

3 . TIỀN

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
	VND	VND
Tiền mặt	59,294,729	36,520,038
Tiền gửi ngân hàng	213,752,752	707,061,901
Cộng	273,047,481	743,581,939

4 . CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
	VND	VND
Phải thu khác	1,610,000	
Phải trả, phải nộp khác (Dư Nợ)	41,780,700	36,476,244
Cộng	43,390,700	36,476,244

5 . HÀNG TỒN KHO

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	1,063,937,232	444,983,076
Công cụ, dụng cụ	286,849,116	129,908,073
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	1,705,549,051	1,902,080,854
Thành phẩm	457,975,082	291,657,921
Hàng gửi đi bán	-	-
Cộng giá gốc của hàng tồn kho	3,514,310,481	2,768,629,924

6 . TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

Đơn vị tính: VND

	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu năm	3,813,603,481	11,507,478,191	533,065,322	159,335,445	16,013,482,439
Số tăng trong năm	48,792,890	1,632,438,903	629,238,360	-	2,310,470,153
- Mua trong năm		1,632,438,903	629,238,360		2,261,677,263
- Đầu tư XD CB h. thành	48,792,890				48,792,890
Số giảm trong năm	-	96,300,667	-	-	96,300,667
- Thanh lý, nhượng bán		96,300,667			96,300,667
Số dư cuối năm	<u>3,862,396,371</u>	<u>13,043,616,427</u>	<u>1,162,303,682</u>	<u>159,335,445</u>	<u>18,227,651,925</u>
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	1,660,727,663	5,205,828,114	464,536,302	158,622,035	7,489,714,114
Số tăng trong năm	244,567,809	1,317,241,074	77,742,844	713,410	1,640,265,137
- Khấu hao trong năm	244,567,809	1,317,241,074	77,742,844	713,410	1,640,265,137
Số giảm trong năm	-	55,917,134	-	-	55,917,134
- Thanh lý, nhượng bán		55,917,134			55,917,134
Số dư cuối năm	<u>1,905,295,472</u>	<u>6,467,152,054</u>	<u>542,279,146</u>	<u>159,335,445</u>	<u>9,074,062,117</u>
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu năm	2,152,875,818	6,301,650,077	68,529,020	713,410	8,523,768,325
Tại ngày cuối năm	<u>1,957,100,899</u>	<u>6,576,464,373</u>	<u>620,024,536</u>	<u>-</u>	<u>9,153,589,808</u>

7 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
	VND	VND
Chi phí trả trước về công cụ dụng cụ	104,223,383	38,761,624
CP trả trước dài hạn khác		1,106,765,949
Cộng	104,223,383	1,145,527,573

8 . VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
	VND	VND
Vay ngắn hạn	1,370,000,000	1,100,000,000
- Vay đối tượng khác	1,370,000,000	1,100,000,000
Cộng	1,370,000,000	1,100,000,000

9 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
	VND	VND
Thuế giá trị gia tăng	27,199,072	97,498,820
Thuế tiêu thụ đặc biệt	35,149,922	142,028,354
Thuế thu nhập doanh nghiệp	44,772,801	83,510,837
Thuế tài nguyên	53,000	-
Cộng	107,174,795	323,038,011

Công ty có nghĩa vụ phải nộp những khoản thuế sau:

- Thuế GTGT phải nộp theo thuế suất là 10% đối với bia hơi, bia chai và rượu vang, dịch quả, cho thuê ô tô, dịch vụ, điện. Thuế suất 5% đối với doanh thu bã men, bã bia, CO2.
 - Thuế thu nhập doanh nghiệp được tính theo thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc niên độ kế toán là 25% tính trên thu nhập chịu thuế.
 - Thuế TTĐB phải nộp theo thuế suất là 40% đối với bia hơi, bia tươi; thuế suất 75% đối với bia chai; thuế suất 20% đối với
 - Các loại thuế khác theo quy định hiện hành tại Việt Nam.
- Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các quy định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

10 . CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỘP NGẮN HẠN KHÁC

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
	VND	VND
Kinh phí công đoàn	12,176,458	10,777,200
Bảo hiểm xã hội	-	-
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	25,752,000	79,031,000
Các khoản phải trả, phải nộp khác	420,000,000	308,232,000
Cộng	457,928,458	398,040,200

