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			

4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		(347.276.838)	(347.276.838)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	243.036.274
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		52.044.286.199	52.044.286.199
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		6.450.041.779	6.450.041.779
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		12.420.894.781	9.357.366.299
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440= 300 + 400)	440		191.643.175.488	203.382.584.339

(0)

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	31/03/2011	01/01/2011
1. Tài sản thuê ngoài	24		
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công		76.788.099	76.788.099
Trong đó : Giữ hộ Công ty mua bán nợ			
Tài sản thuộc diện hủy bỏ			
Tài sản không có giá trị thu hồi		76.788.099	76.788.099
Thành phẩm giữ hộ khách hàng			14.741.720.589
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý		658.707.882	658.707.882
5. Ngoại tệ các loại : - USD		4.246	19.843
- JPY			
- EUR		14.735,89	14.735
- GBP			
- FF			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Lập, ngày 01 tháng 04 năm 2011

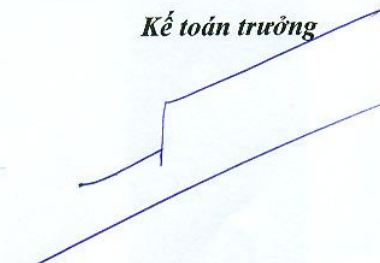
Lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Đỗ Thị Thanh Loan



Nguyễn Thúy Phương




Võ Văn Tân

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ QUÝ 01 NĂM 2011

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	MS	TM	Quý 01		Luỹ kế từ đầu năm	
			2011	2010	2011	2010
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	105.855.390.886	91.073.113.654	105.855.390.886	91.073.113.654
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.27	1.105.650.648	3.350.394.741	1.105.650.648	3.350.394.741
+Chiết khấu thương mại			932.692.282	3.090.586.413	932.692.282	3.090.586.413
+Giá trị hàng bán bị trả lại			0	26.135.040	0	26.135.040
+Thuế TTĐB phải nộp			172.958.366	233.673.288	172.958.366	233.673.288
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	24	104.749.740.238	87.722.718.913	104.749.740.238	87.722.718.913
4. Giá vốn hàng bán	11	25	84.982.583.543	65.534.168.409	84.982.583.543	65.534.168.409
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		19.767.156.695	22.188.550.504	19.767.156.695	22.188.550.504
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	24	2.464.840.177	2.663.303.912	2.464.840.177	2.663.303.912
7. Chi phí tài chính	22	26	1.271.914.747	382.194.714	1.271.914.747	382.194.714
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23					
8. Chi phí bán hàng	24		11.388.289.669	13.070.827.238	11.388.289.669	13.070.827.238
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		5.518.244.371	4.998.433.191	5.518.244.371	4.998.433.191
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD (30=20+(21-22)-(24+25))	30		4.053.548.085	6.400.399.273	4.053.548.085	6.400.399.273
11. Thu nhập khác	31		38.989.431	496.575.228	38.989.431	496.575.228
12. Chi phí khác	32		7.832.873	8	7.832.873	8
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		31.156.558	496.575.220	31.156.558	496.575.220
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		4.084.704.643	6.896.974.493	4.084.704.643	6.896.974.493
15. Chi phí thuế thu nhập hiện hành	51		1.021.176.161	862.121.812	1.021.176.161	862.121.812
16. Chi phí thuế thu nhập hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		3.063.528.482	6.034.852.681	3.063.528.482	6.034.852.681
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		361	712	361	712

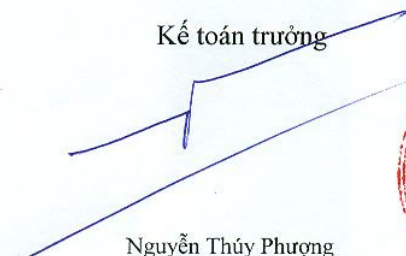
Lập biểu

Kế toán trưởng

Lập, ngày 01 tháng 04 năm 2011

Tổng Giám Đốc


 Đỗ Thị Thanh Loan


 Nguyễn Thúy Phương




 Võ Văn Côn

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Theo phương pháp gián tiếp)

