

CÔNG TY CỔ PHẦN BIA SÀI GÒN - MIỀN TÂY

Địa chỉ : KCN Trà Nóc - P. Trà Nóc - Q. Bình Thủy - TP.CT

Mã số thuế : 1800586579

Mẫu số B 01a - DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC

Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2010

Đơn vị tính : VND

Tên chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		171.346.924.826	217.901.772.321
<i>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</i>	110		51.767.288.535	40.712.226.050
1. Tiền	111	V.01	769.478.135	912.226.050
2. Các khoản tương đương tiền	112		50.997.810.400	39.800.000.000
<i>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</i>	120	V.02	49.700.000.000	0
1. Đầu tư ngắn hạn	121		49.700.000.000	
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			
<i>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</i>	130		20.154.079.530	102.877.394.804
1. Phải thu khách hàng	131		10.979.525.123	68.358.945.640
2. Trả trước cho người bán	132		7.060.214.707	34.376.446.034
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	2.762.339.700	636.551.933
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(648.000.000)	(494.548.803)
<i>IV. Hàng tồn kho</i>	140		48.862.092.751	72.333.003.136
1. Hàng tồn kho	141	V.04	48.862.092.751	72.735.221.497
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			(402.218.361)
<i>V. Tài sản ngắn hạn khác</i>	150		863.464.010	1.979.148.331
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		536.585.118	1.352.967.634
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05		
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		326.878.892	626.180.697
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		172.119.189.893	196.160.693.426
<i>I. Các khoản phải thu dài hạn</i>	210			
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		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<i>II. Tài sản cố định</i>	220		117.370.155.583	120.293.561.165
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	114.160.448.942	107.666.645.320
- Nguyên giá	222		218.453.082.676	195.207.563.127
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(104.292.633.734)	(87.540.917.807)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		

Đơn vị tính : VND

- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	3.165.455.728	3.271.330.144
- Nguyên giá	228		3.677.163.142	3.677.163.142
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(511.707.414)	(405.832.998)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	44.250.913	9.355.585.701
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	3.472.589.926	3.623.027.026
- Nguyên giá	241		3.760.927.701	3.760.927.701
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		(288.337.775)	(137.900.675)
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		30.266.891.421	47.637.866.800
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		7.000.000.000	7.000.000.000
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	27.070.186.800	43.322.186.800
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(3.803.295.379)	(2.684.320.000)
V. Tài sản dài hạn khác	260		21.009.552.963	24.606.238.435
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	21.009.552.963	24.606.238.435
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		343.466.114.719	414.062.465.747
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		67.603.520.676	184.698.266.760
I. Nợ ngắn hạn	310		61.018.520.676	165.718.266.760
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	400.000.000	43.928.948.076
2. Phải trả người bán	312		15.196.122.463	85.027.006.933
3. Người mua trả tiền trước	313		13.631.350	25.695.400
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	31.419.285.773	24.484.434.225
5. Phải trả người lao động	315		3.548.020.760	3.388.630.941
6. Chi phí phải trả	316	V.17	549.335.787	302.562.623
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	11.782.463.804	9.574.543.390
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		(1.890.339.261)	(1.013.554.828)
II. Nợ dài hạn	330		6.585.000.000	18.980.000.000
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		105.000.000	160.000.000
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	6.480.000.000	18.820.000.000
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			

Đơn vị tính : VND

B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		275.862.594.043	229.364.198.987
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	275.862.594.043	229.364.198.987
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		145.000.000.000	145.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		56.630.742.287	48.622.412.103
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		8.319.046.055	6.628.764.406
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		65.912.805.701	29.113.022.478
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. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431			
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		343.466.114.719	414.062.465.747

CÁC CHI TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tên chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
Tài sản thuê ngoài	001	V.24		
Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	002			
+ Nguyên giá	0021		52.736.156	4.722.187.677
+ Giá trị còn lại	0022		46.241.408	3.867.973.199
Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	003			
Nợ khó đòi đã xử lý	004		1.070.860.002	576.311.299
Ngoại tệ các loại	007			
Dự toán chi sự nghiệp, dự án	008			


Người Lập

(Ký, họ tên)


Tran Anh


Kế Toán Trưởng

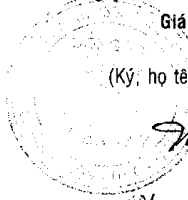
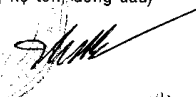
(Ký, họ tên)


