

CÔNG TY CỔ PHẦN BIA SÀI GÒN – MIỀN TÂY

Địa chỉ : KCN Trà Nóc, Q Bình Thủy, TP Cần Thơ.
Điện thoại : 0710 3843 333 Fax : 0710 3843 222
Email: wsb@vnn.vn – Website: www.wsb-sabeco.com.vn

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 4 NĂM 2012

Nơi nhận :

- Chủ tịch HĐQT
- Trưởng BKS
- Ban TC Sabeco
- Ban KT-TK Sabeco
- UB CK Nhà Nước
- SGD CK Hà Nội
- TT LK Chứng Khoán
- Giám Đốc Công ty
- Lưu TCKT (02)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 04 Năm 2012

Đơn vị tính : VND

Tên chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		261.071.767.283	231.535.941.630
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		107.354.454.742	149.846.564.407
1. Tiền	111	V.01	641.954.742	473.893.956
2. Các khoản tương đương tiền	112		106.712.500.000	149.372.670.451
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		100.942.561.603	45.576.423.477
1. Phải thu khách hàng	131		19.147.614.280	38.599.794.321
2. Trả trước cho người bán	132		22.801.401.792	2.585.778.143
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	59.641.545.531	5.038.851.013
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(648.000.000)	(648.000.000)
IV. Hàng tồn kho	140		51.555.506.189	34.603.736.264
1. Hàng tồn kho	141	V.04	52.021.491.656	35.074.041.262
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(465.985.466)	(470.304.998)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1.219.244.748	1.509.217.482
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		894.844.748	1.093.295.076
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		324.400.000	415.922.406
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		212.496.856.643	175.180.369.914
I. Các khoản phải thu dài hạn	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			
II. Tài sản cố định	220		103.489.795.608	110.711.612.154
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	95.956.494.491	100.159.842.633
- Nguyên giá	222		235.319.323.323	222.030.408.798
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(139.362.828.832)	(121.870.566.165)
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	2.980.386.416	3.061.633.592
- Nguyên giá	228		3.677.163.142	3.677.163.142

Tên chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(696.776.726)	(615.529.550)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	4.552.914.701	7.490.135.929
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		69.655.186.800	31.375.172.420
1. Đầu tư vào công ty con	251		45.000.000.000	1.320.000.000
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	19.255.186.800	27.070.186.800
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(1.600.000.000)	(4.015.014.380)
V. Tài sản dài hạn khác	260		39.351.874.235	33.093.585.340
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	39.348.874.235	33.090.585.340
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268		3.000.000	3.000.000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		473.568.623.926	406.716.311.544
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		149.935.140.648	113.500.736.282
I. Nợ ngắn hạn	310		149.745.140.648	113.232.775.229
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	24.500.000.000	
2. Phải trả người bán	312		19.236.489.089	37.362.830.992
3. Người mua trả tiền trước	313			2.974.430
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	83.650.139.626	52.456.957.076
5. Phải trả người lao động	315		5.938.565.574	3.838.563.292
6. Chi phí phải trả	316	V.17	1.072.650.775	668.122.620
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	17.302.002.200	18.985.741.901
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		(1.954.706.616)	(102.415.082)
II. Nợ dài hạn	330		190.000.000	267.961.053
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		190.000.000	190.000.000
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			77.961.053
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		323.633.483.278	293.215.575.262
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	323.633.483.278	293.215.575.262
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			

Tên chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		99.252.198.996	78.599.091.291
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		14.500.000.000	11.942.056.575
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		64.881.284.282	57.674.427.396
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		473.568.623.926	406.716.311.544

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tên chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tài sản thuê ngoài	001			
Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	002			
+ Nguyên giá	0021			46.537.284
+ Giá trị còn lại	0022			40.042.536
Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	003			
Nợ khó đòi đã xử lý	004		1.070.860.002	1.070.860.002
Ngoại tệ các loại	007			
Dự toán chi sự nghiệp, dự án	008			

Ngày 01 tháng 01 năm 2013

Người Lập
(Ký, họ tên)

Naul

Kế Toán Trưởng
(Ký, họ tên)

Van Au

Giám Đốc
(Ký, họ tên)



