

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI & GIAO NHẬN BIA SÀI GÒN
78 Tôn Thất Thuyết, F16, Q4

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ I NĂM 2010
(Kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2010)

Kỳ kế toán kết thúc ngày

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**Quý I năm 2010**

ĐVT: Đồng Việt Nam

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÍ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100)=110+120+130+140+1	100		172,820,392,109	227,558,467,504
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		66,646,329,313	88,078,440,513
1. Tiền	111	V.01	66,646,329,313	88,078,440,513
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		50,000,000,000	50,000,000,000
1. Đầu tư ngắn hạn	121	V.02	50,000,000,000	50,000,000,000
3. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129			
III. Các khoản phải thu khác	130		46,722,566,594	83,954,170,368
1. Phải thu của khách hàng	131	V.03	10,733,200,690	60,856,300,630
2. Trả trước cho người bán	132	V.04	4,688,352,108	5,350,364,105
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.05	31,301,013,796	17,747,505,633
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139			
IV. Hàng tồn kho	140		1,990,414,380	973,613,599
1. Hàng tồn kho	141	V.06	1,990,414,380	973,613,599
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		7,461,081,822	4,552,243,024
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.07	2,672,629,541	916,371,264
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		293,080,600	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.08	4,495,371,681	3,635,871,760
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200)=210+220+240+250+260	200		128,778,458,489	131,095,804,706
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			
4. Phải thu dài hạn khác	218			
4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		110,452,047,818	115,409,724,543

1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	110,452,047,818	112,858,336,975
a -Nguyên giá	222		147,169,899,540	143,996,280,150
b -Giá trị hao mòn lũy kế	223		(36,717,851,722)	(31,137,943,175)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
a -Nguyên giá	225			
b -Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		0	0
a -Nguyên giá	228			
b -Giá trị hao mòn lũy kế	229			
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.10		2,551,387,568
III. Bất động sản đầu tư	240			
a -Nguyên giá	241			
b -Giá trị hao mòn lũy kế	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		15,600,000,000	15,600,000,000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.11	14,500,000,000	14,500,000,000
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.12	1,550,000,000	1,550,000,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259	V.13	(450,000,000)	(450,000,000)
V. Tài sản dài hạn khác	260		2,726,410,671	86,080,163
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	2,726,410,671	86,080,163
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Tài sản dài hạn khác	268			
Tổng Cộng Tài Sản(270 = 100 + 200)	270		301,598,850,598	358,654,272,210

1	2	3	4	4
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		109,955,697,399	169,640,027,552
I. Nợ ngắn hạn	310		54,223,804,150	113,862,934,928
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	14,694,209,000	19,177,612,000
2. Phải trả cho người bán	312	V.16	13,081,010,027	41,813,366,008
3. Người mua trả tiền trước	313			
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.17	6,936,368,433	7,507,869,928
5. Phải trả người lao động	315	V.18	1,856,080,640	8,565,259,293
6. Chi phí phải trả	316	V.19	10,085,000,000	29,313,791,089
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng x/dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.20	278,607,462	187,008,022
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	323		7,292,528,588	7,298,028,588
II. Nợ dài hạn	330		55,731,893,249	55,777,092,624

1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.21	55,593,583,878	55,593,583,878
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336	V.22	138,309,371	183,508,746
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		191,643,153,199	189,014,244,658
I. Vốn chủ sở hữu	410		191,643,153,199	189,014,244,658
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	V.23	80,000,000,000	80,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		27,496,000,000	27,496,000,000
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		11,737,478,215	11,737,478,215
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		8,000,000,000	8,000,000,000
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		64,409,674,984	61,780,766,443
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
Tổng Cộng Nguồn Vốn(430 = 300 + 400)	440		301,598,850,598	358,654,272,210

Các Chỉ Tiêu Ngoài Bảng Cân Đối KT	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ CUỐI KỲ
1. Tài sản thuê ngoài			
2. Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý			
5. Ngoại tệ các loại			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Ngày 30 tháng 04 năm 2010