Trương Thị Mỹ Hằng

Ngày 10 tháng 01 năm 2011

Giám Đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Phạm Đình Hùng

CÔNG TY CỔ PHẦN BIA SÀI GÒN - MIỀN TÂY

Địa chỉ : KCN Trà Nóc - P. Trà Nóc - Q. Bình Thủy - TP. CT

Mã số thuế : 1800586579

Mẫu số B 02a - DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC

Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

Quý 4/2010

Đơn vị tính : VND

Tên chỉ tiêu	Mã số	TM	Quý 4		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	134.216.600.021	212.169.060.363	599.656.389.630	582.704.818.616
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		46.259.273.128	49.089.920.406	186.399.823.648	171.050.349.845
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		87.957.326.893	163.079.139.957	413.256.565.982	411.654.468.771
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	63.235.807.293	146.725.587.091	323.254.966.653	366.363.861.437
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		24.721.519.600	16.353.552.866	90.001.599.329	45.290.607.334
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	8.062.872.649	1.659.811.953	14.959.079.533	4.310.340.148
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	4.080.927.901	525.285.919	6.029.317.529	1.401.411.260
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		251.687.222	885.390.919	2.155.801.850	1.758.907.969
8. Chi phí bán hàng	24		13.346.323	38.381.554	113.553.174	144.676.726
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		3.057.276.811	2.396.951.315	9.583.577.601	7.702.352.346
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25))	30		25.632.841.214	15.052.746.031	89.234.230.558	40.352.507.150
11. Thu nhập khác	31		477.466.576	825.432.870	721.073.644	1.203.979.094
12. Chi phí khác	32		426.519.801	213.308	438.677.437	3.627.398
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		50.946.775	825.219.562	282.396.207	1.200.351.696
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		25.683.787.989	15.877.965.593	89.516.626.765	41.552.858.846
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	4.792.646.526	1.193.841.990	9.580.109.435	3.119.458.984
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		20.891.141.463	14.684.123.603	79.936.517.330	38.433.399.862
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

Người Lập

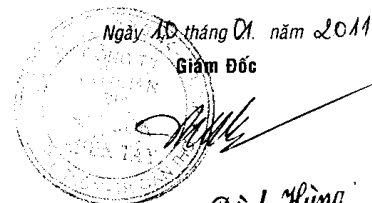
Vlaul
Đoàn Anh

Kế Toán Trưởng

Trương Thị Mỹ Hồng

Ngày 10 tháng 01 năm 2011

Giám Đốc



Phạm Đình Hùng

CÔNG TY CỔ PHẦN BIA SÀI GÒN - MIỀN TÂY

Địa chỉ : KCN Trà Nóc - P. Trà Nóc - Q. Bình Thủy - TP. CT

Mã số thuế : 1800586573

Mẫu số F 02 - DN

Ban hành theo DD số 15/2006/QĐ-BTC

Ngày 20/03/2005 của Bộ trưởng BTC

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC

Quý 4/2010

Đơn vị tính : VND

Chỉ tiêu	Mã số	Số còn phải nộp đầu kỳ	Số phải sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
I. THUẾ							
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	10	29.280.002.704	58.959.969.717	56.820.686.648	226.039.714.378	222.522.163.000	31.419.285.773
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	11	2.490.231.951	7.409.040.889	7.767.022.323	27.181.616.488	29.003.022.732	2.132.250.517
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	12		189.574.072	189.574.072	615.535.019	615.535.019	
4. Thuế xuất, nhập khẩu	13	23.507.807.177	46.259.273.128	47.177.836.365	188.080.647.385	186.914.540.018	22.589.243.940
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	14		35.954.404	35.954.404	76.542.475	76.542.475	
6. Thuế thu nhập cá nhân	15	3.243.679.867	4.792.646.526	1.521.357.225	9.580.109.435	5.549.778.140	6.514.969.168
7. Thuế tài nguyên	16	23.285.089	213.497.756	60.847.879	423.948.312	288.271.198	175.934.966
8. Thuế nhà đất	17	14.998.620	59.982.942	68.094.380	75.315.264	68.473.418	6.887.182
9. Tiền thuế đất	18						
10. Các loại thuế khác	19						
II. CÁC KHOẢN PHẢI NỘP KHÁC	20				6.000.000	6.000.000	
1. Các khoản phụ thu	30						
2. Các khoản phí, lệ phí	31						
3. Các khoản phải nộp khác	32						
Tổng cộng	33	29.280.002.704	58.959.969.717	56.820.686.648	226.039.714.378	222.522.163.000	31.419.285.773

Tổng số thuế còn phải nộp năm trước chuyển sang năm nay:

24.484.434.225

Trong đó : Thuế thu nhập doanh nghiệp:

2.484.637.873

Ngày 20 tháng 04 năm 2011

Người Lập

(Ký, họ tên)

Paul Tran Anh

Kế Toán Trưởng

(Ký, họ tên)