Phạm Đình Hùng

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 04 Năm 2012

Đơn vị tính : VND

Tên chỉ tiêu	Mã số	TM	Quý 4		Lũy kế từ đầu năm đến cuối tháng này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	144.127.391.040	158.860.146.018	537.305.922.730	545.933.839.341
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		57.554.562.167	56.633.469.654	213.882.902.005	206.955.887.351
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		86.572.828.873	102.226.676.364	323.423.020.725	338.977.951.990
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	65.018.723.225	82.897.441.015	248.524.879.198	263.653.058.353
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		21.554.105.648	19.329.235.349	74.898.141.527	75.324.893.637
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	7.563.646.625	10.403.185.654	23.646.471.747	25.635.337.297
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	(2.313.891.234)	215.185.668	(2.291.562.703)	752.770.667
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		101.123.146	3.466.667	123.384.177	541.051.666
8. Chi phí bán hàng	24		13.025.266	12.056.307	50.334.381	44.684.680
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		4.005.573.481	2.983.477.621	11.885.324.738	10.749.573.822
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		27.413.044.760	26.521.701.407	88.900.516.858	89.413.201.765
11. Thu nhập khác	31		492.640.273	102.543.532	1.073.741.084	2.287.086.960
12. Chi phí khác	32		6.318.182	173.412.808	208.535.798	294.658.128
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		486.322.091	(70.869.276)	865.205.286	299.658.630
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		27.899.366.851	26.450.832.131	89.765.722.145	89.712.860.395
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	5.620.335.476	5.515.542.786	10.370.825.555	10.972.073.079
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		22.279.031.375	20.935.289.345	79.394.896.590	78.740.787.316
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

Ngày 01 tháng 01 năm 2013

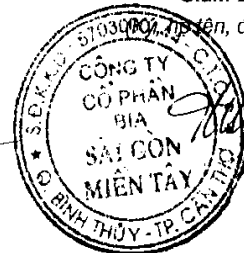
Người Lập
(Ký, họ tên)

Kế Toán Trưởng
(Ký, họ tên)

Giám Đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

(Signature)

(Signature)



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 03a - DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý 4 Năm 2012

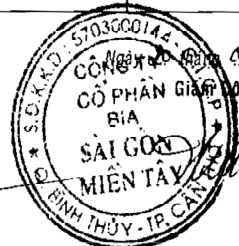
Tên chỉ tiêu	Mã số	TM	Quý 4		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH						
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		151.459.441.091	147.807.243.997	586.549.548.536	572.886.402.542
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(84.789.931.470)	(63.636.440.092)	(275.402.651.882)	(217.074.837.324)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(4.551.700.284)	(5.907.257.409)	(19.619.373.628)	(21.152.263.478)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(38.333.334)	(3.466.667)	(60.594.365)	(541.051.666)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(4.879.431.497)	(915.240.365)	(13.266.032.865)	(11.971.499.461)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		72.483.532.891	43.891.903.612	179.417.623.004	134.380.377.075
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(98.401.625.344)	(100.768.070.580)	(435.158.733.619)	(399.807.693.605)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		31.281.952.053	20.468.672.496	12.058.342.181	56.719.434.083
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		(358.212.313)	(3.283.237.486)	(9.900.864.551)	(4.358.720.804)
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				(3.918.000.000)	(3.880.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24				11.732.932.500	53.580.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			(1.000.000.000)	(43.680.000.000)	(1.000.000.000)
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		6.868.958.622	5.385.263.480	18.528.062.705	22.703.830.693
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		6.510.746.309	1.102.025.994	(27.237.869.346)	67.045.109.889
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 đã phát hành	32					
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		40.536.000.000	7.800.000.000	45.536.000.000	11.337.500.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(32.000.000.000)	(7.800.000.000)	(45.305.673.000)	(18.312.500.000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35					
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(22.292.897.000)	(13.077.254.000)	(37.944.352.500)	(18.672.768.100)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(13.756.897.000)	(13.077.254.000)	(27.312.582.500)	(25.647.768.100)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		24.035.801.362	8.493.444.490	(42.492.109.665)	98.116.775.872
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		83.318.653.380	141.353.119.917	149.846.564.407	51.767.288.535
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	107.354.454.742	149.846.564.407	107.354.454.742	149.884.064.407

Người Lập

Vaul

Kế Toán Trưởng

Vaul



Phạm Đình Hùng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 năm 2012

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/ KỶ 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 (VNĐ)

