



CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XUẤT NHẬP KHẨU

SAVIMEX



BÁO CÁO
QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH
QUÝ III NĂM 2011



Kính gửi: **SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP. HCM**

1. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Mẫu số B 01a - DN

Đơn vị báo cáo : CÔNG TY CP. HTKT & XNK SAVIMEX

Địa chỉ : 194 Nguyễn Công Trứ - Quận I - HCM

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2011

Đơn vị tính : Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		541,091,019,596	449,183,031,072
(100) = 110 + 120 + 130 + 140 + 150				-
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		86,335,871,028	93,455,179,046
1. Tiền (111 , 112)	111	V.01	26,335,871,028	24,458,939,173
2. Các khoản tương đương tiền	112		60,000,000,000	68,996,239,873
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		118,924,334,331	108,105,629,591
1. Phải thu của khách hàng	131		90,812,427,085	89,064,838,234
+ Phải thu khách hàng trong nước (1311)			34,815,366,044	36,079,668,714
+ Phải thu khách hàng ngoài nước (1312)			55,997,061,041	52,985,169,520
2. Trả trước cho người bán	132		41,160,406,140	23,535,275,591
+ Trả trước người bán trong nước (3311)			36,091,748,373	22,695,333,745
+ Trả trước người bán ngoài nước (3312)			5,068,657,767	839,941,846
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác (1385,1388, 334, 338)	138	V.03	10,674,334,468	17,600,126,550
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(23,722,833,362)	(22,094,610,784)
IV. Hàng tồn kho	140		294,535,988,742	214,756,781,536
1. Hàng tồn kho	141	V.04	297,389,534,967	217,372,327,761
- Hàng mua đang đi trên đường (151)			-	-
- Nguyên liệu, vật liệu (152)			59,981,292,880	44,765,741,698
- Công cụ dụng cụ (153)			302,613,960	188,284,895
- CP sản xuất kinh doanh dở dang (154)			212,014,342,754	157,778,511,945
- Thành phẩm (155)			20,779,544,104	8,101,990,614
- Hàng hóa (156)			4,311,741,269	6,458,181,401
- Hàng gửi đi bán (157)			-	79,617,208
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (159) (*)	149		(2,853,546,225)	(2,615,546,225)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		41,294,825,495	32,865,440,899
1. Chi phí trả trước ngắn hạn (142)	151		22,394,799	56,661,000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		16,693,310,493	11,369,630,661
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	7,009,770,514	4,290,111,080
5. Tài sản ngắn hạn khác (1381, 141, 144)	158		17,569,349,689	17,149,038,158



TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		84.176.410.428	88.631.797.804
(200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)				
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh của các đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		54,666,794,781	56,545,875,289
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	49,469,758,730	51,264,141,558
+ Nguyên giá	222		120,010,546,074	114,572,814,828
+ Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(70,540,787,344)	(63,308,673,270)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	-	-
+ Nguyên giá	225			
+ Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	5,197,036,051	5,015,033,731
+ Nguyên giá	228		6,458,633,449	6,077,633,449
+ Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1,261,597,398)	(1,062,599,718)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang (241)	230	V.11	-	266,700,000
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	2,017,868,334	2,109,482,529
+ Nguyên giá	241		3,515,187,507	3,515,187,507
+ Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		(1,497,319,173)	(1,405,704,978)
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		15,852,255,483	18,198,040,741
1. Đầu tư vào công ty con	251		5,536,000,000	5,536,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		12,662,040,741	12,662,040,741
3. Đầu tư dài hạn khác (228)	258	V.13	-	-
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(2,345,785,258)	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		11,639,491,830	11,778,399,245
1. Chi phí trả trước dài hạn (242)	261	V.14	11,639,491,830	11,778,399,245
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		625,267,430,024	537,814,828,876

