

CÔNG TY CỔ PHẦN BIA SÀI GÒN BẠC LIÊU

Lô B5, KCN Trà Kha, P8, TP.Bạc Liêu, T. Bạc Liêu

MST 1900333973



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ III NĂM 2016

Ngày... tháng... năm 2016

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2016

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		71.821.406.659	208.427.886.098
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		13.886.036.827	135.160.371.031
1. Tiền	111		486.036.827	8.772.371.031
2. Các khoản tương đương tiền	112		13.400.000.000	126.388.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		12.271.713.617	27.698.330.977
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		5.468.701.100	23.513.911.580
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		4.519.485.444	3.438.486.193
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		2.282.961.516	745.933.204
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		565.557	
IV. Hàng tồn kho	140		44.585.148.901	45.523.033.106
1. Hàng tồn kho	141		44.585.148.901	45.523.033.106
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1.078.507.314	46.150.984
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.078.507.314	46.150.984
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)	200		207.204.916.820	218.174.005.432
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		5.000.000	5.000.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
4. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
5. Phải thu dài hạn khác	216		5.000.000	5.000.000
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		193.374.273.112	192.953.090.650
1. Tài sản cố định hữu hình	221		193.155.951.832	192.766.241.055
- Nguyên giá	222		345.840.851.062	327.050.673.258

Tên chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(152.684.899.230)	(134.284.432.203)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		218.321.280	186.849.595
- Nguyên giá	228		313.633.827	258.633.827
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(95.312.547)	(71.784.232)
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		1.642.209.036	11.195.737.401
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản	242		1.642.209.036	11.195.737.401
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		12.183.434.672	14.020.177.381
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		12.183.434.672	14.020.177.381
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		279.026.323.479	426.601.891.530
C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		81.027.491.058	224.200.032.149
I. Nợ ngắn hạn	310		80.619.468.966	223.792.010.057
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		16.991.299.186	39.805.690.891
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		26.858.187.025	178.200.359.170
4. Phải trả người lao động	314		6.199.072.796	3.745.711.879
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		3.237.460.566	418.217.501
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		49.579.178	140.636.363
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		127.275.787	2.124.662.940
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		26.300.000.000	
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		656.594.428	(643.268.687)
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		408.022.092	408.022.092
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			

Tên chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		408.022.092	408.022.092
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		197.998.832.420	202.401.859.381
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	197.998.832.420	202.401.859.381
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		120.120.000.000	100.100.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		120.120.000.000	100.100.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		22.540.284.062	42.560.284.062
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		55.338.548.358	59.741.575.319
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		26.897.226.885	22.880.647.606
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		28.441.321.473	36.860.927.713
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		279.026.323.479	426.601.891.530

Ngày 10 tháng 10 năm 2016

Người Lập

(Ký, họ tên)



Nguyễn Tấn Phiên

Kế Toán Trưởng

(Ký, họ tên)



Trần Thị Chất



Giám Đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Văn Đồi

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

Quý 03 Năm 2016

Đơn vị tính : VND

Tên chỉ tiêu	Mã số	TM	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ 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		71.811.142.872	49.574.418.362	240.244.243.880	205.315.199.023
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		71.811.142.872	49.574.418.362	240.244.243.880	205.315.199.023
4. Giá vốn hàng bán	11		59.550.431.734	44.411.761.118	196.336.298.148	166.341.812.735
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		12.260.711.138	5.162.657.244	43.907.945.732	38.973.386.288
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		83.214.803	281.394.367	495.120.913	395.283.810
7. Chi phí tài chính	22		867.088.750	7.641.852	1.038.538.434	109.955.186
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		867.088.750		1.026.720.245	97.850.318
8. Chi phí bán hàng	25		1.847.817.715	797.003.248	6.774.985.523	3.504.906.130
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		1.103.476.465	889.667.754	3.687.514.656	3.194.018.647
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		8.525.543.011	3.749.738.757	32.902.028.032	32.559.790.135
11. Thu nhập khác	31		31.637.863	12.945.030	101.779.752	220.857.937
12. Chi phí khác	32			3.795.000	5.979.561	77.704.432
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		31.637.863	9.150.030	95.800.191	143.153.505
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		8.557.180.874	3.758.888.787	32.997.828.223	32.702.943.640
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		650.517.535	307.208.995	2.556.506.749	2.589.380.909
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		7.906.663.339	3.451.679.792	30.441.321.474	30.113.562.731
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người Lập
(Ký, họ tên)