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý I năm 2010

ĐVT: ĐồngViệt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	QUÍ I		Lũy kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1- Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ	01	VI.1	103,044,722,026	81,405,705,491	103,044,722,026	81,405,705,491
2- Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		103,044,722,026	81,405,705,491	103,044,722,026	81,405,705,491
4- Giá vốn hàng bán	11	VI.2	95,027,534,547	70,628,179,418	95,027,534,547	70,628,179,418
5- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		8,017,187,479	10,777,526,073	8,017,187,479	10,777,526,073
6- Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	1,803,689,813	830,591,379	1,803,689,813	830,591,379
7- Chi phí tài chính	22	VI.4	580,653,684		580,653,684	
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		580,653,684		580,653,684	
8- Chi phí bán hàng	24	VI.5	1,297,753,738	1,554,214,403	1,297,753,738	1,554,214,403
9- Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.6	3,359,100,250	2,523,405,995	3,359,100,250	2,523,405,995
10- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30=20+(21-22)-(24+25) }	30		4,583,369,620	7,530,497,054	4,583,369,620	7,530,497,054
11- Thu nhập khác	31	VI.7	825,889	29,365,657	825,889	29,365,657
12- Chi phí khác	32	VI.8	345		345	
13- Lợi nhuận khác { 40=31-32 }	40		825,544	29,365,657	825,544	29,365,657
14- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế { 50 = 30+40 }	50		4,584,195,164	7,559,862,711	4,584,195,164	7,559,862,711
15- Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		620,286,623	665,977,612	620,286,623	665,977,612
16- Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17- Lợi nhuận sau thuế TNDN { 60 =50-51-52 }	60		3,963,908,541	6,893,885,099	3,963,908,541	6,893,885,099
18- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.9	495	862	495	862

Ngày 30 tháng 04 năm 2010

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Thời kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2010

ĐVT: ĐồngViệt Nam

CHỈ TIÊU	M.Số	T.Minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		4,584,195,164	7,559,862,711
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định	02	V.9	5,579,908,547	3,689,583,347
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		747,697,755	(673,357,379)
- Chi phí lãi vay	06		2,580,869,020	
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		13,492,670,486	10,576,088,679
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		49,868,754,586	40,612,791,685
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(1,016,800,781)	(615,025,321)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(55,149,736,164)	(20,063,838,467)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(4,396,588,785)	(1,451,982,559)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(2,580,869,020)	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(665,977,612)	(4,501,666,258)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(1,340,500,000)	(2,455,727,195)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(1,789,047,290)	22,100,640,564
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(3,173,619,390)	(360,527,937)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định 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				

			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
	đơn vị khác	24	-	-
5.	Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
6.	Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26	-	-
7.	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1,803,689,813	830,591,379
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(1,369,929,577)	470,063,442
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1.	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31		
2.	Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-
3.	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		
4.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(4,483,403,000)	(10,000,000,000)
5.	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	-
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(13,789,731,333)	(5,741,518,649)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(18,273,134,333)	(15,741,518,649)
	Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50	(21,432,111,200)	6,829,185,357
	Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	V.1 88,078,440,513	42,005,222,175
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
	Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	V.1 66,646,329,313	48,834,407,532

Ngày 30 tháng 04 năm 2010

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

Đơn vị báo cáo : C.TY CP VẬN TẢI & GN BIA SG

Địa chỉ : 78 Tôn Thất Thuyết, F16, Q4

Mẫu số : B09-DN

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC

Ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng BTC)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Thời kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2010 (Mẫu số B09-DN)

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. **Hình thức sở hữu vốn** : Công ty Cổ phần
2. **Lĩnh vực kinh doanh** : Dịch vụ, thương mại
3. **Ngành nghề kinh doanh** : Kinh doanh Vận tải hàng hóa, hành khách bằng ô tô; Sản xuất, mua bán vật tư, phụ tùng, thiết bị vận tải; Mua bán rượu bia, nước giải khát; Sửa chữa phương tiện vận tải đường bộ; Cho thuê nhà xưởng, kho bãi, văn phòng; Dịch vụ vệ sinh công nghiệp; Kinh doanh Bất động sản.
4. **Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính** :
Doanh nghiệp quản lý vận tải hoạt động trên địa bàn rộng, doanh thu và chi phí ghi nhận trong kỳ hoạt động chưa đồng bộ.

II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. **Kỳ kế toán năm** : Bắt đầu từ ngày 01/01/2010 và kết thúc vào ngày 31/03/2010
2. **Đơn vị sử dụng tiền tệ trong kế toán** : Đồng Việt Nam

III. CHUẨN MỰC & CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. **Chế độ kế toán áp dụng**
Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam theo Quyết định số 15/2006-QĐ/BTC
2. **Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam**
Ban Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập Báo cáo tài chính.
3. **Hình thức kế toán áp dụng**
Kế toán trên máy vi tính

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. **Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền**
 - Tiền và các khoản tương đương tiền, bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.
 - Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : Theo tỷ giá giao dịch bình quân tại thời điểm đo của Liên Ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố.
2. **Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho**
 - Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở 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

gồm và các chi phí hơn quân trực tiếp khác phát sinh do cơ được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

- Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

3. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

- Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ hữu hình

- Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện được ghi nhận là chi phí trong kỳ.
- Khi TSCĐ được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.
- TSCĐ được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau :

Nhà cửa vật kiến trúc	10 -> 25 năm
Máy móc và thiết bị	7 năm
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	6 -> 10 năm
Thiết bị, dụng cụ quản lý	3 -> 5 năm

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát : Được ghi nhận theo giá gốc.
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác : Được ghi nhận theo giá gốc.
- Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.
- Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá thị trường giảm so với giá đang hạch toán trên sổ sách. Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư tài chính vào các tổ chức kinh tế khác được trích lập khi các tổ chức kinh tế này bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư) với mức trích lập tương ứng với tỷ lệ góp vốn của Công ty trong các tổ chức kinh tế này.
- Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác

Chi phí trả trước :

- Công cụ dụng cụ : Các công cụ dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo

- Chi phí khác: CP Bảo hiểm, Thuê bãi xe...

