

**CÔNG TY CỔ PHẦN BIA SÀI GÒN - SÔNG LAM**  
**KHỐI 1- XÃ HƯNG ĐẠO - HUYỆN HƯNG NGUYÊN- NGHỆ AN**

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **QUÝ 4 NĂM 2016.**

*(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)*



**Kính gửi:** .....

**Danh mục và mẫu biểu báo cáo tài chính gồm:**

- Bảng cân đối kế toán: **Mẫu số B 01 - DN**
- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh: **Mẫu số B 02 - DN**
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ: **Mẫu số B 03 - DN**
- Bản thuyết minh báo cáo tài chính: **Mẫu số B 09 - DN**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
 TẠI NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2016

Đơn vị tính: VND

| TÀI SẢN  | MÃ SỐ      | THUYẾT MINH | 31/12/2016             | 01/01/2016             |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1  | 2          | 3           | 4                      | 5                      |
| <b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b> | <b>100</b> |             | <b>260.184.705.124</b> | <b>333.132.335.603</b> |
| <b>I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN</b>         | <b>110</b> |             | <b>104.149.314.987</b> | <b>62.566.190.115</b>  |
| 1. Tiền  | 111        | V.01        | 3.649.314.987          | 62.566.190.115         |
| 2. Các khoản tương đương tiền                        | 112        |             | 100.500.000.000        |                        |
| <b>II. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN</b>                 | <b>120</b> | <b>V.02</b> |                        |                        |
| 1. Chứng khoán kinh doanh                            | 121        |             |                        |                        |
| 2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*) (2)         | 122        |             |                        |                        |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                   | 123        |             |                        |                        |
| <b>III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN</b>              | <b>130</b> |             | <b>54.389.203.327</b>  | <b>188.224.634.770</b> |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng                  | 131        |             | 50.332.904.477         | 30.399.403.432         |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn                  | 132        |             | 2.940.320.460          | 1.966.914.824          |
| 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        | V.03        |                        |                        |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác                            | 136        | V.03        | 1.115.978.390          | 155.858.316.514        |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)            | 137        |             |                        |                        |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý                           | 139        |             |                        |                        |
| <b>IV. HÀNG TỒN KHO</b>                              | <b>140</b> |             | <b>98.162.620.238</b>  | <b>80.077.484.384</b>  |
| 1. Hàng tồn kho                                      | 141        | V.04        | 98.162.620.238         | 80.077.484.384         |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)                | 149        |             |                        |                        |
| <b>V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC</b>                      | <b>150</b> |             | <b>3.483.566.572</b>   | <b>2.264.026.334</b>   |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                        | 151        |             | 1.684.210.572          | 2.187.526.334          |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                           | 152        |             |                        |                        |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước          | 153        | V.05        |                        |                        |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ        | 154        |             |                        |                        |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác                             | 155        |             | 1.799.356.000          | 76.500.000             |
| <b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>  | <b>200</b> |             | <b>758.128.524.964</b> | <b>802.715.293.104</b> |
| <b>I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN</b>                 | <b>210</b> |             |                        |                        |
| 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        | V.06        |                        |                        |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn                       | 215        |             |                        |                        |
| 6. Phải thu dài hạn khác                             | 216        | V.07        |                        |                        |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)             | 219        |             |                        |                        |
| <b>II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH</b>                           | <b>220</b> |             | <b>744.260.890.019</b> | <b>800.705.920.374</b> |
| 1. TSCĐ hữu hình                                     | 221        | V.08        | 744.260.890.019        | 800.705.920.374        |
| - Nguyên giá   | 222        |             | 1.239.336.122.885      | 1.217.422.346.822      |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                         | 223        |             | (495.075.232.866)      | (416.716.426.448)      |

| TÀI SẢN   | MÃ SỐ      | THUYẾT MINH | 31/12/2016               | 01/01/2016               |
|---|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1   | 2          | 3           | 4                        | 5                        |
| 2. TSCĐ thuê tài chính                          | 224        | V.09        |                          |                          |
| - Nguyên giá                                    | 225        |             |                          |                          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                    | 226        |             |                          |                          |
| 3. TSCĐ vô hình                                 | 227        | V.10        |                          |                          |
| - Nguyên giá                                    | 228        |             | 91.650.000               | 91.650.000               |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                    | 229        |             | (91.650.000)             | (91.650.000)             |
| <b>III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ</b>                 | <b>230</b> | <b>V.12</b> |                          |                          |
| - Nguyên giá                                    | 231        |             |                          |                          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                        | 232        |             |                          |                          |
| <b>IV. TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN</b>              | <b>240</b> |             | <b>1.256.066.865</b>     | <b>1.036.453.636</b>     |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241        |             |                          |                          |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang              | 242        |             | 1.256.066.865            | 1.036.453.636            |
| <b>V. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN</b>    | <b>250</b> |             |                          |                          |
| 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        | V.13        |                          |                          |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)        | 254        | V.13        |                          |                          |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn              | 255        |             |                          |                          |
| <b>VI. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC</b>                 | <b>260</b> |             | <b>12.611.568.080</b>    | <b>972.919.094</b>       |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                    | 261        | V.14        | 12.581.568.080           | 942.919.094              |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại               | 262        | V.21        |                          |                          |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn  | 263        |             |                          |                          |
| 4. Tài sản dài hạn khác                         | 268        |             | 30.000.000               | 30.000.000               |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>          | <b>270</b> |             | <b>1.018.313.230.088</b> | <b>1.135.847.628.707</b> |