Nguyễn Tấn Phiên

Kế Toán Trưởng
(Ký, họ tên)



Trần Thị Chất



Ngày 10 tháng 03 năm 2016

Giám Đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Văn Đồi

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý 3 năm 2016

ĐVT: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		8.557.180.874	3.758.888.787
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		6.096.262.008	5.945.677.463
- Các khoản dự phòng	03		-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ.	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(83.214.803)	(281.394.367)
- Chi phí lãi vay	06		867.088.750	-
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		15.437.316.829	9.423.171.883
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		4.310.171.553	(894.637.476)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(6.908.756.132)	6.314.524.273
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(8.996.619.428)	22.459.898.715
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(1.451.206.670)	2.096.160.732
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(185.813.750)	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(816.714.264)	(986.760.638)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(4.298.669.405)	(942.741.815)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(2.910.291.267)	37.469.615.674
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		(5.819.320.338)	(277.617.171)
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		-	-

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
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		83.214.803	281.394.367
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(5.736.105.535)	3.777.196
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		74.300.000.000	-
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(72.300.000.000)	-
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(57.200.000)	(1.615.328.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		1.942.800.000	(1.615.328.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20 + 30 + 40)	50		(6.703.596.802)	35.858.064.870
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		20.589.633.629	16.963.645.272
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		13.886.036.827	52.821.710.142

Người lập



Nguyễn Tấn Phiên

Kế toán trưởng



Trần Thị Chất

Bạc Liêu, ngày 10 tháng 10 năm 2016



Giám đốc



Nguyễn Văn Đồi

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3 năm 2016

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1-Hình thức sở hữu vốn : Cổ phần

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

3-Ngành, nghề kinh doanh : Sản xuất bia (Bia tươi, bia hơi, bia chai, bia hộp), sản xuất nước uống tinh khiết, nước khoáng đóng chai, sản xuất các loại đồ uống không cồn khác, sản xuất rượu mạnh, mua bán đồ uống không cồn

(Nước hoa quả, nước ngọt, nước khoáng, nước tinh khiết);

Mua bán đồ uống có cồn (rượu, bia); mua bán hàng nông sản sơ chế; Mua bán lương thực; Mua bán thực phẩm, kinh doanh dịch vụ ăn uống đặc sản;

Mua bán rác phế liệu, Thủy tinh, cao su phế thải, rác thải, đồng nát, phế liệu bã hèm; Vận tải hàng hóa liên tỉnh;

Cho thuê kho bãi, bãi đỗ xe.

4- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.

5-Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

6-Cấu trúc doanh nghiệp

7-Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính.

II-Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1-Kỳ kế toán (bắt đầu từ ngày 01/01/2016 kết thúc vào ngày 31/12/2016)

2-Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Việt Nam đồng

III-Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1-Chế độ kế toán áp dụng : Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

2-Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

IV-Các chính sách kế toán áp dụng

1-Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.

2- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.

3- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.

4-Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền : Bao gồm các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó.

5- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính.

6- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

7-Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

-Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : Giá gốc

-Phương pháp tính Giá trị hàng tồn kho : Bình quân gia quyền

-Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Kế khai thường xuyên

- Phương pháp lập dự phòng giảm Giá hàng tồn kho.
- 8-Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ(hữu hình, vô hình, thuê tài chính) : Nguyên giá, GT hao mòn, GT còn lại
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ: Theo phương pháp đường thẳng
- 9-Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
- 10- Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
- 11-Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.
- 12- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.
- 13-Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính:
- 14-Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:
 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Lãi vay ngắn hạn, dài hạn tính vào chi phí tài chính
- 15-Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
- 16-Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
- 17- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.
- 18-Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
- 19-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 của chủ sở hữu.
 - 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
- 20-Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng : Giao hàng, cung cấp hóa đơn
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
 - Doanh thu hoạt động tài chính;
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng
 - Thu nhập khác.
- 21-Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
- 22- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
- 23-Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
- 24-Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
- 25-Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

V-Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

(Đơn vị tính: VN đồng)

1 -Tiền	Cuối kỳ		Đầu năm	
-Tiền mặt		108.909.900		510.450.238
-Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		377.126.927		8.261.920.793
Cộng		486.036.827		8.772.371.031

2 Các khoản đầu tư tài chính	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
a. Chứng khoán kinh doanh				
b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	13.400.000.000	13.400.000.000	126.388.000.000	126.388.000.000
b1. Ngắn hạn	13.400.000.000	13.400.000.000	126.388.000.000	126.388.000.000
- Tiền gửi có kỳ hạn	13.400.000.000	13.400.000.000	126.388.000.000	126.388.000.000
b2. Dài hạn				
c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác				

3 Các khoản phải thu của khách hàng	Cuối kỳ		Đầu năm	
a. Phải thu khách hàng ngắn hạn				
- Công ty TNHH MTV Thương Mại Bia Sài Gòn		-	20.050.858.080	
- Tổng Công ty CP Bia Rượu NGK Sài Gòn		2.792.240.000	-	
-CN Ngân hàng Phát Triển KV Minh Hải-PGD Bạc Liêu		2.380.171.000	3.080.171.000	
-Phải thu khách hàng khác		296.290.100	382.882.500	
b. Phải thu khách hàng dài hạn				
Cộng		5.468.701.100	23.513.911.580	

4 Phải thu khác	Cuối kỳ		Đầu năm	
a. Ngắn hạn				
-Phải thu khác		2.282.961.516	745.933.204	
b. Dài hạn				
-Phải thu khác		5.000.000	5.000.000	
Cộng		2.287.961.516	750.933.204	

5 Tài sản thiếu chờ xử lý	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Hàng tồn kho		565.557		
+ Malt Úc (kg)	50	565.557		
Cộng	50	565.557	-	-

6 Nợ xấu	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị

7 Hàng tồn kho	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đi trên đường	199.107.471	-	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	11.151.480.273	-	15.881.874.418	-
- Công cụ, dụng cụ	14.264.985.945	-	12.969.011.265	-
- Chi phí SXKD dở dang	12.137.339.401	-	11.490.728.936	-
- Thành phẩm	6.059.530.751	-	5.181.418.487	-
- Hàng hóa	772.705.060	-	-	-
Cộng	44.585.148.901	-	45.523.033.106	-

* Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ: không có

* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản phải trả tại thời điểm cuối kỳ: không có

* Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

8 Tài sản dở dang dài hạn	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn.	-	-	-	-
Cộng	-	-	-	-
b. Xây dựng cơ bản dở dang		Cuối kỳ		Đầu năm
Cải tạo và Nâng công suất HT XLNT		-		10.632.844.678
Công trình khác		1.642.209.036		542.892.723
Cộng		1.642.209.036		11.195.737.401

9 -Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu kỳ	94.537.906.469	240.890.731.090	4.392.691.318	1.081.568.150	340.902.897.027
-Mua trong kỳ	-	99.703.000	367.000.000	55.000.000	521.703.000
-Đầu tư XDCBhoàn thành	1.116.304.373	3.299.946.662	-	-	4.416.251.035
-Tăng khác					-
-Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
-Thanh lý, nhượng bán					-
-Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ	95.654.210.842	244.290.380.752	4.759.691.318	1.136.568.150	345.840.851.062

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu kỳ	17.108.197.468	126.333.304.719	2.521.509.239	634.232.457	146.597.243.883
-Khấu hao trong kỳ	680.419.891	5.255.770.833	112.875.619	38.589.004	6.087.655.347
-Tăng khác	-	-	-	-	-
-Chuyển sang bất động sản	-	-	-	-	-
-Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
-Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	17.788.617.359	131.589.075.552	2.634.384.858	672.821.461	152.684.899.230

Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình

-Tại ngày đầu năm	65.541.821.508	124.660.977.947	2.090.816.651	472.624.949	192.766.241.055
-Tại ngày cuối kỳ	77.865.593.483	112.701.305.200	2.125.306.460	463.746.689	193.155.951.832

-Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để 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:

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

Khoản mục	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình		
Số dư đầu kỳ	313.633.827	313.633.827
- Mua trong kỳ	-	-
- Tăng khác	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-
- Giảm khác	-	-
Số dư cuối kỳ	313.633.827	313.633.827
Giá trị hao mòn lũy kế		
Số dư đầu kỳ	86.705.886	86.705.886
- Khấu hao trong kỳ	8.606.661	8.606.661
- Thanh lý, nhượng bán	-	-
- Giảm khác	-	-
Số dư cuối kỳ	95.312.547	95.312.547
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình		
- Tại ngày đầu năm	186.849.595	186.849.595
- Tại ngày cuối kỳ	218.321.280	218.321.280

11 Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

12 Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

13 Chi phí trả trước	Cuối kỳ	Đầu năm
Ngắn hạn	1.078.507.314	46.150.984
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	1.078.507.314	46.150.984
Dài hạn	12.183.434.672	14.020.177.381
Công cụ, dụng cụ	2.010.061.837	1.173.886.008
Vỏ kết chai, pallet	7.605.859.357	9.124.267.207
Phụ tùng thay thế	1.153.291.675	1.087.470.897
Chi phí sửa chữa, di dời, nâng cấp dây chuyền chiết 2	154.444.432	684.607.097
Chi phí trả trước dài hạn khác	1.259.777.371	1.949.946.172
Cộng	13.261.941.986	14.066.328.365

14 Tài sản khác

15 Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Vay ngắn hạn	26.300.000.000	26.300.000.000	199.610.091.097	173.310.091.097	-	-
Vay dài hạn	-	-	-	-	-	-
Các khoản nợ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
Cộng	26.300.000.000	26.300.000.000	199.610.091.097	173.310.091.097	-	-

16 Phải trả người bán	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Phải trả người bán ngắn hạn				
Tổng Công ty CP Bia - Rượu- Nước giải khát Sài Gòn	8.230.673.301	8.230.673.301	34.162.698.070	34.162.698.070
Các đối tượng khác	8.760.625.885	8.760.625.885	5.642.992.821	5.642.992.821
Cộng	16.991.299.186	16.991.299.186	39.805.690.891	39.805.690.891
b. Phải trả người bán dài hạn				
c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
Tổng Công ty CP Bia - Rượu- Nước giải khát Sài Gòn	-	-	17.814.292.662	17.814.292.662
Các đối tượng khác	-	-	-	-
Cộng	-	-	17.814.292.662	17.814.292.662

17 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối kỳ
a. Phải nộp				
- Thuế giá trị gia tăng	9.880.765.735	31.554.863.056	38.776.409.873	2.659.218.918
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	166.574.631.803	231.628.715.290	374.679.478.061	23.523.869.032
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.143.635.630	2.556.506.749	3.049.624.844	650.517.535
- Thuế thu nhập cá nhân	569.118.202	1.605.456.215	2.157.889.517	16.684.900
- Thuế tài nguyên	32.207.800	68.961.040	93.272.200	7.896.640
- Các loại thuế khác	-	8.394.156	8.394.156	-
Cộng	178.200.359.170	267.422.896.506	418.765.068.651	26.858.187.025
b. Phải thu				
Cộng	-	-	-	-

18 Chi phí phải trả

Ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu Năm
Chi phí thanh lý chai thủy xước	825.485.249	-
Chi phí tiền hồi bảo hòa	1.058.984.687	-
Chi phí thanh lý phụ tùng	1.010.360.386	-
Chi phí phải trả khác	342.630.244	418.217.501
Cộng	3.237.460.566	418.217.501
Dài hạn		
Cộng		