Chi phí khác được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá một năm

7. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

- Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hoá, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

vụ của sự kiện trong kỳ.

8. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu : Được ghi nhận theo số tiền thực tế đã đầu tư của các cổ đông.
- Thặng dư vốn cổ phần : Chênh lệch do phát hành cổ phiếu cao hơn mệnh giá.
- Lợi nhuận chưa phân phối được ghi nhận theo số liệu phản ánh trên bảng CĐKT cuối kỳ.

9. Trích lập quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm

- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm được dùng để chi trả trợ cấp thôi việc, mất việc. Mức trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm **không quá 3% quỹ lương làm cơ sở đóng bảo hiểm xã hội** và được hạch toán vào chi phí trong kỳ. Trường hợp quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm không đủ để chi trợ cấp cho người lao động thôi việc, mất việc trong kỳ thì phần chênh lệch thiếu được hạch toán vào chi phí.

10. Nguyên tắc & phương pháp ghi nhận doanh thu

- Khi bán hàng hóa, thành phẩm, doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu hàng hóa đó được chuyển giao cho người mua và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng hóa bán bị trả lại.
- Khi cung cấp dịch vụ, doanh thu được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày cuối kỳ.
- Tiền lãi, cổ tức được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch về doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ. Cổ tức được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức.

11. Nguyên tắc & phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại

- Công ty có nghĩa vụ nộp thuế TNDN với thuế suất 25% trên thu nhập chịu thuế.
- Căn cứ theo Mục VI, Khoản 10 trong Danh mục A của Nghị định 164/2003/NĐ-CP ngày 22/12/2003 và Phần E, mục III, điểm 1.3 của Thông tư 128/2003/TT-BTC ngày 22/12/2003, Công ty được miễn thuế TNDN trong 02 năm kể từ năm bắt đầu kinh doanh có lãi và giảm 50% trong 5 năm tiếp theo.
- Năm tài chính 2006 là năm đầu tiên công ty hoạt động kinh doanh có lãi, Năm 2010 là năm thứ 5 kể từ khi hoạt động kinh doanh có lãi nên thuế thu nhập doanh nghiệp được giảm 50%.
- Chi phí thuế TNDN trong kỳ bao gồm thuế TNDN hiện hành và thuế TNDN hoãn lại

12. Các nguyên tắc & phương pháp kế toán khác

Bên liên quan

- Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động.

V- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(Đơn vị tính :...)

1. Tiền	31/03/2010	Đầu năm
- Tiền mặt	25,709,000	266,640,000
- Tiền gửi ngân hàng	66,620,620,313	87,811,800,513
- Tiền đang chuyển	0	0
Cộng	66,646,329,313	88,078,440,513