| NGUỒN VỐN   | MÃ SỐ      | THUYẾT MINH | 31/12/2016             | 01/01/2016             |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1   | 2          | 3           | 4                      | 5                      |
| <b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>                 | <b>300</b> |             | <b>503.700.899.697</b> | <b>607.105.162.645</b> |
| <b>I. NỢ NGẮN HẠN</b>                               | <b>310</b> |             | <b>503.380.899.697</b> | <b>408.743.984.964</b> |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn                      | 311        |             | 56.861.296.348         | 214.283.383.125        |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn                | 312        |             |                        |                        |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước              | 313        | V.16        | 89.535.060.688         | 51.119.696.148         |
| 4. Phải trả người lao động                          | 314        |             | 352.212.749            | 3.053.459.908          |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                        | 315        | V.17        | 9.061.626.536          | 11.487.139.167         |
| 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        |             |                        |                        |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác                           | 319        | V.18        | 5.417.414.115          | 884.974.561            |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn               | 320        | V.15        | 333.064.344.472        | 119.752.275.886        |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn                      | 321        |             |                        |                        |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi                       | 322        |             | 9.088.944.789          | 8.163.056.169          |
| 13. Quỹ bình ổn giá                                 | 323        |             |                        |                        |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ      | 324        |             |                        |                        |
| <b>II. NỢ DÀI HẠN</b>                               | <b>330</b> |             | <b>320.000.000</b>     | <b>198.361.177.681</b> |
| 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        |             |                        |                        |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh                | 334        |             |                        |                        |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn                          | 335        | V.19        |                        |                        |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn                 | 336        |             |                        |                        |
| 7. Phải trả dài hạn khác                            | 337        |             | 320.000.000            | 320.000.000            |
| 8. Vay nợ và thuê tài chính dài hạn                 | 338        | V.20        |                        | 198.041.177.681        |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi                            | 339        | V.21        |                        |                        |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi                                 | 340        | V.21        |                        |                        |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả                 | 341        | V.21        |                        |                        |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn                       | 342        |             |                        |                        |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ            | 343        |             |                        |                        |
| <b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>              | <b>400</b> |             | <b>514.612.330.391</b> | <b>528.742.466.062</b> |
| <b>I. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                            | <b>410</b> | <b>V.22</b> | <b>514.612.330.391</b> | <b>528.742.466.062</b> |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu                           | 411        |             | 450.000.000.000        | 450.000.000.000        |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết            | 411A       |             | 450.000.000.000        | 450.000.000.000        |
| - 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        |             | 6.516.196.015          | 6.516.196.015          |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp                  | 419        |             |                        |                        |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu                   | 420        |             | 1.037.546.344          | 1.136.118.004          |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối               | 421        |             | 57.058.588.032         | 71.090.152.043         |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ này        | 421A       |             | 57.058.588.032         | 71.090.152.043         |
| - LNST chưa phân phối kỳ này                        | 421B       |             |                        |                        |
| 12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản                | 422        |             |                        |                        |

| NGUỒN VỐN                                | MÃ SỐ      | THUYẾT MINH | 31/12/2016               | 01/01/2016               |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1  | 2          | 3           | 4                        | 5                        |
| <b>II. NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC</b>    | <b>430</b> |             |                          |                          |
| 1. Nguồn kinh phí                        | 432        | V.23        |                          |                          |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành tscđ     | 433        |             |                          |                          |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b> | <b>440</b> |             | <b>1.018.313.230.088</b> | <b>1.135.847.628.707</b> |

### CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

| CHỈ TIÊU | THUYẾT MINH | 31/12/2016 | 01/01/2016 |
|----------|-------------|------------|------------|
|          |             |            |            |