19 Phải trả khác

a. Ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
- Kinh phí công đoàn	100.601.050	51.000.000
- Bảo hiểm xã hội	-	25.080.115
- Bảo hiểm y tế	-	-
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	-	2.047.760.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	26.674.737	822.825
Cộng	127.275.787	2.124.662.940
b. Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng		

c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán

20 Doanh thu chưa thực hiện	Cuối kỳ	Đầu năm
Ngắn hạn	49.579.178	140.636.363
- Doanh thu nhận trước	49.579.178	140.636.363
Dài hạn		
Khả năng không thực hiện hợp đồng		
Tổng cộng	49.579.178	140.636.363

21 Trái phiếu phát hành

22 Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

23 Dự phòng phải trả

24 Tài sản thuế TNDN hoãn lại phải trả

25 Vốn chủ sở hữu

a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu

Chi tiêu	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu					
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Lợi nhuận chưa phân phối và các quỹ	Cộng
A	1	2	3	4	5	6
Số dư đầu năm trước	80.080.000.000	-	-	-	102.546.237.531	182.626.237.531
Tăng vốn trong kỳ này	20.020.000.000	-	-	-	-	20.020.000.000
Lãi trong kỳ này (lũy kế 2015)	-	-	-	-	48.870.927.713	48.870.927.713
Tăng khác (Trích lập quỹ đầu tư phát triển 2014)	-	-	-	-	6.585.655.421	6.585.655.421
Giảm vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	-
Lỗ trong kỳ này	-	-	-	-	-	-
Giảm khác (cổ tức năm 2014, 2015 trích quỹ 2014, tăng vốn)	-	-	-	-	(55.700.961.284)	(55.700.961.284)
+ Trích quỹ 2014					(13.658.961.284)	(13.658.961.284)
+ Tăng vốn					(20.020.000.000)	(20.020.000.000)
+ Cổ tức năm 2014					(12.012.000.000)	(12.012.000.000)
+ Cổ tức năm 2015					(10.010.000.000)	(10.010.000.000)
Số dư đầu năm nay	100.100.000.000	-	-	-	102.301.859.381	202.401.859.381
Tăng vốn trong kỳ này	20.020.000.000	-	-	-	-	20.020.000.000
Lãi trong kỳ này (lũy kế 2016)	-	-	-	-	30.441.321.473	30.441.321.473

Tăng khác	-	-	-	-	-
Giảm vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-
Lỗ trong kỳ này	-	-	-	-	-
Giảm khác (trích quỹ 2015, cổ tức 2015, tăng vốn)	-	-	-	(54.864.348.434)	(54.864.348.434)
+ Cổ tức năm 2015				(25.025.000.000)	(25.025.000.000)
+ Trích quỹ 2015				(7.819.348.434)	(7.819.348.434)
+ Trích quỹ 2016				(2.000.000.000)	(2.000.000.000)
+ Tăng vốn				(20.020.000.000)	(20.020.000.000)
Số dư cuối năm nay	120.120.000.000	-	-	77.878.832.420	197.998.832.420

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu				
Công ty CP Bía Sài Gòn - Miền Tây	24.024.000.000	20%	20.020.000.000	20%
Vốn góp của các đối tượng khác	96.096.000.000	80%	80.080.000.000	80%
Tổng cộng	120.120.000.000	100%	100.100.000.000	100%

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

	Số cuối kỳ	Năm trước
-Vốn đầu tư của chủ sở hữu	120.120.000.000	100.100.000.000
+ Vốn góp đầu năm	100.100.000.000	80.080.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm	20.020.000.000	20.020.000.000
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối kỳ	120.120.000.000	100.100.000.000
-Cổ tức, lợi nhuận đã chia	25.025.000.000	22.022.000.000

d. Cổ phiếu

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	12.012.000	10.010.000
+ Cổ phiếu phổ thông	12.012.000	10.010.000
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	12.012.000	10.010.000
+ Cổ phiếu phổ thông	12.012.000	10.010.000

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng

đ. Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận.