QUÍ I NĂM 2011

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Ms	Thuyết minh	THÁNG	Luỹ kế từ đầu năm
1	2	3	4	5
I-Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1.Lợi nhuận trước thuế	01		4.084.704.643	4.084.704.643
2.Điều chỉnh cho các khoản				-
- Khấu hao TSCĐ	02		495.134.037	495.134.037
- Các khoản dự phòng	03			-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(2.464.840.177)	(2.464.840.177)
- Chi phí lãi vay	06			-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		2.114.998.503	2.114.998.503
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		8.703.306.788	8.703.306.788
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(3.591.163.763)	(3.591.163.763)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNND phải nộp)	11		(11.589.089.129)	(11.589.089.129)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		963.761.018	963.761.018
- Tiền lãi vay đã trả	13			-
- Thuế TNDN đã nộp	14		(3.105.674.365)	(3.105.674.365)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		504.382.800	504.382.800
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(1.645.232.800)	(1.645.232.800)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(7.644.710.948)	(7.644.710.948)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				-
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(65.363.637)	(65.363.637)
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			-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		3.439.840.177	3.439.840.177
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		3.374.476.540	3.374.476.540
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 vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	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			-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40			-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(4.270.234.408)	(4.270.234.408)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		86.142.386.618	86.142.386.618
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	31	81.872.152.210	81.872.152.210

Ngày 01 tháng 04 năm 2011

Người lập biểu



Đỗ Thị Thanh Loan

Kế toán trưởng



Nguyễn Thúy Phương

Tổng Giám Đốc



Võ Văn Tân

Đơn vị : CÔNG TY CP NGK CHƯƠNG DƯƠNG
Địa chỉ: 379 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q.1

Mẫu số B09 -DN
*(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)*

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 01 NĂM 2011

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 đăng ký thay đổi lần 1 ngày 26/12/2005, thay đổi lần 2 ngày 26/05/2008
3. Ngành nghề kinh doanh Sản xuất, mua bán đồ uống. Sản xuất, kinh doanh nguyên vật liệu, 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
3. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: theo chuẩn mực kế toán Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi không kỳ hạn hoặc ngắn hạn, các khoản đầu tư có tính thanh khoản cao dễ dàng chuyển đổi thành tiền với số tiền có thể xác định rõ ràng và ít chịu rủi ro liên quan đến việc thay đổi giá trị. Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.
Tỉ giá bán ra của ngân hàng Ngoại thương TP.HCM theo thời điểm
2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho Vật tư gồm giá mua, chi phí 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, quyết định 206
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: không
 - 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 : Không có
 - 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

	Cuối quý 1		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
01. Tiền	DVT : Đồng		Đầu năm	
- Tiền mặt	1.862.603		47.208.373	
- Tiền gửi ngân hàng	17.170.289.607		21.395.178.245	
- Các khoản tương đương tiền	64.700.000.000		64.700.000.000	
Cộng	81.872.152.210		86.142.386.618	
02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Cuối quý 1		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Đầu tư ngắn hạn khác				
Cộng				

03. Các khoản phải thu khác	Cuối quý 1	Đầu năm
*Lãi TGNH tạm trích trước		
*Hàng bán trả về HQ giữ lại kiểm tra	788.090	788.090
*Nộp phạt vi phạm HC về hoá đơn	3.200.000	3.200.000
*Cổ tức năm 2010 của Công ty CP Bia NGK Sài Gòn Tây Đô		975.000.000
*Thuế TNCN kỳ 2 tháng 12/2010		8.379.414
*Công ty Crown SG hỗ trợ chi phí Marketing	1.170.000.000	1.170.000.000
*Công nợ TTPP SG Co-op (hồ sơ đang chờ xử lý)	1.444.394.600	1.444.394.600
*Thuế TNCN kỳ 2 tháng 03/2011	30.367.224	
Cộng	2.648.749.914	3.601.762.104
04. Hàng tồn kho	Cuối quý 1	Đầu năm
- Hàng mua đang đi đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	24.040.700.393	22.787.845.099
- Công cụ, dụng cụ	72.273.002	30.824.190
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	127.994.955	846.533.564
- Thành phẩm	6.319.257.230	3.302.344.772
- Hàng gửi đi bán	-	1.514.192
Cộng giá gốc hàng tồn kho	30.560.225.580	26.969.061.817
05. Thuế và các khoản thuế phải thu Nhà nước	Cuối quý 1	Đầu năm
Cộng	-	-
06. Phải thu dài hạn nội bộ		
07. Phải thu dài hạn khác	Cuối quý 1	Đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác	38.500.000	38.500.000
+ <i>Phải thu CB CNV cổ phiếu bán trả chậm</i>	38.500.000	38.500.000
Cộng	38.500.000	38.500.000