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: 203/2009/QĐ-BTC ngày 20/10/2009. 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

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1- Tiền và các khoản tương đương tiền :		
- Tiền mặt	33.689.321	84.041.265
- Tiền gửi ngân hàng	608.265.421	389.852.691
- Tiền gửi kỳ hạn (dưới 3 tháng)	106.712.500.000	149.372.670.451
- Tiền đang chuyển	-	-
Cộng	107.354.454.742	149.846.564.407
2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Đầu tư ngắn hạn (Mua kỳ phiếu)		
- Đầu tư ngắn hạn (Tiền gửi ngoại tệ có kỳ hạn)		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng	-	-
3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Phải thu khách hàng	19.147.614.280	38.599.794.321
- Trả trước người bán	22.834.401.792	2.585.778.143
- Phải thu nội bộ ngắn hạn		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu khác		
- Các khoản phải thu khác	59.641.545.531	5.038.851.013
* Phải thu khác	4.641.545.531	5.033.851.013
* Phải thu Cty TNHH MTV Bia Sài Gòn - Sóc Trăng	55.000.000.000	5.000.000
- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(648.000.000)	(648.000.000)
Cộng :	100.975.561.603	45.576.423.477

4 - Hàng tồn kho	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Hàng mua đang đi trên đường		139.280.522
- Nguyên liệu, vật liệu	38.488.265.398	22.803.604.803
- Công cụ, dụng cụ, bao bì luân chuyển	133.523.316	2.718.321.046
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	9.091.618.572	9.386.946.752
- Thành phẩm	1.333.584.370	25.888.139
- Hàng hoá	2.974.500.000	
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hoá kho bảo thuế	-	-
- Hàng hoá bất động sản	-	-
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	(465.985.466)	(470.304.998)
Cộng giá gốc hàng tồn kho	51.555.506.190	34.603.736.264

* 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 được 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 lí	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu	-	-	-	-	-
Số dư đầu kỳ	31.057.965.250	178.824.012.280	6.284.623.685	5.863.807.583	222.030.408.798
- Mua trong năm		280.000.000	1.017.352.728	1.061.084.992	2.358.437.720
- Đầu tư XDCB hoàn thành		11.503.896.269			11.503.896.269
- Tăng khác		289.165.677		451.329.830	740.495.507
- Chuyển sang BĐS đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán		(157.719.864)	(188.105.992)	(227.593.608)	(573.419.464)
- Giảm giá					-
- Giảm khác	(274.951.540)	(465.543.967)			(740.495.507)
Số dư cuối kỳ	30.783.013.710	190.273.810.395	7.113.870.421	7.148.628.797	235.319.323.323
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	13.167.073.099	101.350.468.831	3.490.192.459	3.862.831.776	121.870.566.165
- Khấu hao trong kỳ	2.085.329.775	14.667.441.364	688.988.307	627.161.748	18.068.921.194
- Tăng khác					-
- Chuyển sang BĐS ĐT					-
- Thanh lý, nhượng bán		(132.775.039)	(188.105.992)	(240.668.887)	(561.549.918)
- Giảm khác		(15.108.609)			(15.108.609)
Số dư cuối kỳ	15.252.402.874	115.870.026.547	3.991.074.774	4.249.324.637	139.362.828.832
Giá trị còn lại của TSCĐ HH					
- Tại ngày đầu kỳ	17.890.892.151	77.473.543.449	2.794.431.226	2.000.975.807	100.159.842.633
- Tại ngày cuối kỳ	15.530.610.836	74.403.783.848	3.122.795.647	2.899.304.160	95.956.494.491

- 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	-	-	-	-	-
Gia 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	541.647.840	0	0	73.881.710	615.529.550
- Khấu hao trong kỳ	81.247.176				81.247.176
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	622.895.016	-	-	73.881.710	696.776.726
Giá trị còn lại của TSCĐVH					
- Tại ngày đầu kỳ	3.061.633.592	-	-	-	3.061.633.592
- Tại ngày cuối kỳ	2.980.386.416	-	-	-	2.980.386.416