1000
 NG T
 PHÍ
 TÁC K
 AT NH
 SA VU
 TP. H

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		336,972,216,274	243,839,440,310
I. Nợ ngắn hạn	310		291,568,282,087	216,651,484,051
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	85,116,972,216	111,710,241,535
2. Phải trả người bán (331)	312		64,795,228,316	55,709,757,684
+ Phải trả người bán trong nước (3311)			56,491,457,562	50,946,156,000
+ Phải trả người bán ngoài nước (3312)			8,303,770,754	4,763,601,684
3. Người mua trả tiền trước (131)	313		102,381,162,695	9,929,761,596
+ Người mua trong nước ứng trước (1311)			7,271,968,104	5,065,907,500
+ Người mua ngoài nước ứng trước (1312)			95,109,194,591	4,863,854,096
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (333)	314	V.16	72,604,881	736,137,041
5. Phải trả người lao động (334)	315		5,707,698,451	5,904,068,181
6. Chi phí phải trả (335)	316	V.17	12,384,789,891	23,838,455,003
7. Phải trả nội bộ (336)	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	21,371,314,529	9,049,897,562
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		(261,488,892)	(226,834,551)
II. Nợ dài hạn	330		45,403,934,187	27,187,956,259
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333		817,397,500	1,039,396,500
4. Vay và nợ dài hạn (341)	334	V.20	44,429,713,811	26,145,165,059
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		156,822,876	3,394,700
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		288,295,213,750	293,975,388,566
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	288,295,213,750	293,975,388,566
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu (4111)	411		99,634,500,000	99,634,500,000
2. Thặng dư vốn cổ phần (4112)	412		144,032,786,110	144,032,786,110
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		(5,910,603,348)	(5,459,004,954)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái (413)	416		(173,490,963)	672,942,053
7. Quỹ đầu tư phát triển (414)	417		10,929,501,328	9,471,484,522
8. Quỹ dự phòng tài chính (415)	418		8,950,675,477	8,082,093,329
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu (4113)	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối (421)	420		3,393,946,227	10,102,688,587
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		27,437,898,919	27,437,898,919
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432			
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433	V.23		
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		625,267,430,024	537,814,828,876

N
HT
PK
IEY
5C

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1) Tài sản thuê ngoài	23	-	-
2) Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công(VNĐ)		276,475,000	276,475,000
2) Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công(YEN)		227,240,830	227,240,830
2) Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công(USD)		424,827.00	424,827.00
3) Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược		-	-
4) Vật tư hàng hóa, tài sản (loại khỏi GTDN)		-	-
4) Nợ khó đòi đã xử lý(loại khỏi GTDN)		2,235,635,923	2,235,635,923
5) Ngoại tệ các loại (USD)		873,310.82	671,582.70
5) Ngoại tệ các loại (YEN)		-	-
5) Ngoại tệ các loại (EUR)		250.09	250.09
6) Dự toán chi sự nghiệp, dự án		-	-