Phạm Đình Hưng

Giám Đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Phạm Đình Hưng



Trình hình thực hiện nghĩa vụ với nhà nước

Quý 4/2010

Trang : 1/1

CÔNG TY CỔ PHẦN BIA SÀI GÒN - MIỀN TÂY

Địa chỉ : KCN Trà Nóc - P. Trà Nóc - Q. Bình Thủy - TP.CT

Mã số thuế : 1800586579

**THUẾ GTGT ĐƯỢC KHẤU TRỪ, ĐƯỢC HOÀN LẠI
ĐƯỢC GIẢM, THUẾ GTGT HÀNG BÁN NỘI ĐỊA**

Quý 4/2010

Đơn vị tính : VND

Tên chi tiêu	Mã số	Kỳ này	LK từ đầu năm
I. Thuế GTGT được khấu trừ	09		
1. Số thuế GTGT còn khấu trừ, còn được hoàn lại ĐK	10		
2. Số thuế GTGT được khấu trừ phát sinh	11	5.348.071.211	21.981.248.933
3. Số thuế GTGT đã khấu trừ, đã hoàn lại,	12	5.348.071.211	25.387.674.103
thuế GTGT hàng mua trả lại và không được khấu trừ	121		
Trong đó :	1210		
a. Số thuế GTGT đã khấu trừ	13	5.348.071.211	25.387.674.103
b. Số thuế GTGT đã hoàn lại	14		
c. Số thuế GTGT hàng mua trả lại, giảm giá hàng mua	15		
d. Số thuế GTGT không được khấu trừ	16		
4. Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại CK	17		
II. Thuế GTGT được hoàn lại	19		
1. Số thuế GTGT còn được hoàn lại đầu kỳ	20		
2. Số thuế GTGT còn được hoàn lại phát sinh	21		
3. Số thuế GTGT đã hoàn lại	22		
4. Số thuế GTGT còn được hoàn lại CK	23		
III. Thuế GTGT được giảm	29		
1. Số thuế GTGT còn được giảm ĐK	30		
2. Số thuế GTGT được giảm phát sinh	31		
3. Số thuế GTGT đã được giảm	32		
4. Số thuế GTGT còn được giảm CK	33		
IV. Thuế GTGT hàng bán nội địa	39		
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp ĐK	40	(2.490.231.951)	
2. Thuế GTGT đầu ra phát sinh	41	12.757.112.100	52.569.290.591
3. Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	42	5.348.071.211	25.387.674.103
4. Thuế GTGT hàng bán bị trả lại, bị giảm giá	43		
5. Thuế GTGT được giảm trừ vào số thuế phải nộp	44		
6. Thuế GTGT hàng bán nội địa đã nộp vào NSNN	45	15.534.044.646	37.816.224.299
7. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp CK	46	(2.132.250.517)	(2.132.250.517)

Ngày 10 tháng 01 năm 2011

Người Lập

(Ký, họ tên)

Loan Anh
Loan Anh

Kế Toán Trưởng

(Ký, họ tên)

Trương Thị Mỹ Hằng
Trương Thị Mỹ Hằng

Giám Đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Phạm Đình Hùng
Phạm Đình Hùng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 Quý 4/2010

Tên chỉ tiêu	Mã số	TM	Quý 4		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH	000					
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		159.117.427.341	154.513.621.959	693.304.089.362	588.842.771.194
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(62.741.873.066)	(45.267.495.753)	(306.325.909.053)	(255.154.591.778)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(3.589.388.413)	(2.276.859.783)	(14.799.461.379)	(11.354.068.613)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(251.687.222)	(885.390.919)	(2.200.076.850)	(1.698.014.011)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(1.521.357.225)		(5.549.778.140)	
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		27.568.582.029	33.857.572.387	126.195.039.815	93.946.998.212
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(92.758.843.310)	(90.210.323.355)	(359.133.240.415)	(305.811.703.551)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		25.822.860.134	49.731.124.536	131.490.663.340	108.771.391.453
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ	200					
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(584.138.389)	(289.269.457)	(751.125.119)	(792.783.254)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22					
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(63.875.000.000)	(10.800.000.000)	(207.215.160.554)	(95.523.470.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		77.971.500.000	31.121.000.000	171.238.220.400	95.523.470.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25					
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26					
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		6.067.340.918	544.341.453	11.811.412.494	2.436.854.923
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		19.579.702.529	20.576.071.996	(24.916.652.779)	1.644.071.669
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	300					
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 đã phát hành	32					
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			192.193.289	170.374.500	2.364.170.539
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(1.520.000.000)	(26.538.162.320)	(73.794.322.576)	(63.179.231.427)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35					
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			(7.105.000.000)	(21.895.000.000)	(11.455.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(1.520.000.000)	(33.450.969.031)	(95.518.948.076)	(72.270.060.888)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		43.882.562.663	36.856.227.501	11.055.062.485	38.145.402.234
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		7.884.725.872	3.855.998.549	40.712.226.050	2.566.823.816
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	VII.34	51.767.288.535	40.712.226.050	51.767.288.535	40.712.226.050

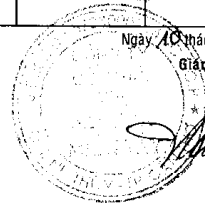
Người Lập

Trần Anh
 Trần Anh

Kế Toán Trưởng

Phạm Đình Hùng
 Phạm Đình Hùng

Ngày 10 tháng 01 năm 2011
 Giám Đốc



Phạm Đình Hùng
 Phạm Đình Hùng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 04/2010

I/ ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1- Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần

Công ty Cổ phần Bia Sài Gòn - Miền Tây là Công ty được thành lập trên cơ sở hợp nhất giữa Công ty Cổ phần Bia Sài Gòn - Cần Thơ và Công ty Cổ phần Bia Sài Gòn - Sóc Trăng

2- Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất, thương mại, dịch vụ.