11 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

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

	Vốn góp	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư, phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
Số dư đầu kỳ trước	12,000,000,000		282,483,251	142,014,889	-	59,290,068
Tăng vốn trong kỳ trước		-	36,000,000	36,000,000	48,000,000	1,271,860,619
Lãi trong kỳ trước						1,271,860,619
Giảm vốn trong kỳ trước						1,200,000,000
Giảm khác						1,080,000,000
Trích quỹ						120,000,000
Số dư cuối năm trước	12,000,000,000	-	318,483,251	178,014,889	48,000,000	131,150,687
Tăng vốn trong năm nay		-	53,795,545	53,795,545		1,796,898,278
Lãi trong năm nay						1,777,205,395
Tăng khác			53,795,545	53,795,545	71,727,393	19,692,883
Giảm vốn trong năm nay(*)						1,734,314,483
Trích quỹ						179,318,483
Giảm khác					36,850,000	1,554,996,000
Số dư cuối năm nay	12,000,000,000	-	372,278,796	231,810,434	82,877,393	193,734,482

Đơn vị tính: VND

(*): Đơn vị tiền hành phân phối lợi nhuận sau thuế của năm 2009 như sau:

- Chi trả cổ tức cho các cổ đông		1,554,996,000
- Trích lập quỹ đầu tư phát triển		53,795,545
- Trích lập quỹ dự phòng tài chính		53,795,545
- Trích lập quỹ khen thưởng Ban giám đốc		71,727,393
Cộng		1,734,314,483

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Cuối năm	%	Đầu năm	%
Vốn góp của Nhà nước	1,748,880,000	14.57%	1,748,880,000	14.57%
Vốn góp của các đối tượng khác	10,251,120,000	85.43%	10,251,120,000	85.43%
Cộng	12,000,000,000	100%	12,000,000,000	100%

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

	Năm nay	Năm trước
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp đầu năm	12,000,000,000	12,000,000,000
- Vốn góp tăng trong năm	-	-
- Vốn góp giảm trong năm	-	-
- Vốn góp cuối năm	12,000,000,000	12,000,000,000

(*): Tại thời điểm kiểm toán Công ty đã thông báo tỷ lệ cổ tức được chia cho năm tài chính 2009 là 13%

d) Cổ tức

Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	-	-
- Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:		1.300 VND/Cổ phiếu
- Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		

Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận

Mức cổ tức nêu trên được căn cứ trên tỷ lệ trả cổ tức 13% được đại hội cổ đông quyết định cho năm 2009.

e) Cổ phiếu

	Năm nay	Năm trước
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	1,200,000	1,200,000
- Cổ phiếu phổ thông	1,200,000	1,200,000
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Cổ phiếu phổ thông		
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	1,200,000	1,200,000
- Cổ phiếu phổ thông	1,200,000	1,200,000
- Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000 đồng/CP	10.000đồng/CP

12 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
Doanh thu bán sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ cung cấp	22,216,334,871	20,427,794,076
Doanh thu cung cấp dịch vụ	360,200,000	-
Cộng	22,576,534,871	20,427,794,076

13 . CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
Thuế tiêu thụ đặc biệt	4,638,045,902	4,342,612,976
Cộng	4,638,045,902	4,342,612,976

14 . DOANH THU THUẦN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
Doanh thu thuần sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ cung cấp	17,938,488,969	16,085,181,100
Cộng	17,938,488,969	16,085,181,100

15 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
Giá vốn sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ cung cấp	13,417,265,022	13,144,245,831
Cộng	13,417,265,022	13,144,245,831

16 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	20,936,821	17,806,076
Cộng	20,936,821	17,806,076

17 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
Lãi tiền vay	131,111,213	142,263,746
Cộng	131,111,213	142,263,746

18 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành (*)	388,567,175	466,452,911
Cộng	388,567,175	466,452,911

		Năm nay
(*) Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(1)	2,165,772,570
Điều chỉnh tăng	(2)	54,611,291
- Chi phí không hợp lý hợp lệ		54,611,291
Tổng lợi nhuận kế toán chịu thuế	(3) = (1) + (2)	2,220,383,861
Thuế suất thuế TNDN		25.00%
Chi phí thuế TNDN hiện hành trước tính giảm	(4) = (3) * 25%	555,095,965
Chi phí thuế TNDN được giảm (**)	(5) = (4)*30%	166,528,790
Chi phí thuế TNDN hiện hành sau tính giảm	(6) = (4)-(5)	388,567,175

(**) Năm 2009, Công ty được giảm 30% thuế Thu nhập doanh nghiệp theo thông tư số 03/TT-BTC ngày 13/01/2009 của Bộ Tài Chính.

19 . NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Số liệu so sánh

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2008 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Tư vấn kế toán và Kiểm toán Việt Nam.

Đông Anh, ngày 11 tháng 01 năm 2010

Người lập

Kế toán trưởng

Giám đốc

Lê Thị Trang

Phạm Thị Tâm

Lê Văn Xuân