* 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	4.552.914.701	7.490.135.929
* Những công trình lớn	4.011.843.370	3.790.814.108
+ Căn hộ CARINA PLAZA	4.011.843.370	3.790.814.108
* Sửa chữa lớn TSCĐ	541.071.331	3.699.321.821
+ Sửa chữa nhà SX chính		584.261.818
+ Sửa chữa phòng họp VP Cty		75.000.000
+ Hệ thống lạnh trực vít CS lạnh 750KW		2.437.018.182
+ SC nền móng KV động lực bảo trì		48.973.639
+ Hệ thống máy nén khí 500m3/giờ		554.068.182
+ Dự án nâng công suất NM Cần Thơ	471.048.200	-
+ Khác	70.023.131	

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		-	-	-
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại của BDS đầu tư	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- 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>	52.000.000.000	8.320.000.000
- Đầu tư vào công ty con (*)	45.000.000.000	1.320.000.000
- 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>	17.655.186.800	23.055.172.420
+ Đầu tư cổ phiếu (***)	9.155.186.800	9.155.186.800
+ Đầu tư trái phiếu	-	-
+ Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
+ Đầu tư dài hạn khác (****)	10.100.000.000	17.915.000.000
+ Dự phòng đầu tư dài hạn	(1.600.000.000)	(4.015.014.380)
Cộng	69.655.186.800	31.375.172.420

(*) Đầu tư vào công ty con :	45.000.000.000	1.320.000.000
Góp vốn theo tiến độ thành lập Công ty TNHH MTV Bia Sài Gòn		
- Sóc Trăng	45.000.000.000	1.320.000.000
(**) 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	7.000.000.000	7.000.000.000
(1.601.600 Cổ phần = 20% vốn điều lệ)		
(***) Đầu tư cổ phiếu:	9.155.186.800	9.155.186.800
- DIC Vũng Tàu (145.060 CP)	2.155.186.800	2.155.186.800
- Tổng Công ty (Sabeco) (100.000 CP)	7.000.000.000	7.000.000.000
(****) Đầu tư dài hạn khác:	10.100.000.000	17.915.000.000
- Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Sabeco (SBF1) (7.000 CP)		7.140.000.000
- Công ty Cổ phần Bia NGK Sài Gòn - Tây Đô (1.010.000 CP)	10.100.000.000	10.100.000.000
- Công ty Cổ phần Lương Thực Thực Phẩm Sabeco(67.500 CP)		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 không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình - Chi phí trả trước dài hạn khác	39.348.874.235	33.090.585.340
Cộng	39.348.874.235	33.090.585.340
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	24.500.000.000	-
Cộng	24.500.000.000	-
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	19.236.489.089	37.382.830.992 2.974.430
Cộng	19.236.489.089	37.385.805.422
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	13.010.252.253 67.891.904.598 2.620.335.476 125.134.859 2.512.440	4.431.573.654 42.491.681.595 5.515.542.786 15.227.921 2.931.120
Cộng	83.650.139.626	52.456.957.076
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	1.072.650.775	668.122.620
Cộng	1.072.650.775	668.122.620

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		
- Bảo hiểm xã hội	19.244.132	15.718.869
- Kinh phí công đoàn	39.713.995	50.500.459
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Phải trả về cổ phần hoá		
- Nhận ký quỹ ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Cổ tức phải trả	17.243.044.073	18.919.522.573
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.		-
Cộng	17.302.002.200	18.985.741.901
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>	-	-
- Vay ngân hàng		
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành		
<i>20.b - Nợ dài hạn</i>	-	-
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
	-	-

	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
20.c - Các khoản nợ thuế tài chính						
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

	Năm này	Năm trước
21.a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- 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 hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
Tổng Cộng		
21.b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Khoản hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận từ các năm trước.		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Tổng Cộng		

22- Vốn chủ sở hữu

22.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	Cổ phiếu ngân quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Nguồn vốn ĐT XDCB	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
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 cuối kỳ	Số đầu năm
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	99.252.198.996	78.599.091.291
- Quỹ dự phòng tài chính	14.500.000.000	11.942.056.575
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	64.881.284.282	57.674.427.396
Cộng	178.633.483.278	148.215.575.262