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

  
*Đặng Hải Hà*

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

  
*Văn Bá Chi*



GIÁM ĐỐC  
VÕ HẢI THANH

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
 QUÝ 4 NĂM 2016

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU  | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | QUÝ 4           |                 | LK TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ 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       | 237.777.161.981 | 217.718.841.864 | 812.951.989.120                | 860.730.471.978 |
| 2. Các khoản giảm trừ   | 02    |             | 467.436.480     |                 | 467.436.480                    |                 |
| + Chiết khấu thương mại   | 03    |             | 467.436.480     |                 | 467.436.480                    |                 |
| + Giảm giá  | 04    |             |                 |                 |                                |                 |
| + Hàng bán bị trả lại   | 06    |             |                 |                 |                                |                 |
| 3. Doanh thu thuần về BH và c/c DV (10=01- 02)                      | 10    |             | 237.309.725.501 | 217.718.841.864 | 812.484.552.640                | 860.730.471.978 |
| 4. Giá vốn hàng bán   | 11    | VI.27       | 203.687.417.540 | 184.799.731.450 | 718.141.828.837                | 735.475.347.985 |
| 5. Lợi nhuận gộp về BH và c/e DV (20=10-11)                         | 20    |             | 33.622.307.961  | 32.919.110.414  | 94.342.723.803                 | 125.255.123.993 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                                    | 21    | VI.26       | 204.260.261     | 968.540.992     | 453.679.425                    | 1.505.884.961   |
| 7. Chi phí tài chính  | 22    | VI.28       | 4.665.343.984   | 3.390.566.534   | 16.449.206.290                 | 16.754.660.889  |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay   | 23    |             | 4.656.318.776   | 3.865.787.102   | 16.439.222.085                 | 16.529.139.151  |
| 8. Chi phí bán hàng   | 25    |             | 314.790.431     | 1.423.723.990   | 1.140.864.909                  | 2.310.574.518   |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                                     | 26    |             | 8.724.879.934   | 8.444.194.419   | 24.324.774.833                 | 23.915.996.163  |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)} | 30    |             | 20.121.553.873  | 20.629.166.463  | 52.881.557.196                 | 83.779.777.384  |
| 11. Thu nhập khác   | 31    |             | 293.076.532     | 147.850.611     | 3.077.536.180                  | 695.511.621     |
| 12. Chi phí khác  | 32    |             | 346.102.080     |                 | 346.102.080                    |                 |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32)                                       | 40    |             | (53.025.548)    | 147.850.611     | 2.731.434.100                  | 695.511.621     |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)                    | 50    |             | 20.068.528.325  | 20.777.017.074  | 55.612.991.296                 | 84.475.289.005  |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành                                     | 51    | VI.30       | 2.066.444.682   | 2.478.998.937   | 5.932.174.966                  | 9.485.808.849   |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại                                      | 52    | VI.30       |                 |                 |                                |                 |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)          | 60    |             | 18.002.083.643  | 18.298.018.137  | 49.680.816.330                 | 74.989.480.156  |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu  | 70    |             |                 |                 |                                |                 |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu                                      | 71    |             |                 |                 |                                |                 |

NGƯỜI LẬP BIỂU  
 (Ký, họ tên)

*Dặng Hải Hà*

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
 (Ký, họ tên)

*Văn Bá Chi*

Lập, ngày ..... tháng ..... năm  
 TRƯỞNG ĐƠN VỊ  
 (Ký, họ tên, đóng dấu)



GIÁM ĐỐC  
 VÕ HẢI THANH

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (THEO PHƯƠNG  
 PHÁP GIÁN TIẾP)**  
 QUÝ 4 NĂM 2016

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU   | MÃ SỐ     | THUYẾT MINH | LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY |                         |
|--|-----------|-------------|------------------------------------|-------------------------|
|  |           |             | NĂM NAY                            | NĂM TRƯỚC               |
| 1  | 2         | 3           | 4                                  | 5                       |
| <b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>  |           |             |                                    |                         |
| <b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>   | <b>01</b> |             | <b>55.612.991.296</b>              | <b>84.475.289.005</b>   |
| <b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>   |           |             |                                    |                         |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT   | 02        |             | 78.365.397.118                     | 78.043.558.267          |
| - Các khoản dự phòng   | 03        |             | 343.924.545                        |                         |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ       | 04        |             | (6.644.788)                        | (138.687.535)           |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư  | 05        |             | (453.625.337)                      | (1.669.412.009)         |
| - Chi phí lãi vay  | 06        |             | 16.439.222.085                     | 16.529.139.151          |
| - Các khoản điều chỉnh khác  | 07        |             |                                    |                         |
| <b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>                          | <b>08</b> |             | <b>150.301.264.919</b>             | <b>177.239.886.879</b>  |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu  | 09        |             | 133.908.683.681                    | (104.437.317.571)       |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho  | 10        |             | (18.085.135.854)                   | (4.130.219.703)         |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11        |             | (115.539.550.692)                  | (11.679.097.749)        |
| - Tăng giảm chi phí trả trước  | 12        |             | (11.135.333.224)                   | 14.674.214.344          |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh  | 13        |             |                                    |                         |
| - Tiền lãi vay đã trả  | 14        |             | (19.574.036.697)                   | (18.633.284.672)        |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp  | 15        |             | (6.228.598.131)                    | (7.122.941.002)         |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh  | 16        |             | 192.704.164                        | 9.863.144.481           |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh   | 17        |             | (22.892.567.633)                   | (17.181.852.127)        |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>   | <b>20</b> |             | <b>90.947.430.533</b>              | <b>38.592.532.880</b>   |
| <b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>   |           |             |                                    |                         |
| 1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                                   | 21        |             | (10.893.798.961)                   | (3.638.938.320)         |
| 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        |             |                                    |                         |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác                                  | 24        |             |                                    |                         |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 25        |             |                                    |                         |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 26        |             |                                    |                         |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia   | 27        |             | 263.912.415                        | 1.367.197.426           |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>   | <b>30</b> |             | <b>(10.629.886.546)</b>            | <b>(2.271.740.894)</b>  |
| <b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>   |           |             |                                    |                         |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu                                   | 31        |             |                                    |                         |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành       | 32        |             |                                    |                         |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được  | 33        |             | 1.017.555.923.138                  | 1.106.363.120.799       |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay   | 34        |             | (1.002.285.032.233)                | (1.100.028.126.033)     |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính  | 35        |             |                                    |                         |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu   | 36        |             | (54.000.000.000)                   | (22.500.000.000)        |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>  | <b>40</b> |             | <b>(38.729.109.095)</b>            | <b>(16.165.005.234)</b> |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>  | <b>50</b> |             | <b>41.588.434.892</b>              | <b>20.155.786.752</b>   |
| <b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>   | <b>60</b> |             | <b>62.566.190.115</b>              | <b>42.407.521.427</b>   |

| CHỈ TIÊU  | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY |                |
|---|-------|-------------|------------------------------------|----------------|
|   |       |             | NĂM NAY                            | NĂM TRƯỚC      |
| 1   | 2     | 3           | 4                                  | 5              |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61    |             | (5.310.020)                        | 14.573.840     |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)        | 70    |             | 104.149.314.987                    | 62.577.882.019 |