3- Ngành nghề kinh doanh : Sản xuất các sản phẩm Bia Sài Gòn và kinh doanh các mặt hàng khác đã đăng ký theo giấy ĐKKD số 5703000144 cấp lần 5 ngày 16/9/2008

4- Đặc điểm hoạt động kinh doanh 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 của Công ty bắt đầu từ 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : là đồng Việt Nam (VND)

III/ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Chế độ kế toán áp dụng : Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo quyết định số: 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006, các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài Chính ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện hiện hành kèm theo.

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Công ty đã áp dụng chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam.

3- Hình thức sổ kế toán áp dụng : Nhật ký chung

IV/ CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG.

1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi Ngân hàng, tiền đang chuyển.

- Nguyên tắc XD các khoản tương đương tiền : Là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho :

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho : Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

* Vật tư : giá mua + thuế NK (nếu có) + chi phí

* Thành phẩm, sản phẩm dở dang : giá thành công xưởng.

* Vật tư , nguyên vật liệu : kê khai thường xuyên.

* Bao bì (chai kết) : Kiểm kê định kỳ.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

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 : TSCĐ được ghi theo giá gốc. Trong quá trình SD TSCĐ, được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.
- Phương pháp KH TSCĐ hữu hình, vô hình, thuê tài chính: theo QĐ: 206/2003/QĐ-BTC (12/12/2003). Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng.

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư :

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: Theo giá gốc
- Phương pháp Khấu hao bất động sản đầu tư:

5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính :

- Các khoản đầu tư vào công ty con, cty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn:
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác :
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn : Cuối kỳ

6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay:
- 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* : Các loại chi phí trả trước nếu chỉ liên quan đến năm tài chính hiện tại thì được ghi nhận vào chi phí SXKD trong năm tài chính.(Chi phí trả trước ngắn hạn). Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí kinh doanh từng kỳ hạch toán căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn lựa phương pháp phân bổ hợp lý.
- Chi phí khác.
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí SXKD trong kỳ để đảm bảo chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí SXKD trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi tăng hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu :

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác: được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.
- **Ghi nhận cổ tức:** Cổ tức là lợi nhuận sau thuế của Công ty sẽ được chia cho các cổ đông. Cổ tức được ghi nhận theo đề nghị của Hội đồng quản trị trong việc phân phối lợi nhuận trình Đại hội cổ đông, cổ tức có thể được ứng trước cho cổ đông, nhưng chỉ được chi phần còn lại sau khi đã được Đại hội cổ đông phê duyệt trong ĐH cổ đông thường niên hàng năm
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu :

- *Doanh thu bán hàng* : theo chuẩn mực kế toán Việt Nam, thoả mãn các điều kiện sau:
 - + Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hoá đã được chuyển giao cho người mua;
 - + Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hoá hoặc quyền kiểm soát hàng hoá;
 - + Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

- + Công ty đã 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 : theo chuẩn mực kế toán VN
- Doanh thu hoạt động tài chính : theo chuẩn mực kế toán VN
- + Doanh thu phát sinh từ lãi tiền gửi, cổ tức được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thoả mãn đồng thời hai điều kiện:
 - * 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 : không phát sinh.

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành:

Được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

15- Kế toán các hoạt động liên doanh ;

16- Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác: Các khoản phải trả người bán, phải trả khác tại thời điểm báo cáo, nếu :

- Có thời hạn thanh toán dưới 1 năm trong chu kỳ SXKD được phân loại là nợ ngắn hạn.
- Có thời hạn thanh toán trên 1 năm trong chu kỳ SXKD được phân loại là nợ dài hạn.