* 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 cuối kỳ	Số đầu năm
- 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)	144.127.391.040	158.860.146.018
- Doanh thu bán hàng	143.998.857.692	158.802.946.018
+ Doanh thu bán thành phẩm.	143.055.909.000	143.399.535.620
+ Doanh thu bán hàng hoá, vật tư	-	257.960.020
+ Doanh thu bán hèm bia, phế liệu	942.948.692	906.250.378
+ Doanh thu khác		14.239.200.000
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	128.533.348	57.200.000
26. Các khoản giảm trừ doanh thu (MS 02)	57.554.562.167	56.633.469.654
Trong đó:		
+ Chiết khấu thương mại	-	-
+ Giảm giá hàng bán	-	-
+ Hàng bán bị trả lại	-	-
+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt	57.554.562.167	56.633.469.654
+ Thuế xuất khẩu	-	-
27. Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV (MS10)	86.572.828.873	102.226.676.364
Trong đó:- Doanh thu thuần trao đổi SP,hàng hoá	86.444.295.525	102.169.476.364
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	128.533.348	57.200.000
28. Giá vốn hàng bán (MS 11)	65.018.723.225	82.897.441.005
- Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp	64.946.167.477	67.931.161.947
- Giá vốn của hàng hoá đã cung cấp		14.239.200.000
- Giá vốn của hèm bia,phế liệu		
- Giá vốn của vật tư, dịch vụ đã cung cấp	-	256.774.070
- 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	72.555.748	
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	470.304.988

29. Doanh thu hoạt động tài chính (MS 21)	7.563.646.625	10.403.185.654
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3.646.246.625	6.535.185.654
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu, cổ phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	3.917.400.000	3.868.000.000
- Lãi bán ngoại tệ		
- 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)	(2.313.891.234)	215.185.668
- Lãi tiền vay	101.123.146	3.466.667
- 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	(2.415.014.380)	211.719.001
- Chi phí tài chính khác		
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	5.620.335.476	5.515.542.786
- 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	5.620.335.476	5.515.542.786
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		-

	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
33 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	45.373.542.129	45.853.730.736
- Chi phí nhân công	7.627.703.147	8.042.243.404
- BHXH, BHYT, KPCĐ	588.660.552	593.095.245
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	4.627.536.595	4.452.640.919
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	5.222.281.312	4.524.018.182
- Chi phí khác bằng tiền	2.302.001.750	1.493.769.645
Cộng	65.741.725.485	64.959.498.131
- Chi phí hoạt động của Chi Nhánh Tp.HCM	82.535.623	99.951.166
Tổng cộng	65.824.261.108	65.059.449.297
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ		
	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	28.000.974.604	26.450.832.131
- 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	28.000.974.604	26.450.832.131
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	5.620.335.476	5.515.542.786
- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	22.380.639.128	20.935.289.345

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

	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
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		
<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.		

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.		
--	--	--

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 2011

3. Thông tin về các bên liên quan :

Năm 2011 Công ty phát sinh các nghiệp vụ với các bên liên quan. Các nghiệp vụ chủ yếu :

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị giao dịch
TCT CP Bia Rượu NGK Sài Gòn	Công ty mẹ	Mua nguyên vật liệu	29.836.822.936
		Mua vật tư, bao bì	10.430.980.331
Công ty TNHH 1 TV TM SaBeCo	Bên liên quan	Tiêu thụ thành phẩm	157.320.612.900
			Giá trị còn phải thu/phải trả (VND)

TCT CP Bia Rượu NGK Sài Gòn	Công ty mẹ	Mua nguyên vật liệu	9.252.697.661
		Mua vật tư, bao bì	6.634.253.976
Công ty TNHH 1 TV TM SaBeCo	Bên liên quan	Tiêu thụ thành phẩm	19.041.641.245

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

Chỉ tiêu	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
1. Tiền lương	4.974.458.168	6.151.768.088
2. Tiền thưởng	3.737.089.168	1.649.873.520
3. Tiền ăn		
4. Tổng thu nhập	8.711.547.336	7.801.641.608
5. Tiền lương bình quân	7.272.600	9.113.731
6. Thu nhập bình quân	12.736.180	11.557.988
7. Số lao động bình quân trong kỳ báo cáo (người)	228	225

6. Thông tin về hoạt động liên tục

7. Những thông tin khác

Người lập biểu

Vaul

Kế toán trưởng

Vaul

Lập, ngày 20/01/2013

Chức vụ Giám đốc

Nam Đình Hùng