Lập, ngày ..... tháng ..... năm

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

  
Đặng Hải Hà

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

  
Văn Bá Chi



GIÁM ĐỐC  
VÕ HẢI THANH



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Quý 4 năm 2016**

**I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

1- Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần .

2- Lĩnh vực kinh doanh: Doanh nghiệp cổ phần, hạch toán độc lập có tư cách pháp nhân. Kinh doanh các lĩnh vực theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần - Mã số doanh nghiệp: 2900783332

Đăng ký lần đầu ngày 20 tháng 12 năm 2006.

Đăng ký thay đổi lần 6 : ngày 26 tháng 09 năm 2016

3- Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất Bia các loại

4- Đặc điểm hoạt động doanh nghiệp trong kỳ kế toán có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

- Sự kiện môi trường pháp lý: ổn định, không có sự thay đổi

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

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

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam .

**III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng.**

1- Chế độ kế toán áp dụng: Công ty đang áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và các văn bản sửa đổi bổ sung.

2- Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Công ty đang áp dụng chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn chuẩn mực do nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng .

3- Hình thức kế toán áp dụng: Công ty đang áp dụng hình thức kế toán nhật ký chung .

**IV- Các chính sách kế toán áp dụng .**

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Đồng Việt Nam

- Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: Theo chuẩn mực kế toán số 2

- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ:

+ Đối với vật tư tồn kho: B/Q gia quyền

+ Đối với sản phẩm dở dang: B/Q gia quyền.

+ Đối với thành phẩm tồn kho cuối kỳ: B/Q gia quyền.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Phương pháp bình quân gia quyền

- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: chưa phát sinh.

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng , tài sản cố định hữu hình, vô hình được ghi nhận theo nguyên giá ; hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) : Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng thời gian khấu hao được ước tính như sau:

|                          |        |
|--------------------------|--------|
| + Nhà cửa, vật kiến trúc | 25 năm |
| + Máy móc thiết bị       | 15 năm |
| + Phương tiện vận tải    | 06 năm |
| + Thiết bị văn phòng     | 03 năm |
| + Phần mềm quản lý       | 03 năm |

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

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư;
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.

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

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

6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: Theo chuẩn mực số 16

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;

7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác: Chưa phát sinh

- Chi phí trả trước
- Chi phí khác
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước :
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả; Chưa phát sinh

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu: Theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: Các cổ đông góp vốn
- 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: Theo chuẩn mực số 14.

- Doanh thu bán hàng
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu hoạt động tài chính
- Doanh thu hợp đồng xây dựng

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Lãi tiền vay theo hợp đồng vay vốn

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: Theo chuẩn mực số 17

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái: Chưa phát sinh

15- Nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: Chưa phát sinh.

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**

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

| 1. Tiền  | 31/12/2016             | 01/01/2016             |
|--|------------------------|------------------------|
|  | VND                    | VND                    |
| Tiền mặt   | 515,351,415            | 220,811,415            |
| Tiền gửi ngân hàng                                     | 103,633,963,572        | 62,345,378,700         |
| <b>Cộng</b>  | <b>104,149,314,987</b> | <b>62,566,190,115</b>  |
| <b>2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>          | <b>31/12/2016</b>      | <b>01/01/2016</b>      |
| <b>Cộng</b>  | <b>-</b>               | <b>-</b>               |
| <b>3. Các khoản phải thu khách hàng</b>                | <b>31/12/2016</b>      | <b>01/01/2016</b>      |
| <i>a Phải thu của khách hàng ngắn hạn</i>              |                        |                        |
| <i>CÔNG TY TNHH MTV THƯƠNG MẠI BIA SÀI GÒN</i>         |                        | 24,612,761,690         |
| <i>TỔNG CTY CP BIA RƯỢU NGK SÀI GÒN</i>                | 46,693,794,565         |                        |
| <i>CÔNG TY CỔ PHẦN TM BIA SÀI GÒN BẮC TRUNG BỘ</i>     |                        |                        |
| <i>CÔNG TY CP TM VÀ VẬN TẢI SACO ĐẠI THÀNH</i>         | 3,610,085,452          | 3,513,802,162          |
| Các đối tượng khác                                     | 29,024,460             | 2,272,839,580          |
| <b>Cộng</b>  | <b>50,332,904,477</b>  | <b>30,399,403,432</b>  |
| <b>4 Phải thu khác</b>                                 | <b>31/12/2016</b>      | <b>01/01/2016</b>      |
|  | VND                    | VND                    |
| <i>a) Ngắn hạn</i>                                     |                        |                        |
| Phải thu khác  | 1,115,978,390          | 155,858,316,514        |
| <i>b) Dài hạn</i>                                      |                        |                        |
| <b>Cộng</b>  | <b>1,115,978,390</b>   | <b>155,858,316,514</b> |
| <b>7. Hàng tồn kho</b>                                 | <b>31/12/2016</b>      | <b>01/01/2016</b>      |
|  | VND                    | VND                    |
| Hàng mua đang đi đường                                 | 17,720,000             | 462,499,000            |
| Nguyên liệu, vật liệu                                  | 54,057,002,794         | 46,561,331,853         |
| Công cụ, dụng cụ                                       | 204,611,866            | 149,397,465            |
| Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang                   | 28,430,247,440         | 30,802,452,169         |
| Thành phẩm   | 15,453,038,138         | 2,101,803,897          |
| <b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>                       | <b>98,162,620,238</b>  | <b>80,077,484,384</b>  |
| <b>8. Tài sản dở dang dài hạn</b>                      | <b>31/12/2016</b>      | <b>01/01/2016</b>      |
|  | VND                    | VND                    |
| <i>a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn</i> |                        |                        |
| <i>b) Xây dựng cơ bản dở dang</i>                      | 1,256,066,865          | 1,036,453,636          |
| <b>Cộng</b>  | <b>1,256,066,865</b>   | <b>1,036,453,636</b>   |