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
e. Các quỹ của Công ty		
Quỹ đầu tư phát triển	22.540.284.062	42.560.284.062

5 Chi phí tài chính

	<u>Quý 3/2016</u>	<u>Quý 3/2015</u>
- Lãi tiền vay	167.088.750	-
- Điều chỉnh giảm chi phí hỗ trợ sau đầu tư	700.000.000	-
- Chi phí tài chính khác	-	7.641.852
Cộng	<u>867.088.750</u>	<u>7.641.852</u>

6 Thu nhập khác

	<u>Quý 3/2016</u>	<u>Quý 3/2015</u>
Các khoản khác	31.637.863	12.945.030
Cộng	<u>31.637.863</u>	<u>12.945.030</u>

7 Chi phí khác

	<u>Quý 3/2016</u>	<u>Quý 3/2015</u>
Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
Các khoản khác	-	3.795.000
Tổng cộng	<u>-</u>	<u>3.795.000</u>

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý

	<u>Quý 3/2016</u>	<u>Quý 3/2015</u>
a. Chi phí quản lý		
Chi phí công cụ, dụng cụ	20.711.667	57.090.937
Chi phí nhân công	817.007.887	623.782.075
BHXH, BHYT, KPCĐ	44.464.950	17.498.400
Chi phí khấu hao tài sản cố định	10.802.751	9.017.679
Chi phí dịch vụ mua ngoài	65.238.013	36.655.954
Chi phí bằng tiền	145.251.197	145.622.709
Cộng	<u>1.103.476.465</u>	<u>889.667.754</u>
b. Chi phí bán hàng		
Chi phí công cụ, dụng cụ	1.255.000	-
Chi phí nhân công	206.762.599	-
BHXH, BHYT, KPCĐ	9.035.400	-
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.291.668	-
Chi phí dịch vụ mua ngoài	189.781.459	-
Chi phí bằng tiền	1.438.691.589	797.003.248
Cộng	<u>1.847.817.715</u>	<u>797.003.248</u>

c. Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

Chi tiêu	Quý 3/2016	Quý 3/2015
- Chi phí nguyên vật liệu	40.361.525.865	25.619.723.719
- Chi phí nhân công	8.082.405.569	5.202.200.466
- Chi phí khấu hao TSCĐ	6.032.674.746	5.882.090.201
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	5.316.212.107	3.870.376.290
- Chi phí bằng tiền	4.686.505.013	4.579.513.031
Cộng	64.479.323.300	45.153.903.707
10. Chi phí thuế TNDN hiện hành	Quý 3/2016	Quý 3/2015
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	8.557.180.874	3.758.888.787
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm	116.386.250	337.231.141
- Các khoản điều chỉnh tăng	196.955.500	337.231.141
- Các khoản điều chỉnh giảm	80.569.250	
Tổng lợi nhuận tính thuế	8.673.567.124	4.096.119.928
Thu nhập tính thuế được hưởng ưu đãi	8.673.567.124	4.096.119.928
Thu nhập tính thuế không được hưởng ưu đãi		
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	15,00%	15,00%
Thuế TNDN phải nộp cho phần ưu đãi	1.301.035.069	614.417.989
Cộng thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	1.301.035.069	614.417.989
Thuế thu nhập doanh nghiệp được giảm	650.517.534	307.208.995
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	650.517.535	307.208.995

11. Chi phí thuế TNDN hoãn lại**VIII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ**

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai.
2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng.
3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ.
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ.

IX- 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.
- 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 quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 “Báo cáo bộ phận”(1).
- 5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước).

6- Thông tin về hoạt động liên tục.

7- Những thông tin khác.

Người lập biểu



Nguyễn Tấn Phiên

Kế toán trưởng



Trần Thị Chất



Ngày 10 tháng 10 năm 2016

Giám đốc



Nguyễn Văn Đồi