2. Đầu tư ngắn hạn	<u>31/03/2010</u>	<u>Đầu năm</u>
- Tiền gửi có kỳ hạn 1 năm tại Ngân hàng NN&PTNTVN CN Chợ lớn với lãi suất 8,8%/ năm		50,000,000,000
- Tiền gửi có kỳ hạn 1 năm tại Ngân hàng Công Thương CN NSG với lãi suất 10,49%/ năm	20,000,000,000	
- Tiền gửi có kỳ hạn từ 24/3 đến 31/12/2010 tại Ngân hàng NN&PTNTVN CN Chợ lớn với lãi suất 10,49%/ năm	30,000,000,000	
Cộng	50,000,000,000	50,000,000,000
3. Phải thu khách hàng	<u>31/03/2010</u>	<u>Đầu năm</u>
- Tổng Công ty CP Bia rượu NGK Sài Gòn & các chi nhánh	29,065,466	75,507,488
- Công ty TNHH 1TV TM SA BE CO		1,538,071,765
- Công ty CPTM SABECO Miền Trung & Chi nhánh		4,375,132,131
- Công ty CPTM SABECO Tây Nguyên & Chi nhánh		7,204,185,460
- Công ty CPTM SABECO Nam Trung Bộ & Chi nhánh		8,224,826,378
- Công ty CPTM SABECO Miền Đông & Chi nhánh	5,823,816,522	5,942,349,874
- Công ty CPTM SABECO Sông Tiền & Chi nhánh		5,724,857,976
- Cty CP Bia SG - Miền Tây & Chi nhánh	18,072,685	238,823,847
- Cty CP Bia SG Nghệ Tĩnh & Chi nhánh	1,014,640	68,607,145
- Công ty CPTM SABECO Sông Hậu		4,626,073,217
- Công ty CPTM SABECO Trung Tâm		18,564,940,926
- Công ty CP Bao bì Bia Sài Gòn	2,084,875,960	2,084,875,960
- Cty CP Bia SG - Bạc Liêu		600,373,225
- Cty CP Bia SG - Hà Nội	354,664,917	354,664,917
- Cty CP VT & GN Bia SG Sabetran Miền Bắc	1,091,938,782	1,085,000,000
- Cty CP VT & GN Bia SG Sabetran Miền Trung	96,452,994	
- Cty CP VT & GN Bia SG Miền Tây	827,696,751	
- Các khách hàng khác	405,601,973	148,010,321
Cộng	10,733,200,690	60,856,300,630
4. Trả trước cho người bán	<u>31/03/2010</u>	<u>Đầu năm</u>
- Cty TM & VT SACO Đại Thành		2,487,153,000
- Cty TNHH TM & DV Công Nghiệp		514,299,871
- Cty CP VTGN&TM Quang Châu	1,393,141,684	
- DNTN TM Thượng Nguyên	1,400,000,000	
- Cty CP VT & GN Bia Sài Gòn Sabetran Miền Trung	5,663,243	
- Cty TNHH XD & TM Sài Gòn 9	1,500,000,000	1,774,922,274
- Các khách hàng khác	389,547,181	573,988,960
Cộng	4,688,352,108	5,350,364,105

5. Các khoản phải thu ngắn hạn khác		<u>31/03/2010</u>	<u>Đầu năm</u>
- Ứng chi trả cổ tức năm 2009 40%		30,998,809,333	17,209,078,000
- Thuế TNCN NV XN trước cổ phần hóa		4,977,363	4,977,363
- Phải thu về cổ phần hóa		195,251,931	195,251,931
- Phải thu BHXH, BHYT, BHTN, Thuế TNCN của người lao động		88,448,964	40,747,980
- Thu hao bể vận chuyển			267,495,034
- Phải thu khác		13,526,205	29,955,325
Cộng	Cộng	31,301,013,796	17,747,505,633

6. Hàng tồn kho		<u>31/03/2010</u>	<u>Đầu năm</u>
- Nhiên liệu, vật liệu, phụ tùng ô tô		1,953,013,033	967,470,376
- Công cụ, dụng cụ		6,343,223	6,143,223
- Hàng hóa gia công		31,058,124	
Cộng	Cộng	1,990,414,380	973,613,599

7. Chi phí trả trước ngắn hạn :		<u>31/03/2010</u>	<u>Đầu năm</u>
- Chi phí mua bảo hiểm		1,459,605,243	749,618,689
- Chi phí CCDC		47,806,347	63,448,652
- Chi phí khác		1,165,217,951	103,303,923
Cộng	Cộng	2,672,629,541	916,371,264

8. Tài sản ngắn hạn khác		<u>31/03/2010</u>	<u>Đầu năm</u>
- Tạm ứng		2,495,371,681	1,635,871,760
- Các khoản cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn		2,000,000,000	2,000,000,000
Cộng	Cộng	4,495,371,681	3,635,871,760

9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
<u>Số dư đầu năm</u>	2.324.991.391	200.462.839	140.649.924.010	820.901.910	0	143.996.280.150
- Mua trong Quý			3.052.496.660	121.122.730		3.173.619.390
- Đầu tư XD CB hoàn thành						0
- Tăng khác						0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	(...)	(...)	(...)	(...)	(...)	0
- Thanh lý, nhượng bán	(...)	(...)	(...)	(...)	(...)	0
- Giảm khác	(...)	(...)	(...)	(...)	(...)	0

Số dư cuối quý 3 năm 2009	2,324,991,391	200,462,839	143,702,420,670	942,024,640	-	147,169,899,540
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	1,554,045,101	105,622,529	29,098,687,867	379,587,678	0	31,137,943,175
- Khấu hao trong năm	48,859,020	8,905,770	5,460,727,206	61,416,551		5,579,908,547
- Tăng khác						0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	(...)	(...)	(...)	(...)	(...)	0
- Thanh lý, nhượng bán	(...)	(...)	(...)	(...)	(...)	0
- Giảm khác	(...)	(...)	(...)	(...)	(...)	0
Số dư cuối quý 3 năm 2009	1,602,904,121	114,528,299	34,559,415,073	441,004,229	-	36,717,851,722
Gia trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu năm	770,946,290	94,840,310	111,551,236,143	441,314,232	-	112,858,336,975
- Tại ngày cuối quý 3 năm 2009	722,087,270	85,934,540	109,143,005,597	501,020,411	-	110,452,047,818