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho kỳ kết thúc ngày 31/12/2016

**9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

Đơn vị tính: VND

|                                 | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc thiết bị         | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị, dụng cụ quản lý | Cây lâu năm          | Tổng cộng                |
|---------------------------------|------------------------|--------------------------|---------------------------------|---------------------------|----------------------|--------------------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b> |                        |                          |                                 |                           |                      |                          |
| Số dư đầu năm                   | 212,547,952,316        | 992,054,463,017          | 7,148,905,117                   | 4,447,933,645             | 1,223,092,727        | 1,217,422,346,822        |
| Số tăng trong kỳ                | 2,152,246,274          | 19,443,519,153           | -                               | 588,696,591               | -                    | 22,184,462,018           |
| - Mua sắm mới                   | 2,152,246,274          | 19,443,519,153           |                                 | 331,647,000               |                      | 21,927,412,427           |
| - Đầu tư XD/CB hoàn thành       |                        |                          |                                 |                           |                      |                          |
| - Tăng khác                     |                        |                          |                                 | 257,049,591               |                      | 257,049,591              |
| Số giảm trong năm               | -                      | 244,322,364              | 26,363,591                      | -                         | -                    | 270,685,955              |
| - Chuyển sang CCDC              |                        |                          |                                 |                           |                      |                          |
| - Giảm khác                     |                        | 244,322,364              | 26,363,591                      |                           |                      | 270,685,955              |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>            | <b>214,700,198,590</b> | <b>1,011,253,659,806</b> | <b>7,122,541,526</b>            | <b>5,036,630,236</b>      | <b>1,223,092,727</b> | <b>1,239,336,122,885</b> |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>   |                        |                          |                                 |                           |                      |                          |
| Số dư đầu năm                   | 27,405,017,522         | 380,284,521,337          | 5,288,745,431                   | 3,143,583,158             | 594,559,000          | 416,716,426,448          |
| Khấu hao trong kỳ               | 9,792,401,813          | 66,485,001,461           | 1,287,255,045                   | 596,889,999               | 203,848,800          | 78,365,397,118           |
| - Khấu hao trong kỳ             | 9,792,401,813          | 66,485,001,461           | 1,287,255,045                   | 596,889,999               | 203,848,800          | 78,365,397,118           |
| - Tăng khác                     |                        |                          |                                 |                           |                      |                          |
| Số giảm trong kỳ                | -                      | -                        | -                               | 6,590,700                 | -                    | 6,590,700                |
| - Chuyển sang CCDC              |                        |                          |                                 |                           |                      |                          |
| - Giảm khác                     |                        |                          |                                 | 6,590,700                 |                      | 6,590,700                |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>            | <b>37,197,419,335</b>  | <b>446,769,522,798</b>   | <b>6,576,000,476</b>            | <b>3,733,882,457</b>      | <b>798,407,800</b>   | <b>495,075,232,866</b>   |
| <b>Giá trị còn lại</b>          |                        |                          |                                 |                           |                      |                          |
| Tại ngày đầu năm                | 185,142,934,794        | 611,769,941,680          | 1,860,159,686                   | 1,304,350,487             | 628,533,727          | 800,705,920,374          |
| Tại ngày cuối kỳ                | 177,502,779,255        | 564,484,137,008          | 546,541,050                     | 1,302,747,779             | 424,684,927          | 744,260,890,019          |