08. 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	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu quý I	4.492.345.486	38.613.521.391	3.233.105.117	610.444.561	-	46.949.416.555
- Mua trong quý				65.363.637		65.363.637
- Đầu tư XDCB hoàn thành						-
- Sửa chữa lớn TSCĐ						-
- Tăng khác (điều chỉnh)						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác (điều chỉnh)						-
Số dư cuối quý I	4.492.345.486	38.613.521.391	3.233.105.117	675.808.198	-	47.014.780.192
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu quý I	3.035.927.411	33.979.716.659	2.274.208.300	536.788.287		39.826.640.657
- Khấu hao trong quý	44.594.686	348.861.877	74.188.377	18.377.244	-	486.022.184
- Tăng khác (điều chỉnh)						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác (điều chỉnh)						-
Số dư cuối quý I	3.080.522.097	34.328.578.536	2.348.396.677	555.165.531		40.312.662.841
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu quý	1.456.418.075	4.633.804.732	958.896.817	73.656.274		7.122.775.898
- Tại ngày cuối quý	1.411.823.389	4.284.942.855	884.708.440	120.642.667		6.702.117.351

09. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện V/tài Tr/dẫn	Thiết bị d/cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê TC					
Số dư đầu quý					-
- Thuê tài chính trong quý					-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					-
Số dư cuối quý	-	-	-	-	-
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu quý					-
- Khấu hao trong quý	-	-	-	-	-
- Mua lại TSCĐ thuê TC					-
- Trả lại TSCĐ thuê TC					-
Số dư cuối quý	-	-	-	-	-
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC					
- Tại ngày đầu quý					-
- Tại ngày cuối quý					-

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong quý

- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm

- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện:

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				145.688.400		145.688.400
- Mua trong quý						-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						-
- Tặng do hợp nhất kinh doanh						-
- Tặng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
Số dư cuối quý	-	-	-	145.688.400		145.688.400
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu quý				121.578.174		121.578.174
- Khấu hao trong quý	-	-	-	9.111.853		9.111.853
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối quý	-	-	-	130.690.027		130.690.027
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						
- Tại ngày đầu quý				24.110.226		24.110.226
- Tại ngày cuối quý				14.998.373		14.998.373

Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 04 "TSCĐ vô hình"

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:	Cuối quý 1	Đầu năm
- Chi phí XD CB dở dang	25.147.303.914	25.147.303.914
Trong đó: Những công trình lớn:		
+ Chi phí tư vấn di dời nhà máy	301.322.312	301.322.312
+ Chi phí giám sát khoan giếng-Di dời NM	2.550.000	2.550.000
+ Chi phí khoan thăm dò, quan trắc ...nước ngầm tại KCN MP3	147.050.908	147.050.908
+ Chi phí khoan khảo sát địa hình địa chất	172.727.272	172.727.272
+ Chi phí quản lý dự án MP3	265.000	265.000
+ Quyền sử dụng đất Mỹ Phước 3	23.486.167.500	23.486.167.500
+ Quyền sử dụng đất tại Q.Tân Phú	90.909.090	90.909.090
+ Phần mềm ERP	766.411.000	766.411.000
+ Tư vấn thiết kế TC, BC KTKT Q.Tân Phú	179.900.832	179.900.832

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
Nguyên giá bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				-
- Nhà				-
- Nhà và quyền sử dụng đất				-
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				-
- Nhà				-
- Nhà và quyền sử dụng đất				-
Giá trị còn lại BĐS đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				-
- Nhà				-
- Nhà và quyền sử dụng đất				-

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 05 "Bất động sản đầu tư"

13. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	Cuối quý 1		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a- Đầu tư vào công ty con				
b- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết				
c- Đầu tư dài hạn khác		15.890.000.000		15.890.000.000
- Đầu tư cổ phiếu				
+ Góp vốn thành lập Cty Cổ phần ĐT & KD CSHT KCN Sa	225.000	2.250.000.000	225.000	2.250.000.000
+ Góp vốn vào cty cổ phần Bia NGK Sài Gòn -Tây Đô	650.000	6.500.000.000	650.000	6.500.000.000
+ Góp vốn vào Quỹ đầu tư Sabeco 1	7.000	7.140.000.000	7.000	7.140.000.000
Cộng		15.890.000.000		15.890.000.000
14. Chi phí trả trước dài hạn		Cuối quý 1		Đầu năm
Chi phí bao bì chờ phân bổ		6.070.195.144		6.987.808.437
Cộng		6.070.195.144		6.987.808.437
15. Vay và nợ ngắn hạn		Cuối quý 1		Đầu năm
16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		Cuối quý 1		Đầu năm
- Thuế GTGT		746.107.522		2.680.876.055
+ Thuế GTGT hàng nội địa		746.107.522		2.680.876.055
+ Thuế GTGT hàng nhập khẩu				
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt		62.083.499		69.748.016
- Thuế xuất, nhập khẩu				
- Thuế TNDN		1.021.176.161		3.105.674.365
- Thuế thu nhập cá nhân		60.906.293		33.956.465
- Thuế thu nhập khẩu trừ 10%		3.600.000		9.441.000
- Thuế tài nguyên		2.160.000		2.160.000
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		-		-
- Các loại thuế khác				
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
Cộng		1.896.033.475		5.901.855.901
17. Chi phí phải trả		Cuối quý 1		Đầu năm
- Trích trước chi phí bốc xếp, vận chuyển ... (TK 3351)		2.546.916.913		2.305.870.629
- Chi phí thù lao HĐQT, BKS. (TK 3351)		38.000.000		38.000.000
- Trích trước tiền thuê đất ... (TK 3351)		1.410.717.524		2.534.292.000
- Trích trước phí BVMT, chi phí kiểm toán, chi phí khác ... (TK 3351)		184.192.301		319.479.786
- Trích trước chi phí hỗ trợ bán hàng, CKKM. marketing... (TK 3357)		3.427.966.387		4.075.241.171
- Trích trước tiền điện (TK 3352)		(58.745.537)		
Cộng		7.549.047.588		9.272.883.586
18. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		Cuối quý 1		Đầu năm
- Tài sản thừa chờ xử lý		186.372.519		186.372.519
- Kinh phí công đoàn		193.657.727		171.444.056
- Bảo hiểm xã hội		1.570.644		388.125
- Bảo hiểm y tế		9.054.331		9.054.331
- Bảo hiểm thất nghiệp		-		-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		2.293.175.200		2.351.970.400
- Doanh thu chưa thực hiện				
- Cổ tức phải trả		225.830.000		225.830.000
+ Tổng công ty				
+ Cổ đông khác		225.830.000		225.830.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		58.821.749		40.935.082
* Tiền đóng thuế XNK (TK 33881)		17.743.590		17.743.590

* Tiền bán Chu-Hi (TK 33881)	7.565.000	7.565.000
* Thành phẩm khách hàng gửi kho		
* Bán hồ sơ mời thầu (TK 33881)	3.000.000	3.000.000
* Bao bì là TS thiếu chờ xử lý đã thu hồi được (TK 33881)	309.000	309.000
* Phí bảo vệ và tiền thuê trụ máy ATM (TK 33881)	22.166.667	4.500.000
* Tiền phạt hủy hoá đơn (TK 33886)	220.000	
* Phải trả CB CNV khen thưởng vượt KH (TK 33884)	7.817.492	7.817.492
Cộng	2.968.482.170	2.985.994.513
19. Phải trả dài hạn nội bộ	Cuối quý 1	Đầu năm
20. Vay và nợ dài hạn	Cuối quý 1	Đầu năm
21. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối quý 1	Đầu năm
a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

22. Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Có phiếu ngân quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
A	1	2	3	4	6	7	8	9	10	10
Số dư đầu quý 1/2010	85.000.000.000			(347.276.838)	218.604.499	40.841.953.321	5.259.584.047		10.738.971.349	141.711.836.378
*Tăng trong quý									6.056.712.361	6.056.712.361
*Giảm trong trong quý					218.604.499				218.604.499	218.604.499
Số dư cuối quý 1/2010	85.000.000.000			(347.276.838)	-	40.841.953.321	5.259.584.047	-	16.795.683.710	147.549.944.240
Số dư đầu quý 1/2011	85.000.000.000			(347.276.838)	243.036.274	52.044.286.199	6.450.041.779		9.357.366.299	152.747.453.713
*Tăng trong quý									3.063.528.482	3.063.528.482
- Trích từ LN sau thuế 2010										
- Đánh giá CLTG cuối năm										
- Mua cổ phiếu quỹ										
- Bổ sung từ LN còn lại của năm 2009										
- Lợi nhuận										
*Giảm trong quý										
- Trích 10% cổ tức năm 2010										
- Trích Quỹ ĐTPT										
- Trích Quỹ DPTC										
- Trích Quỹ KTPL										
- Trích thường BDH và CB CNV										
- Chi từ các quỹ										
- Hoàn nhập đánh giá CLTG cuối năm					243.036.274					
Số dư cuối quý 1/2011	85.000.000.000			(347.276.838)	-	52.044.286.199	6.450.041.779	-	12.420.894.781	155.567.945.921

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cuối quý 1	Đầu năm
- Vốn góp của Nhà nước	43.350.000.000	43.350.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	41.650.000.000	41.650.000.000
Cộng	85.000.000.000	85.000.000.000

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

* Số lượng cổ phiếu quỹ	22.360	22.360
-------------------------	--------	--------

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu:

+ Vốn góp đầu năm	85.000.000.000	85.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	85.000.000.000	85.000.000.000

- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

d- Cổ tức

đ- Cổ phiếu

Quý 1 năm nay	10.000	Quý 1 năm trước	10.000
---------------	--------	-----------------	--------

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :

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.

e- Các quỹ của doanh nghiệp

-

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán khác

23. Nguồn kinh phí	Quý 1 năm nay	Đầu năm
24. Tài sản thuê ngoài	Quý 1 năm nay	Đầu năm

VI- 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
25. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	105.855.390.886	91.073.113.654
Trong đó :		
+ Doanh thu bán hàng	105.855.390.886	91.073.113.654
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		
26. Các khoản giảm trừ doanh thu (mã số 02)	1.105.650.648	3.350.394.741
Trong đó :		
+ Giảm giá hàng bán		
+ Chiết khấu thương mại	932.692.282	3.090.586.413
+ Hàng bán bị trả lại		26.135.040
+ Thuế Tiêu thụ đặc biệt	172.958.366	233.673.288
27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	104.749.740.238	87.722.718.913
28. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	84.982.583.543	65.534.168.409
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	84.982.583.543	65.534.168.409

	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2.462.268.073	2.663.303.912
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2.572.104	
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	2.464.840.177	2.663.303.912
30. Chi phí tài chính (Mã số 22)	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Lãi tiền vay		
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.271.914.747	382.194.714
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác		
Cộng	1.271.914.747	382.194.714
31. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Chi phí thuế thu nhập DN tính trên doanh thu chịu thuế năm hiện hành	1.021.176.161	862.121.812
- Đ/C chi phí thuế thu nhập của các năm trước vào CP thuế TN hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập hiện hành		
32. Chi phí thuế thu nhập hoãn lại (Mã số 52)	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
33. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Chi phí nguyên, nhiên, vật liệu	82.120.619.784	65.990.330.063
- Chi phí nhân công	10.997.934.237	8.640.293.635
- Chi phí khấu hao TSCĐ	495.134.037	508.748.165
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.877.266.729	4.565.457.032
- Chi phí khác bằng tiền	6.693.646.055	7.923.484.024
Cộng	104.184.600.842	87.628.312.919

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ

DVT: đồng

34. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do DN nắm giữ nhưng không được sử dụng

Quý 1 năm nay

Quý 1 năm trước

VIII. Những thông tin khác

5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):

Lập, ngày 01 tháng 04 năm 2011

Lập biểu

Kế toán trưởng


Đỗ Thị Thanh Loan


Nguyễn Thùy Phương




Võ Văn Tân