* Nguyên giá TSCĐ cuối Quý 1 năm 2010 đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng :

- Nhà cửa, vật kiến trúc	802,767,373
- Phương tiện vận tải truyền dẫn	141,040,888
- Thiết bị dụng cụ quản lý	137,184,630
Cộng	1,080,992,891

10. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang :

	<u>31/03/2010</u>	<u>Đầu năm</u>
- Mua phương tiện vận tải	0	2,551,387,568
Cộng	0	2,551,387,568

11. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh:

	<u>31/03/2010</u>		<u>Đầu năm</u>	
	<u>Số lượng</u>	<u>Giá trị</u>	<u>Số lượng</u>	<u>Giá trị</u>
- Cty CP VT&GN Bia SG Sabetran Miền Bắc	675,000	6,750,000,000	675,000	6,750,000,000
- Cty CP VT&GN Bia SG Sabetran Miền Trun	675,000	6,750,000,000	675,000	6,750,000,000
- Cty CP VT&GN Bia Sài gòn Miền Tây	100,000	1,000,000,000	100,000	1,000,000,000
Cộng	1,450,000	14,500,000,000	1,450,000	14,500,000,000

12. Đầu tư dài hạn khác :

	<u>31/03/2010</u>		<u>Đầu năm</u>	
	<u>Số lượng</u>	<u>Giá trị</u>	<u>Số lượng</u>	<u>Giá trị</u>
- Đầu tư cổ phiếu Cty CP KD LTTP SABECO	90,000	1,350,000,000	90,000	1,350,000,000
- Đầu tư cổ phiếu của Cty CP Bia SG - Phú Lý	20,000	200,000,000	20,000	200,000,000
Cộng	110,000	1,550,000,000	110,000	1,550,000,000

13. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn

	<u>31/03/2010</u>	<u>Đầu năm</u>
- Dự phòng giảm giá đầu tư Cty CP LTTP SABECO	450,000,000	450,000,000
Cộng	450,000,000	450,000,000

14. Chi phí trả trước dài hạn :	<u>31/03/2010</u>	<u>Đầu năm</u>
- Chi phí CCDC	48,803,571	86,080,163
- Chi phí thuê mặt bằng văn phòng làm việc	2,677,607,100	0
Cộng	2,726,410,671	86,080,163
15. Vay và nợ ngắn hạn	<u>31/03/2010</u>	<u>Đầu năm</u>
- Vay NH MHB CN SG mua phương tiện vận tải	14,378,000,000	18,756,000,000
- Vay NH C.Thương VN CN NSG mua phương tiện vận tải	316,209,000	421,612,000
Cộng	14,694,209,000	19,177,612,000
16. Phải trả người bán	<u>Cuối năm</u>	<u>Đầu năm</u>
- HTX Vận tải Hồng Phước	800,000,000	1,424,822,963
- Cty CP VTGN&TM Quang Châu		757,979,109
- Cty CP Vận tải và Thương Mại	2,295,712,655	3,038,363,211
- Cty CP Vận tải Xuyên Thái Bình Dương	3,843,310,236	7,102,087,094
- Cty CP VT & TM Minh Thảo		2,048,981,792
- Cty CP VT & GN Bia Sài Gòn Sabetran Miền Bắc	876,557,722	8,986,196,326
- Cty CP VT & GN Bia Sài Gòn Sabetran Miền Trung		5,122,326,126
- Cty CP VT & GN Bia Sài Gòn Miền Tây	694,919,082	8,800,000,000
- DNTN TM Thượng Nguyên		1,497,048,188
- DNTN Tân Thanh	1,283,188,720	847,390,530
- Cty TNHH Vương Thuận	262,219,567	
- CN VT HH Đường sắt Sài Gòn	52,943,000	
- Cty TNHH TM DV Mộc Đức	57,977,932	
- DNTN TM Vũ Hoàng	204,900,520	
- DNTN Kim Hương	1,086,245,828	
- Cty CP TM VT Hưng Việt	179,788,400	
- Cty CP TM & VT SACO Đại Thành	770,000,000	
- Các nhà cung cấp khác	673,246,365	2,188,170,669
Cộng	13,081,010,027	41,813,366,008
17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	<u>31/03/2010</u>	<u>Đầu năm</u>
- Thuế GTGT	0	525,810,506
- Thuế TNDN	6,936,368,433	6,982,059,422
Cộng	6,936,368,433	7,507,869,928
18. Phải trả người lao động	<u>31/03/2010</u>	<u>Đầu năm</u>