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

|                                  | Phân mềm kế toán  | Quyền sử dụng đất | Phát minh, sáng chế | TSCĐ vô hình khác... | Tổng cộng         |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>   |                   |                   |                     |                      |                   |
| Số dư đầu năm                    | 91,650,000        | -                 | -                   | -                    | 91,650,000        |
| Số tăng trong kỳ                 | -                 | -                 | -                   | -                    | -                 |
| - <i>Mua sắm mới</i>             |                   |                   |                     |                      |                   |
| - <i>Đầu tư XD/CB hoàn thành</i> |                   |                   |                     |                      |                   |
| Số giảm trong năm                | -                 | -                 | -                   | -                    | -                 |
| - <i>Thanh lý</i>                |                   |                   |                     |                      |                   |
| Số dư cuối kỳ                    | <b>91,650,000</b> | -                 | -                   | -                    | <b>91,650,000</b> |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>    |                   |                   |                     |                      |                   |
| Số dư đầu năm                    | 91,650,000        | -                 | -                   | -                    | 91,650,000        |
| Khấu hao trong kỳ                | -                 | -                 | -                   | -                    | -                 |
| - <i>Khấu hao trong kỳ</i>       |                   |                   |                     |                      |                   |
| Số giảm trong kỳ                 | -                 | -                 | -                   | -                    | -                 |
| - <i>Thanh lý</i>                |                   |                   |                     |                      |                   |
| Số dư cuối kỳ                    | <b>91,650,000</b> | -                 | -                   | -                    | <b>91,650,000</b> |
| <b>Giá trị còn lại</b>           |                   |                   |                     |                      |                   |
| Tại ngày đầu năm                 | -                 | -                 | -                   | -                    | -                 |
| Tại ngày cuối kỳ                 | -                 | -                 | -                   | -                    | -                 |

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**

| Chi phí trả trước               | 31/12/2016            | 01/01/2016           |
|---------------------------------|-----------------------|----------------------|
|                                 | VND                   | VND                  |
| <i>Ngắn hạn</i>                 |                       |                      |
| Pallet gỗ                       | 842,083,334           | 479,925,001          |
| Phí bảo hiểm rủi ro công nghiệp | 120,989,744           |                      |
| Chi phí sửa chữa                | 242,164,392           | 1,551,826,900        |
| Chi phí trả trước ngắn hạn khác | 467,691,284           | 155,774,433          |
| <i>Dài hạn</i>                  |                       |                      |
| Chi phí ISO                     | 179,229,251           |                      |
| Chụp giữ kết                    | 93,258,000            |                      |
| Công cụ dụng cụ (*)             | 323,877,302           | 446,503,710          |
| Chai 450                        | 3,396,110,834         |                      |
| Chai special                    | 3,785,775,840         |                      |
| Kết nhựa xanh                   | 4,757,550,336         |                      |
| Phí bảo hiểm xe ô tô            | 57,048,335            |                      |
| Chi phí trả trước dài hạn       |                       | 496,415,384          |
| <b>Cộng</b>                     | <b>14,265,778,652</b> | <b>3,130,445,428</b> |

| Tài sản khác             | 31/12/2016           | 01/01/2016         |
|--------------------------|----------------------|--------------------|
|                          | VND                  | VND                |
| <i>Ngắn hạn</i>          |                      |                    |
| Tạm ứng CBCNV            | -                    | 76,500,000         |
| Ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 1,799,356,000        |                    |
| <i>Dài hạn</i>           |                      |                    |
| Ký quỹ, ký cược dài hạn  | 30,000,000           | 30,000,000         |
| <b>Cộng</b>              | <b>1,829,356,000</b> | <b>106,500,000</b> |

| Phải trả người bán      | Cuối năm              |                       | Đầu năm                |                        |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
|                         | Giá trị               | Số có khả năng trả nợ | Giá trị                | Số có khả năng trả nợ  |
| TỔNG CTY CP BIA RƯỢU N  | 49,296,766,405        | 49,296,766,405        | 205,921,311,838        | 205,921,311,838        |
| Tổng các đối tượng khác | 7,564,529,943         | 7,564,529,943         | 8,362,071,287          | 8,362,071,287          |
| <b>Cộng</b>             | <b>56,861,296,348</b> | <b>56,861,296,348</b> | <b>214,283,383,125</b> | <b>214,283,383,125</b> |

**Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

|                            | Đầu năm               | Số phải nộp trong năm  | Số đã nộp trong năm    | Cuối năm              |
|----------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| Thuế giá trị gia tăng      | 8,077,470,769         | 39,540,753,224         | 22,943,855,148         | 24,674,368,845        |
| Thuế tiêu thụ đặc biệt     | 64,537,376,180        | 181,268,738,589        | 183,919,191,189        | 61,886,923,580        |
| Thuế Xuất, nhập khẩu       |                       | 27,165,648             | 27,165,648             | -                     |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | 1,886,996,058         | 2,066,444,682          | 1,886,996,058          | 2,066,444,682         |
| Thuế thu nhập cá nhân      | 664,188,725           | 655,804,880            | 664,188,725            | 655,804,880           |
| Các khoản phí, lệ phí khác |                       | 251,518,701            | -                      | 251,518,701           |
| <b>Cộng</b>                | <b>75,166,031,732</b> | <b>223,810,425,724</b> | <b>209,441,396,768</b> | <b>89,535,060,688</b> |