VI/ THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG CĐKT

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1- Tiền và các khoản tương đương tiền :		
- Tiền mặt	25.012.335	25.929.885
- Tiền gửi ngân hàng	744.465.800	886.296.165
- Tiền gửi kỳ hạn (dưới 3 tháng)	50.997.810.400	39.800.000.000
- Tiền đang chuyển	-	-
Cộng	51.767.288.535	40.712.226.050
2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Đầu tư ngắn hạn (Mua kỳ phiếu)	49.700.000.000	
- Đầu tư ngắn hạn (Tiền gửi ngoại tệ có kỳ hạn)	-	
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng	49.700.000.000	-
3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Phải thu khách hàng	10.979.525.123	68.358.945.640
- Trả trước người bán	7.060.214.707	34.376.446.034
- Phải thu về cổ phần hoá		4.157.000
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	970.000.000	
- Phải thu khác (Vật tư, TP thiếu chờ xử lý)	27.380.532	-
- Các khoản phải thu khác	1.764.959.168	632.394.933
* Phải thu khác NM Cần Thơ	1.697.959.168	537.777.988
* Phải thu của NM Sóc Trăng	67.000.000	94.616.945
- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(648.000.000)	(494.548.803)
Cộng :	20.154.079.530	102.877.394.804

4 - Hàng tồn kho	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Hàng mua đang đi trên đường	637.188.556	751.845.071
- Nguyên liệu, vật liệu	30.273.825.455	51.639.830.966
- Công cụ, dụng cụ, bao bì luân chuyển	3.157.957.563	61.939.940
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	7.579.848.198	7.597.878.959
- Thành phẩm	7.213.272.979	6.388.861.561
- Hàng hoá		6.294.865.000
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hoá kho bảo thuế	-	-
- Hàng hoá bất động sản	-	-
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)		(402.218.361)
Cộng giá gốc hàng tồn kho	48.862.092.751	72.333.003.136

* Giá trị sổ sách của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm

giá hàng tồn kho :

5- Thuế và các khoản thuế phải thu Nhà nước	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Thuế nộp thừa cho Nhà nước:		-
+ Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-
+ Thuế GTGT còn ược khấu trừ sau kỳ sau		
+ Thuế khác		
+ Các khoản khác phải thu Nhà nước	-	-
- Thuế TNCN	-	-
Cộng :	-	-
6- Phải thu dài hạn nội bộ	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Phải thu dài hạn nội bộ	-	-
+ Cho vay dài hạn nội bộ		
+ Phải thu dài hạn nội bộ khác		
7- Phải thu dài hạn khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận uỷ thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
Cộng	-	-

8- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình	-	-	-	-	-
Số dư đầu kỳ	24.748.848.479	160.215.700.357	5.738.287.985	4.504.726.306	195.207.563.127
- Mua trong năm		1.239.090.909		253.542.281	1.492.633.190
- Đầu tư XDCB hoàn thành	6.104.571.316	15.466.710.618			21.571.281.934
- Tăng khác	204.545.455				204.545.455
- Chuyển sang BĐS đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán			22.941.030		22.941.030
- Giảm giá					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ	31.057.965.250	176.921.501.884	5.715.346.955	4.758.268.587	218.453.082.676
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	9.270.384.183	73.219.270.169	2.229.101.692	2.822.161.763	87.540.917.807
- Khấu hao trong kỳ	1.795.628.320	13.883.452.488	635.075.784	460.500.365	16.774.656.957
- Tăng khác					-
- Chuyển sang BĐS ĐT					-
- Thanh lý, nhượng bán			22.941.030		22.941.030
- Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ	11.066.012.503	87.102.722.657	2.841.236.446	3.282.662.128	104.292.633.734
Giá trị còn lại của TSCĐ HH					
- Tại ngày đầu kỳ	15.478.464.296	86.996.430.188	3.509.186.293	1.682.564.543	107.666.645.320
- Tại ngày cuối kỳ	19.991.952.747	89.818.779.227	2.874.110.509	1.475.606.459	114.160.448.942

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng.

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý.

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

8.1 Sử dụng vốn khấu hao mua tài sản

8.2 Nguồn vốn khấu hao cơ bản hiện có :

9- Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền thông	TSCĐ khác	TSCĐ vô hình
Nguyên giá TSCĐ thuê TC					
Số dư đầu kỳ	-	-	-	-	-
- Thuê tài chính trong kỳ - Mua lại TSCĐ thuê tài chính - Tăng khác - Trả lại TSCĐ thuê tài chính - Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	-	-	-	-	-
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	-	-	-	-	-
- Khấu hao trong kỳ - Mua lại TSCĐ thuê tài chính - Tăng khác - Trả lại TSCĐ thuê tài chính - Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	-	-	-	-	-
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC					
- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	-	-
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	-	-

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong kỳ
- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;
- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản;

10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình.

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu kỳ	3.603.281.432	0	0	73.881.710	3.677.163.142
- Mua trong kỳ					-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
-Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	3.603.281.432	-	-	73.881.710	3.677.163.142
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	379.153.488	0	0	26.679.510	405.832.998
- Khấu hao trong kỳ	81.247.176			24.627.240	105.874.416
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	460.400.664	-	-	51.306.750	511.707.414
Giá trị còn lại của TSCĐVH					
- Tại ngày đầu kỳ	3.224.127.944	-	-	47.202.200	3.271.330.144
- Tại ngày cuối kỳ	3.142.880.768	-	-	22.574.960	3.165.455.728

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác :

11 - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tổng số chi phí XD/CB dở dang: trong đó	44.250.913	9.355.585.701
Những công trình lớn	44.250.913	9.355.585.701
* Tại Nhà máy Cần Thơ	31.523.640	1.360.886.609
* Những công trình lớn	-	1.318.817.514
+ ST: Xây dựng nhà HC ST		162.004.602
+ CT: Kho chứa bia thành phẩm		1.156.812.912
* Sửa chữa lớn TSCĐ	31.523.640	42.069.095
+ CT: SC lớn TSCĐ - kho A3		10.545.455
+ CT: SC lớn TSCĐ - Thẩm định CL kho B	31.523.640	31.523.640
* Tại Nhà máy Sóc Trăng	12.727.273	7.994.699.092
+ Sửa chữa đường nội bộ	12.727.273	-
+ Đầu tư hệ thống xử lý nước thải	-	7.994.699.092

12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
Nguyên giá bất động sản đầu tư	3.760.927.701	-	-	3.760.927.701
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	3.760.927.701			3.760.927.701
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế	137.900.675	112.827.825	-	288.337.775
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	137.900.675	150.437.100		288.337.775
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại của BĐS đầu tư	3.623.027.026	-	-	3.472.589.926
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	3.623.027.026			3.472.589.926
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

- Thuyết minh số liệu và giải thích khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 05

Bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số cuối kỳ	Số đầu năm
13- Đầu tư tài chính dài hạn:		
<i>13.1 Đầu tư tài chính dài hạn</i>	7.000.000.000	7.000.000.000
- Đầu tư vào công ty con		
- Đầu tư vào công ty liên kết (*)	7.000.000.000	7.000.000.000
- Đầu tư vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát		
<i>13.2 Đầu tư dài hạn khác;</i>	23.266.891.421	40.637.866.800
+ Đầu tư cổ phiếu (**)	12.755.186.800	29.007.186.800
+ Đầu tư trái phiếu	-	-
+ Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
+ Cho vay dài hạn		
+ Đầu tư dài hạn khác (***)	14.315.000.000	14.315.000.000
+ Dự phòng đầu tư dài hạn	(3.803.295.379)	(2.684.320.000)
Cộng	30.266.891.421	47.637.866.800

(*) Đầu tư vào công ty liên kết:	7.000.000.000	7.000.000.000
Góp vốn vào Công ty CP Bia Sài Gòn Bạc Liêu (770.000 Cổ phần = 20% vốn điều lệ)	7.000.000.000	7.000.000.000
(**) Đầu tư cổ phiếu:	12.755.186.800	29.007.186.800
- Interfood (7.200 CP)		252.000.000
- DIC Vũng Tàu (138.153 CP)	2.155.186.800	2.155.186.800
- Công ty Cổ phần Nhựa Tân Hoá (100.000 CP)		3.500.000.000
- Công ty Cổ phần Bia NGK Sài Gòn - Tây Đô (360.000 CP)	3.600.000.000	3.600.000.000
- Công ty CP ĐT& PT Đô Thị Dầu Khí Cửu Long(1.281.250 CP)		12.500.000.000
- Tổng Công ty (Sabeco) (100.000 CP)	7.000.000.000	7.000.000.000
(***) Đầu tư dài hạn khác:	14.315.000.000	14.315.000.000
- Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Sabeco (SBF1) (7.000 CP)	7.140.000.000	7.140.000.000
- Công ty Cổ phần Bia NGK Sài Gòn - Tây Đô (650.000 CP)	6.500.000.000	6.500.000.000

- Công ty Cổ phần Lương Thực Thực Phẩm Sabeco(67.500 CP) 675.000.000 675.000.000

14. Chi phí trả trước dài hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
+ Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ + Chi phí thành lập doanh nghiệp + Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn + Chi phí cho g.đoạn triển khai k0 đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình - Chi phí trả trước dài hạn khác	21.009.552.963	24.606.238.435
15. Các khoản vay và nợ ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Vay ngắn hạn - Nợ dài hạn đến hạn trả - Nợ thuê tài chính đến hạn trả - Trái phiếu phát hành đến hạn trả	400.000.000	43.928.948.076
Cộng	400.000.000	43.928.948.076
Phải trả người bán và người mua trả tiền trước	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Phải trả người bán - Người mua trả tiền trước	15.196.122.463 13.631.350	85.027.006.933 25.695.400
Cộng	15.209.753.813	85.052.702.333
16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		
- Thuế giá trị gia tăng - Thuế GTGT hàng nhập khẩu - Thuế tiêu thụ đặc biệt - Thuế xuất nhập khẩu - Thuế thu nhập doanh nghiệp - Thuế thu nhập cá nhân - Thuế tài nguyên - Thuế nhà đất và tiền thuê đất - Các loại thuế khác - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	2.132.250.517 22.589.243.940 6.514.969.168 175.934.966 6.887.182 -	536.356.591 - 21.423.136.573 - 2.484.637.873 40.257.852 45.336 - -
Cộng	31.419.285.773	24.484.434.225
17. Chi phí phải trả	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Chi phí phải trả + Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép + Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ + Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	549.335.787	302.562.623
Cộng	549.335.787	302.562.623

18. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết		-
- Bảo hiểm y tế		20.627.880
- Bảo hiểm xã hội	12.573.958	-
- Kinh phí công đoàn	39.845.797	-
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Phải trả về cổ phần hoá		198.100.000
- Nhận ký quỹ ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Cổ tức phải trả	11.511.252.073	9.241.473.390
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	218.791.976	114.342.120
+ Các khoản phải trả khác của NMST	1.187.500	
+ Các khoản phải trả khác của NMCT	217.604.476	114.342.120
Cộng	11.782.463.804	9.574.543.390
19. Phải trả dài hạn nội bộ	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng	-	-
20. Vay và nợ dài hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<i>20.a - Vay dài hạn</i>	6.480.000.000	18.820.000.000
- Vay ngân hàng	6.480.000.000	18.820.000.000
- Vay đối tượng khác		-
- Trái phiếu phát hành		
<i>20.b - Nợ dài hạn</i>		
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
	6.480.000.000	18.820.000.000

	Năm này			Năm trước		
	Tổng khoản T. toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản T. toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

21. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

	Số kỳ này	Số đầu kỳ
<p>21.a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</p> <ul style="list-style-type: none"> - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng - Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước <p style="text-align: center;">Tổng Cộng</p>		
<p>21.b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</p> <ul style="list-style-type: none"> - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế - Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận từ các năm trước. - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả <p style="text-align: center;">Tổng Cộng</p>	Số kỳ này	Số đầu kỳ

22. *Vốn chủ sở hữu*

22.a Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

	1	2	3	4	5	6	7	8	9
A									
Số dư đầu kỳ trước	145.000.000.000								145.000.000.000
- Tăng vốn trong năm trước									
- Lãi trong năm trước									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm trước									
- Lỗ trong năm trước									
- Giảm khác									
Số dư cuối kỳ trước	145.000.000.000	-	-	-	-	-	-	-	145.000.000.000
Số dư đầu kỳ này	145.000.000.000	-	-	-	-	-	-	-	145.000.000.000
- Tăng vốn trong kỳ này									
- Lãi trong năm nay									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm nay									
- Lỗ trong năm nay									
- Giảm khác									
Số dư cuối kỳ	145.000.000.000	-	-	-	-	-	-	-	145.000.000.000

22.b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Vốn góp của Nhà nước (51%)	73.950.000.000	73.950.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác (49%)	71.050.000.000	71.050.000.000
-		
Cộng	145.000.000.000	145.000.000.000

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

* Số lượng cổ phiếu quỹ : Không

Khoản mục	Số năm nay	Số năm trước
22.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	145.000.000.000	145.000.000.000
+ Vốn góp đầu năm	145.000.000.000	145.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	145.000.000.000	145.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

22.d Cổ tức

- Cổ tức sẽ công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm

+ Cổ tức sẽ công bố trên cổ phiếu phổ thông

+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi: không

- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận : Không.

22.d Cổ phiếu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	14.500.000	14.500.000
+ Cổ phiếu phổ thông	14.500.000	14.500.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	14.500.000	14.500.000
+ Cổ phiếu phổ thông	14.500.000	14.500.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000đồng/CP

22.e- Các quỹ của doanh nghiệp	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	56.630.742.287	48.622.412.103
- Quỹ dự phòng tài chính	8.319.046.055	6.628.764.406
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ :

22.g - Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qđ của CMKT

23- Nguồn kinh phí	Số năm nay	Số năm trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm - Chi sự nghiệp - Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		
24. -Tài sản thuê ngoài	Số cuối kỳ	Số đầu năm
24.1- Giá trị tài sản thuê ngoài	-	-
- TSCĐ thuê ngoài - Tài sản khác thuê ngoài		
24.2- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TS không hủy ngang theo các thời hạn	-	-
- Từ 1 năm trở xuống - Trên 1 - 5 năm - Trên 5 năm		

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong BC kết quả hoạt động kinh doanh

	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
25. Tổng DT bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS01)	134.216.600.021	212.169.060.363
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng	134.139.700.021	212.088.102.826
+ Doanh thu bán thành phẩm.	119.371.952.950	114.617.677.909
+ Doanh thu bán hàng hoá	13.686.189.590	48.810.650.000
+ Doanh thu khác	1.081.557.481	48.659.774.917
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	76.900.000	80.957.537
26. Các khoản giảm trừ doanh thu(MS 02)	46.259.273.128	49.089.920.406
Trong đó:		
+ Chiết khấu thương mại	-	-
+ Giảm giá hàng bán	-	-
+ Hàng bán bị trả lại	-	-
+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)	46.259.273.128	49.089.920.406
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
+ Thuế xuất khẩu	-	-
27. Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV (MS10)	87.957.326.893	163.079.139.957
Trong đó:- Doanh thu thuần trao đổi SP, hàng hoá	87.880.426.893	162.998.182.420
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	76.900.000	80.957.537
28. Giá vốn hàng bán (MS 11)	63.235.807.293	146.725.587.091
- Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp	49.214.475.557	50.817.130.923
- Giá vốn của hàng hoá đã cung cấp	13.290.629.000	47.689.752.206
- Giá vốn của hèm bia	548.939.366	
- Giá vốn của vật tư, dịch vụ đã cung cấp	73.161.940	47.808.636.006
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
- Hao hụt, mất mát, vật tư thanh lý hàng tồn kho	108.601.430	7.849.595
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		402.218.361