Lập, ngày 24 tháng 10 năm 2011

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC





Trương thị Mai Anh

TRƯƠNG THỊ MAI ANH

HOÀNG THỊ KIM PHƯỢNG

BÙI NGỌC QUỖI



2. BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Mẫu số B 02a - DN

Đơn vị báo cáo : CÔNG TY CP. HTKT & XNK SAVIMEX

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC

Địa chỉ : 194 Nguyễn Công Trứ - Quận I - HCM

Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý III - Năm 2011

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế 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	122,414,708,995	134,941,542,092	310,611,266,387	271,183,767,888
<i>Trong đó: Doanh thu hàng xuất khẩu</i>			101,441,649,253	66,825,991,412	248,250,961,945	138,017,644,695
2. Các khoản giảm trừ (03 = 04 + 05 + 06 + 07)	02		32,794,396	11,046,720,358	32,794,396	29,167,516,764
- Giảm giá hàng bán			30,500,518	6,749,000	30,500,518	36,919,544
- Hàng bán bị trả lại			2,293,878	11,039,971,358	2,293,878	29,130,597,220
- Thuế tiêu thụ đặc biệt, thuế xuất khẩu, thuế GTGT theo p.pháp trực tiếp phải nộp			-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 03)	10		122,381,914,599	123,894,821,734	310,578,471,991	242,016,251,124
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	107,369,904,089	107,241,118,947	274,985,931,824	205,343,970,246
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		15,012,010,510	16,653,702,787	35,592,540,167	36,672,280,878
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	2,203,304,297	1,274,670,676	13,680,906,508	7,687,668,061
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	2,381,774,970	2,033,716,828	12,891,523,897	5,568,514,879
<i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i>	23		1,709,174,218	1,810,202,183	6,768,546,130	3,594,243,139
8. Chi phí bán hàng	24		2,253,817,189	1,471,292,533	6,080,428,304	4,010,855,234
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		10,200,258,920	9,936,101,783	31,227,307,106	30,247,919,057
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)]	30		2,379,463,728	4,487,262,319	(925,812,632)	4,532,659,769
11. Thu nhập khác	31		8,333,333	297,979,771	4,531,447,776	9,155,888,152
12. Chi phí khác	32		30,000,000	27,272,727	63,006,352	981,694,802
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(21,666,667)	270,707,044	4,468,441,424	8,174,193,350
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		2,357,797,061	4,757,969,363	3,542,628,792	12,706,853,119
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	628,549,265	1,189,492,341	963,857,198	3,176,713,280
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51)	60	VI.30	1,729,247,796	3,568,477,022	2,578,771,594	9,530,139,839
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		179	375	267	1,002

LẬP BIỂU

maianh

TRƯƠNG THỊ MAI ANH

KẾ TOÁN TRƯỞNG

MP

HOÀNG THỊ KIM PHƯỢNG



Ngày 24 tháng 10 năm 2011

CÔNG TÔNG GIÁM ĐỐC

CỔ PHẦN

HỢP TÁC KINH TẾ

VÀ XUẤT NHẬP KHẨU

SA VIMEX

QUẬN 1 TP. HỒ CHÍ MINH

BÙI NGỌC QUỠI

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

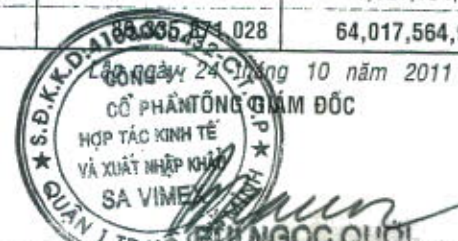
Quý III - Năm 2011

Chỉ tiêu 1	Mã số 2	Thuyết minh 3	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay 4	Năm trước 5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		3,542,628,792	12,706,853,119
2 Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		7,453,817,833	5,426,761,762
- Các khoản dự phòng	03		2,909,600,282	3,401,449,448
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái thực hiện	04		(2,940,081,703)	(1,950,711,001)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(15,259,644,040)	(16,008,953,600)
- Chi phí lãi vay	06		6,768,546,130	3,594,243,139
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		2,474,867,294	7,169,642,867
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(20,910,578,115)	(39,443,340,094)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(80,017,207,206)	(29,563,315,750)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		101,476,150,872	(21,063,402,687)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(173,173,616)	941,184,656
- Tiền lãi vay đã trả	13		(14,761,626,734)	(6,073,940,141)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(1,236,448,605)	(2,447,539,809)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		33,175,137,540	186,906,793,016
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(8,496,515,402)	(168,893,452,498)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		11,530,606,028	(72,467,370,440)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21		(5,521,978,479)	(7,298,337,418)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH 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		-	(2,466,285,656)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	44,616,490,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(5,521,978,479)	34,851,866,926
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã P	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		203,551,421,585	138,499,089,436
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(211,860,142,152)	(164,691,540,787)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(4,819,215,000)	(38,570,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(13,127,935,567)	(26,231,021,351)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		(7,119,308,018)	(63,846,524,865)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		93,455,179,046	126,242,895,175
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	1,621,194,624
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70		86,335,871,028	64,017,564,934