- Phải trả công nhân viên	1,856,080,640	8,565,259,293
Cộng	1,856,080,640	8,565,259,293
19. Chi phí phải trả :	<u>31/03/2010</u>	<u>Đầu năm</u>
- Chi phí thuê xe vận chuyển	10,000,000,000	25,817,572,473
- Chi phí lãi vay ngân hàng		2,000,215,336
- Chi phí phải trả khác	85,000,000	1,496,003,280
Cộng	10,085,000,000	29,313,791,089
20. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác :	<u>31/03/2010</u>	<u>Đầu năm</u>
- KPCĐ	34,101,729	34,242,520
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn.	4,042,500	4,042,500
- Các khoản phải trả phải nộp khác	240,463,233	148,723,002
Cộng	278,607,462	187,008,022
21. Vay và nợ dài hạn	<u>31/03/2010</u>	<u>Đầu năm</u>
- Vay NH MHB chi nhánh SG	54,012,538,878	54,012,538,878
- Vay NH Công thương VN CN Nam Sài Gòn	1,581,045,000	1,581,045,000
Cộng	55,593,583,878	55,593,583,878
22. Dự phòng trợ cấp mất việc làm:	<u>31/03/2010</u>	<u>Đầu năm</u>
- Số đầu năm	183,508,746	122,734,926
- Số trích trong năm	0	183,508,746
- Số chi trong năm	(45,199,375)	(122,734,926)
Cộng	138,309,371	183,508,746
23. Vốn chủ sở hữu :		
a. <u>Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu</u>		
<u>Ghi chú</u> : Thông tin chi tiết về biến động vốn chủ sở hữu được trình bày ở phụ lục 1.		
b. <u>Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</u>	<u>31/03/2010</u>	<u>Đầu năm</u>
- Vốn góp của nhà nước	20,000,000,000	20,000,000,000
- Vốn góp của các cổ đông	60,000,000,000	60,000,000,000
- Thặng dư vốn cổ phần	27,496,000,000	27,496,000,000
Cộng	107,496,000,000	107,496,000,000

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

<u>lợi nhuận</u>	<u>31/03/2010</u>	<u>Năm trước</u>
- <i>Vốn đầu tư của chủ sở hữu :</i>		
+ Vốn góp đầu năm	79,185,000,000	79,185,000,000
+ Vốn góp tăng trong năm	815,000,000	815,000,000
+ Vốn góp giảm trong năm	0	0
+ Vốn góp cuối năm	80,000,000,000	80,000,000,000
- <i>Cổ tức đã chi trả trong năm như sau :</i>		
+ Cổ tức năm 2008	0	7,813,875,000
+ Cổ tức năm 2009	30,998,809,333	17,209,078,000
	30,998,809,333	25,022,953,000

d. Cổ phiếu :

	<u>31/03/2010</u>	<u>Đầu năm</u>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	8,000,000	8,000,000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	8,000,000	8,000,000
+ Cổ phiếu phổ thông	8,000,000	8,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	0	0
+ Cổ phiếu phổ thông	0	0
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	8,000,000	8,000,000
+ Cổ phiếu phổ thông	8,000,000	8,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :	10,000	10,000

e. Các quỹ của doanh nghiệp :

	<u>31/03/2010</u>	<u>Năm trước</u>
- Quỹ Đầu tư phát triển	11,737,478,215	11,737,478,215
- Quỹ Dự phòng tài chính	8,000,000,000	8,000,000,000
- Quỹ Khen thưởng, phúc lợi	7,292,528,588	7,298,028,588
	27,030,006,803	27,035,506,803

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ Đầu tư phát triển được dùng để bổ sung vốn điều lệ của công ty.
- Quỹ Dự phòng tài chính được dùng để :
 - + Bù đắp những tổn thất, thiệt hại về tài sản, công nợ không đòi được xảy ra trong quá trình kinh doanh
 - + Bù đắp những khoản lỗ của công ty theo quyết định của Hội đồng quản trị.

VI- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HĐKD

(Đơn vị tính : đồng)

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 01)