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**

| <b>Chi phí phải trả</b>                                | <b>31/12/2016</b>    | <b>01/01/2016</b>     |
|--|----------------------|-----------------------|
|  | <b>VND</b>           | <b>VND</b>            |
| Kiểm toán Nam Việt                                     | 90,000,000           | 271,890,800           |
| Công ty CP TM và Vận tải SACO Đại Thành                | 357,470,861          | 325,301,980           |
| Công ty CP Vận tải và giao nhận bia                    | 73,568,010           | 145,973,400           |
| CÔNG TY KRONES AG - PHẦN PHỤ TÙNG                      | 2,630,860,058        |                       |
| Công ty TNHH TM & VT Thái Tân                          |                      | 134,600,000           |
| CÔNG TY TNHH BUREAU VERITAS CERTIFICATION VIỆT NAM     |                      |                       |
| Công ty TNHH Điện Hơi CN Tín Thành                     |                      |                       |
| Trích trước tiền điện                                  | 305,396,362          | 263,933,631           |
| Trích trước tiền nước                                  |                      |                       |
| Tiền thuê đất  |                      |                       |
| CTY CỔ PHẦN DV BẢO VỆ INVICO                           |                      |                       |
| CTY TNHH TM DV CONG NGHE SINH HOC XUAN THU             | 146,000,000          |                       |
| CÔNG TY TNHH PHÁT TRIỂN CÔNG NGHỆ VÀ MÔI TRƯỜNG Á ĐÔNG |                      |                       |
| CÔNG TY TNHH MTV THƯƠNG MẠI BIA SÀI GÒN                |                      |                       |
| Chi phí phải trả Tổng Công ty Sabeco (*)               |                      |                       |
| Chi phí thương hiệu                                    |                      | 1,726,230,835         |
| Chi phí lãi vay NH CTVN - CN4                          | 4,321,802,372        | 7,477,766,776         |
| Chi phí lãi vay NH VIB - CN Vinh                       | 171,264,508          | 148,531,383           |
| Trích trước các chi phí khác                           | 965,264,365          | 992,910,362           |
| <b>Cộng</b>  | <b>9,061,626,536</b> | <b>11,487,139,167</b> |
| <b>Các khoản phải trả, phải nộp khác</b>               | <b>31/12/2016</b>    | <b>01/01/2016</b>     |
|  | <b>VND</b>           | <b>VND</b>            |
| Tài sản thừa chờ xử lý                                 | -                    |                       |
| BHXH, BHYT, BHTN, KPCĐ                                 | 477,876,718          | 95,563,901            |
| Cổ tức phải trả  | 3,441,009,586        | 642,112,960           |
| Ứng hộ, từ thiện CBCNV                                 | 47,308,700           | 43,688,700            |
| Ứng hộ Trường Sa                                       |                      |                       |
| Phải trả Công nhân viên                                | 99,455,900           | 99,914,000            |
| Thù lao Hội đồng quản trị                              | 216,000,000          |                       |
| Phải trả khác  | 1,135,763,211        | 3,695,000             |
| <b>Cộng</b>  | <b>5,417,414,115</b> | <b>884,974,561</b>    |

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**

**25. Vốn chủ sở hữu**

**a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

|                                | Vốn đầu tư của         | Quỹ khác thuộc       | Lợi nhuận chưa        |
|--------------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------|
|                                | chủ sở hữu             | chủ sở hữu           | phân phối             |
|                                | VND                    | VND                  | VND                   |
| <b>Số dư đầu năm trước</b>     | <b>450,000,000,000</b> |                      | <b>40,885,506,409</b> |
| Lợi nhuận/(lỗ) trong năm trước |                        |                      | 74,989,480,156        |
| Trích quỹ đầu tư phát triển    |                        | 6,516,196,015        | (6,516,196,015)       |
| Trích quỹ khen thưởng phúc lợi |                        |                      | (13,834,225,439)      |
| Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu  |                        | 1,934,413,068        | (1,934,413,068)       |
| Chia cổ tức cho chủ sở hữu (*) |                        |                      | (22,500,000,000)      |
| <b>Số dư cuối năm trước</b>    | <b>450,000,000,000</b> | <b>8,450,609,083</b> | <b>71,090,152,043</b> |
| Tăng trong năm nay             |                        |                      | 1,726,230,835         |
| Lợi nhuận/(lỗ) trong năm nay   |                        |                      | 49,680,816,330        |
| Trích quỹ khen thưởng phúc lợi |                        |                      | (10,438,611,176)      |
| Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu  |                        |                      | (1,000,000,000)       |
| Chia cổ tức cho chủ sở hữu (*) |                        |                      | (54,000,000,000)      |
| <b>Số dư cuối năm nay</b>      | <b>450,000,000,000</b> | <b>8,450,609,083</b> | <b>57,058,588,032</b> |

**b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu**

|  | Cuối năm               | Đầu năm                |
|--|------------------------|------------------------|
|  | VND                    | VND                    |
| - Vốn góp của Tổng cty CP Bia - Rượu - NGK Sài Gòn | 309,500,000,000        | 309,500,000,000        |
| - Vốn góp của các đối tượng khác                   | 140,500,000,000        | 140,500,000,000        |
| <b>Cộng</b>  | <b>450,000,000,000</b> | <b>450,000,000,000</b> |

**d) Cổ phiếu**

|                                       | Cuối năm   | Đầu năm    |
|---------------------------------------|------------|------------|
|                                       | VND        | VND        |
| Số lượng cổ phiếu được phép phát hành | 45,000,000 | 45,000,000 |
| Số lượng cổ phiếu đã được phát hành   | 45,000,000 | 45,000,000 |
| - Cổ phiếu thường                     | 45,000,000 | 45,000,000 |
| Số lượng cổ phiếu đang lưu hành       | 45,000,000 | 45,000,000 |
| - Cổ phiếu thường                     | 45,000,000 | 45,000,000 |
| <b>Cộng</b>                           |            |            |