29. Doanh thu hoạt động tài chính (MS 21)	8.062.872.649	1.659.811.953
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3.209.497.649	959.811.953
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu, cổ phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	4.853.375.000	
- Lãi bán ngoại tệ		700.000.000
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	
30. Chi phí tài chính (MS 22)	4.080.927.901	525.285.919
- Lãi tiền vay	251.687.222	885.390.919
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản ĐT ngắn hạn, dài hạn	3.803.295.379	(360.105.000)
- Chi phí tài chính khác	25.945.300	
31. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (MS 51)	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	4.792.646.526	1.193.841.990
- Điều chỉnh chi phí thu nhập doanh nghiệp của các năm vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	4.792.646.526	1.193.841.990
32.- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại(MS52)	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	-	
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại.		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ.		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
Cộng		-

33 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	39.423.295.568	40.909.159.155
- Chi phí nhân công	4.650.887.621	5.156.298.265
- BHXH, BHYT, KPCĐ	383.469.087	143.035.685
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	4.466.897.419	3.948.146.059
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	5.382.570.862	4.305.714.650
- Chi phí khác bằng tiền	2.060.416.846	866.334.550
Cộng	56.367.537.403	55.328.688.364
- Chi phí hoạt động của Chi Nhánh Tp.HCM	145.409.964	125.531.872
Tổng cộng	56.512.947.367	55.454.220.236
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ	Kỳ này	Cùng kỳ này
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	25.683.787.989	15.877.965.593
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng		
+ Các khoản điều chỉnh giảm		
- Tổng thu nhập chịu thuế	25.683.787.989	15.877.965.593
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	4.792.646.526	1.193.841.990
- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	20.891.141.463	14.684.123.603

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

34- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
<i>34.a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê TC</i>		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
<i>34.b - Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo</i>		
- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý		
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền		
- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý		
- Phần giá trị tài sản và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.		
<i>34.c - Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do DN nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà DN phải thực hiện.</i>		

VIII. Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác.....
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
3. Thông tin về các bên liên quan :

Trong Quý 4/2010 Công ty phát sinh các nghiệp vụ với các bên liên quan. Các nghiệp vụ chủ yếu như sau:

<u>Các bên liên quan</u>	<u>Mối quan hệ</u>	<u>Nội dung nghiệp vụ</u>	<u>Giá trị giao dịch</u>
TCT CP Bia Rượu NGK Sài Gòn	Công ty mẹ	Mua nguyên vật liệu	23.308.440.163
		Bán vật tư, bao bì	7.045.860.057
Công ty TNHH 1 TV TM SaBeCo	Bên liên quan	Tiêu thụ thành phẩm	62.310.512.880

<u>Các bên liên quan</u>	<u>Mối quan hệ</u>	<u>Nội dung nghiệp vụ</u>	<u>Giá trị còn phải thu/phải trả (VNĐ)</u>
TCT CP Bia Rượu NGK Sài Gòn	Công ty mẹ	Mua nguyên vật liệu	8.279.906.208
		Bán vật tư, bao bì	3.415.085.322
		Trả cổ tức	7.395.000.000
Công ty TNHH 1 TV TM SaBeCo	Bên liên quan	Bán thành phẩm	2.954.199.600

4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận(theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo qui định của CMKT số 28 " Báo cáo bộ phận"

5. Thông tin so sánh

Tình hình thu nhập của người lao động

<u>Chỉ tiêu</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Cùng kỳ năm trước</u>
1. Tiền lương	3.801.694.961	2.604.346.525
2. Tiền thưởng	635.169.808	122.000.000
3. Tiền ăn		
4. Tổng thu nhập	4.436.864.769	2.726.346.525
5. Tiền lương bình quân	5.734.080	3.892.895
6. Thu nhập bình quân	6.692.104	4.075.256
7. Số lao động bình quân trong kỳ báo cáo (người)	221	223


6. Thông tin về hoạt động liên tục

7. Những thông tin khác

Người lập biểu


Trần Thị Loan Anh

Kế toán trưởng


Trương Thị Mỹ Hằng

Lập, ngày 10 tháng 01 năm 2011

Giám đốc


Phạm Đình Hùng