- Doanh thu bán hàng

Quý 1 năm nay Quý 1 năm trước

350,738,160

- Doanh thu cung cấp dịch vụ	102,693,983,866	81,405,705,491
Cộng	103,044,722,026	81,405,705,491
*. Các khoản giảm trừ doanh thu (mã số 02)	0	0
*. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 10)	<u>Quý 1 năm nay</u>	<u>Quý 1 năm trước</u>
- Doanh thu thuần và trao đổi sản phẩm, hàng hóa	350,738,160	0
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	102,693,983,866	81,405,705,491
Cộng	103,044,722,026	81,405,705,491
2. Giá vốn hàng bán	<u>Quý 1 năm nay</u>	<u>Quý 1 năm trước</u>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	334,036,360	
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	94,693,498,187	70,628,179,418
Cộng	95,027,534,547	70,628,179,418
3. Doanh thu hoạt động tài chính	<u>Quý 1 năm nay</u>	<u>Quý 1 năm trước</u>
- Lãi tiền gửi	1,803,689,813	830,591,379
Cộng	1,803,689,813	830,591,379
4. Chi phí tài chính	<u>Quý 1 năm nay</u>	<u>Quý 1 năm trước</u>
- Lãi tiền vay	580,653,684	
Cộng	580,653,684	0
5. Chi phí bán hàng	<u>Quý 1 năm nay</u>	<u>Quý 1 năm trước</u>
- Chi phí cho nhân viên	1,152,600,864	1,455,912,128
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, công cụ	39,864,701	40,346,208
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	12,073,230	10,207,480
- Chi phí Thuế, phí, lệ phí	0	0
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	64,559,943	30,825,433
- Chi phí bằng tiền khác	28,655,000	16,923,154
Cộng	1,297,753,738	1,554,214,403
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	<u>Quý 1 năm nay</u>	<u>Quý 1 năm trước</u>
- Chi phí cho nhân viên	1,686,046,735	1,768,195,248
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, công cụ	130,297,653	105,245,101
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	46,594,991	22,712,803
- Chi phí Thuế, phí, lệ phí	53,000,000	53,000,000
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	912,360,268	431,394,234

- Chi phí bằng tiền khác	530,800,603	142,858,609
Cộng	3,359,100,250	2,523,405,995
7. Thu nhập khác	<u>Quý 1 năm nay</u>	<u>Quý 1 năm trước</u>
- Thu nhập khác	825,889	29,365,657
Cộng	825,889	29,365,657
8. Chi phí khác	<u>Quý 1 năm nay</u>	<u>Quý 1 năm trước</u>
- Chi phạt thuế GTGT	345	0
Cộng	345	0
9. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	<u>Quý 1 năm nay</u>	<u>Quý 1 năm trước</u>
*. Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	3,963,908,541	6,893,885,099
*. Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông		
*. Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	3,963,908,541	6,893,885,099
*. Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm	8,000,000	8,000,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	495	862
<u>Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm được tính như sau :</u>		
	<u>Quý 1 năm nay</u>	<u>Quý 1 năm trước</u>
- Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành đầu năm	8,000,000	8,000,000
- Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông mua lại	0	0
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm	8,000,000	8,000,000
10. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố :	<u>Quý 1 năm nay</u>	<u>Quý 1 năm trước</u>
- Chi phí nhân công	7,695,447,551	9,607,150,027
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, công cụ, dụng cụ	9,259,537,195	5,909,351,816
- Chi phí khấu hao TSCĐ	5,579,908,547	3,689,583,347
- Chi phí Thuế, phí, lệ phí	53,000,000	53,000,000
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	76,528,384,639	55,253,220,407
- Chi phí bằng tiền khác	568,110,603	193,494,219
Cộng	99,684,388,535	74,705,799,816

VII- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Đơn vị tính : đồng)

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

Lũy kế năm nay Lũy kế năm trước

a. <u>Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính.</u>	0	0
b. <u>Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo</u>	0	0
c. <u>Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.</u>	0	0

VIII- NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Giao dịch với các bên liên quan

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt như sau :	<u>Quý 1 năm nay</u>	<u>Quý 1 năm trước</u>
- Thù lao thành viên HĐQT & BKS	535,000,000	386,500,000
- Thu nhập BGD	592,543,691	336,816,940
Cộng	1,127,543,691	723,316,940

Giao dịch với các bên liên quan khác

Các bên liên quan khác với Công ty gồm :