**đ) Cổ tức**

|             | Năm nay               | Năm trước             |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
|             | VND                   | VND                   |
|             | 54,000,000,000        | 54,000,000,000        |
| <b>Cộng</b> | <b>54,000,000,000</b> | <b>54,000,000,000</b> |

**e) Các quỹ của doanh nghiệp**

|                                 | Năm nay              | Năm trước            |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                 | VND                  | VND                  |
| - Quỹ đầu tư phát triển         | 6,516,196,015        | 6,516,196,015        |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 1,037,546,344        | 1,136,118,004        |
| <b>Cộng</b>                     | <b>7,553,742,359</b> | <b>7,652,314,019</b> |



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**

**VI THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH**

|  | Năm nay<br>VND         | Năm trước<br>VND       |
|--|------------------------|------------------------|
| <b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b> | <b>237,777,161,981</b> | <b>217,718,841,864</b> |
| Doanh thu bán thành phẩm                         | 237,777,161,981        | 217,718,841,864        |
| <b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>           |                        |                        |
| Chiết khấu thương mại                            | 467,436,480            |                        |
| <b>Cộng</b>                                      | <b>467,436,480</b>     | -                      |
| <b>3. Giá vốn hàng bán</b>                       | <b>Năm nay</b>         | <b>Năm trước</b>       |
|  | VND                    | VND                    |
| Giá vốn thành phẩm đã bán                        | 203,687,417,540        | 184,799,731,450        |
| <b>Cộng</b>                                      | <b>203,687,417,540</b> | <b>184,799,731,450</b> |
| <b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>          | <b>Năm nay</b>         | <b>Năm trước</b>       |
|  | VND                    | VND                    |
| Lãi tiền gửi                                     | 194,281,900            | 968,540,992            |
| Lãi chênh lệch tỷ giá hối đoái                   | 9,978,361              |                        |
| Cổ tức được chia                                 | -                      |                        |
| Chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện                 | -                      |                        |
| <b>Cộng</b>                                      | <b>204,260,261</b>     | <b>968,540,992</b>     |
| <b>5. Chi phí tài chính</b>                      | <b>Năm nay</b>         | <b>Năm trước</b>       |
|  | VND                    | VND                    |
| Chi phí lãi vay                                  | 4,656,318,776          | 3,865,787,102          |
| Chi phí tài chính                                | -                      | (587,649,372)          |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái                    | 9,025,208              | 112,428,804            |
| <b>Cộng</b>                                      | <b>4,665,343,984</b>   | <b>3,390,566,534</b>   |
| <b>6. Thu nhập khác</b>                          | <b>Năm nay</b>         | <b>Năm trước</b>       |
|  | VND                    | VND                    |
| Được thưởng, bồi thường                          |                        |                        |
| Thu từ bán phế liệu                              | 293,076,532            | 147,850,611            |
| Thu nhập khác                                    |                        |                        |
| <b>Cộng</b>                                      | <b>293,076,532</b>     | <b>147,850,611</b>     |
| <b>7. Chi phí khác</b>                           | <b>Năm nay</b>         | <b>Năm trước</b>       |
|  | VND                    | VND                    |
| Chi ủng hộ, biếu tặng                            |                        |                        |
| Chi phí khác                                     | 346,102,080            |                        |
| <b>Cộng</b>                                      | <b>346,102,080</b>     | -                      |

| 8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | Năm nay<br>VND       | Năm trước<br>VND      |
|---|----------------------|-----------------------|
| <b>a) Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>              |                      |                       |
| Chi phí nhân viên quản lý                           | 3,043,404,798        | 4,533,461,153         |
| Chi phí vật liệu quản lý                            | 96,051,552           | 242,587,593           |
| Chi phí đồ dùng văn phòng                           | 79,029,514           | 53,544,711            |
| Chi phí khấu hao TSCĐ                               | 172,542,600          | 230,122,300           |
| Thuế, phí và lệ phí                                 | 214,382,001          | 214,381,984           |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài                           | 1,191,012,008        | 758,327,971           |
| Chi phí bằng tiền khác                              | 3,726,900,738        | 2,699,684,264         |
| <b>b) Chi phí bán hàng</b>                          |                      |                       |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài                           | 314,790,431          | 1,423,723,990         |
| <b>c) Các khoản ghi giảm chi phí</b>                |                      |                       |
| <b>Cộng</b>   | <b>8,838,113,642</b> | <b>10,155,833,966</b> |

| 9. Chi phí sản xuất theo yếu tố          | Năm nay<br>VND         | Năm trước<br>VND       |
|--|------------------------|------------------------|
| Chi phí nguyên vật liệu, công cụ dụng cụ | 163,834,585,004        | 153,037,047,913        |
| Chi phí nhân công                        | 8,883,902,682          | 9,117,605,098          |
| Chi phí khấu hao TSCĐ                    | 19,524,591,802         | 19,455,594,050         |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài                | 4,348,023,503          | 3,841,215,058          |
| Chi phí khác bằng tiền                   | 4,163,280,922          | 3,958,234,733          |
| <b>Cộng</b>                              | <b>200,754,383,913</b> | <b>189,409,696,852</b> |

Người lập biểu

**Đặng Hải Hà**

Phụ trách Kế toán

**Văn Bá Thi**



Giám đốc

**Võ Hải Thanh**