<u>Bên liên quan</u>	<u>Mối quan hệ</u>
- Cty CP Vận tải và Thương Mại	- Cổ đông sáng lập
- Cty CP VT GN&TM Quang Châu	- Cổ đông sáng lập
- Cty TNHH XD & TM Sài Gòn 9	- Cổ đông sáng lập
- Tổng Công ty CP Bia rượu NGK Sài Gòn	- Cổ đông sáng lập
- Cty CP VT & GN Bia Sài Gòn Sabetran Miền Bắc	- Công ty liên kết
- Cty CP VT & GN Bia Sài Gòn Sabetran Miền Trung	- Công ty liên kết
- Cty CP VT & GN Bia Sài Gòn Miền Tây	- Công ty liên kết
- Công ty TNHH 1TV TM SA BE CO	- Cty trong cùng TCT CP Bia rượu NGK Sài Gòn
- NM Bia Sài Gòn - Củ Chi - Tổng Cty CP BR NGK SG	- Cty trong cùng TCT CP Bia rượu NGK Sài Gòn
- Công ty CPTM SABECO Miền Trung	- Cty trong cùng TCT CP Bia rượu NGK Sài Gòn
- CN công ty CPTM SABECO Miền Trung tại Đà Nẵng	- Cty trong cùng Cty CPTM SABECO Miền Trung
- CN công ty CPTM SABECO Miền Trung tại Bình Định	- Cty trong cùng Cty CPTM SABECO Miền Trung
- Công ty CPTM SABECO Tây Nguyên	- Cty trong cùng TCT CP Bia rượu NGK Sài Gòn
- CN công ty CPTM SABECO Tây Nguyên tại Gia Lai	- Cty trong cùng Cty CPTM SABECO Tây Nguyên
- CN công ty CPTM SABECO Tây Nguyên tại Kon Tum	- Cty trong cùng Cty CPTM SABECO Tây Nguyên
- CN công ty CPTM SABECO Tây Nguyên tại Lâm Đồng	- Cty trong cùng Cty CPTM SABECO Tây Nguyên
- Công ty CPTM SABECO Nam Trung Bộ	- Cty trong cùng TCT CP Bia rượu NGK Sài Gòn
- CN công ty CPTM SABECO Nam Trung Bộ tại N.Thuận	- Cty trong cùng Cty CPTM SABECO N.T.Bộ
- CN công ty CPTM SABECO Nam Trung Bộ tại B.Thuận	- Cty trong cùng Cty CPTM SABECO N.T.Bộ
- Công ty CPTM SABECO Miền Đông	- Cty trong cùng TCT CP Bia rượu NGK Sài Gòn
- CN công ty CPTM SABECO Miền Đông tại Tây Ninh	- Cty trong cùng Cty CPTM SABECO Miền Đông

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI VÀ GIAO NHẬN BIA SÀI GÒN

Địa chỉ: Số 78 Tôn Thất Thuyết, P.14, quận 4, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2010

Phụ lục 1: Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Đơn vị tính: VND					
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số đầu năm trước	79,185,000,000	27,088,500,000	4,496,105,508	7,918,500,000	13,218,677,229	131,906,782,737
Vốn góp trong năm trước	815,000,000	407,500,000	-	-	-	1,222,500,000
Lợi nhuận trong năm trước	-	-	-	-	72,413,727,074	72,413,727,074
Trích lập các quỹ trong năm trước	-	-	7,241,372,707	81,500,000	(14,564,245,414)	(7,241,372,707)
Chia cổ tức năm 2008	-	-	-	-	(7,813,875,000)	(7,813,875,000)
Chi mừng tân niên năm 2009	-	-	-	-	(138,500,000)	(138,500,000)
Chi thưởng HTKH năm 2008 HDQT & BKS	-	-	-	-	(319,000,000)	(319,000,000)
Chi thưởng HTKH năm 2008 CB, CNV cty	-	-	-	-	(681,000,000)	(681,000,000)
Thưởng bộ máy điều hành công ty năm 2008	-	-	-	-	(243,000,000)	(243,000,000)
Chi thưởng Lãnh đạo TCT CP BR-NGK SG	-	-	-	-	(30,000,000)	(30,000,000)
Nộp thuế GTGT & TNDN BS 2006 & 2007	-	-	-	-	(62,017,446)	(62,017,446)
Số dư cuối năm trước	80,000,000,000	27,496,000,000	11,737,478,215	8,000,000,000	61,780,766,443	189,014,244,658
Số dư đầu năm nay	80,000,000,000	27,496,000,000	11,737,478,215	8,000,000,000	61,780,766,443	189,014,244,658
Vốn tăng trong năm nay	-	-	-	-	-	-
Lợi nhuận trong năm	-	-	-	-	3,963,908,541	3,963,908,541
Trích lập các quỹ trong năm	-	-	-	-	-	-
Chi thưởng HTKH năm 2009 HDQT & BKS	-	-	-	-	(314,000,000)	(314,000,000)
Chi thưởng Tết Âm lịch năm 2010 HDQT & BKS	-	-	-	-	(85,000,000)	(85,000,000)
Chi Bổ sung thù lao HDQT & BKS T1 đến T3 năm 2009	-	-	-	-	(195,000,000)	(195,000,000)
Chi thưởng HTKH năm 2009 CB, CNV cty	-	-	-	-	(741,000,000)	(741,000,000)
Số dư cuối năm nay/kỳ	80,000,000,000	27,496,000,000	11,737,478,215	8,000,000,000	64,409,674,984	191,643,153,199

TP.HCM, ngày 31 tháng 03 năm 2010

Lê Thị Thu Hà

Người lập biểu

Trần Bình Nam

Kế toán trưởng

Nguyễn Quang Tiếp

Tổng Giám đốc