LẬP BIỂU

KE TOAN TRƯỞNG

TRƯƠNG THỊ MAI ANH



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Quý III - Năm 2011

- I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp
 1. Hình thức sở hữu vốn : Công ty Cổ Phần
 2. Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất và kinh doanh chế biến gỗ, kinh doanh xuất nhập khẩu, xây dựng và trang trí nội thất .
 3. Ngành nghề kinh doanh : Kinh doanh chế biến gỗ , trang trí nội thất , xây dựng và kinh doanh địa ốc .
 4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính .
- II. Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán
 1. Niên độ kế toán (bắt đầu từ ngày 01/01/2011 kết thúc vào ngày 31/12/2011)
 2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Đồng VN
- III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng
 1. Chế độ kế toán áp dụng : công ty áp dụng chế độ kế toán Việt nam ban hành theo quyết định 1141 TC/QĐ/CĐKT ngày 01/01/1995 và Quyết định 167/2000/QĐ-BTC ngày 25/10/2000.
 2. Tuân thủ chuẩn mực kế toán Việt nam do Bộ tài chính ban hành theo các Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001, Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31/12/2002, Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30/12/2003 và Thông tư số 23/2005/TT-BTC ngày 30/03/2005 , Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 sửa đổi bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo .
 3. Hình thức kế toán áp dụng : nhật ký chứng từ ghi sổ (Cty đang áp dụng chương trình phần mềm Oracle) .
- IV. Các chính sách kế toán áp dụng
 1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền : tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm :
 - Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền
 - Nguyên tắc và 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 ghi nhận hàng tồn kho
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : kê khai thường xuyên .
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho :
 3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư :
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) .
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) .
 4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư .
 - 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 :
 - 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
 - Các khoản đầu tư 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 :

- 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 :
- 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 .
10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu
- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu
- 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
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 .
14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.
15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác .

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

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
1 - Tiền		
- Tiền mặt	471.744.830	507.000.436
- Tiền gửi Ngân hàng	25.864.126.198	23.951.938.737
- Các khoản tương đương tiền	60.000.000.000	68.996.239.873
Cộng :	86.335.871.028	93.455.179.046
2 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	0	
- Đầu tư ngắn hạn khác		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng :		
3 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác :	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Phải thu về cổ phần hóa		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác	10.674.334.468	17.600.126.550
Cộng :	10.674.334.468	170600.126.550

* Dự phòng Công nợ phải thu khó đòi có đến ngày 30/09/2011 : 23.722.833.362 , đồng .

4 - Hàng tồn kho :	Cuối kỳ	Đầu năm
- Hàng mua đang đi trên đường	0	0
- Nguyên liệu, vật tư	59.981.292.880	44.765.741.698
- Công cụ dụng cụ	302.613.960	188.284.895
- Chi phí sản xuất, KD dở dang	212.014.342.754	157.778.511.945
- Thành phẩm	20.779.544.104	8.101.990.614
- Hàng hóa	3.643.333.378	5.789.773.510
- Hàng hóa bất động sản	668.407.891	668.407.891
- Hàng gửi đi bán	0	79.617.208
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(2.853.546.225)	(2.615.546.225)
Cộng giá gốc hàng tồn kho :	294.535.988.742	214.756.781.536

* Giá trị ghi sổ của hàng hóa bất động sản tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố : 668.407.891, đồng .

* Dự phòng giảm giá hàng tồn kho đến ngày 30/09/2011 : nguyên liệu hóa chất mất phẩm chất của Nhà máy SATIMEX : 2.445.111.821, đồng . XN. SAVIDECOR : 408.434.404, đồng .

5 - Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	0	0
- Thuế GTGT chờ hoàn	16.693.310.493	11.369.630.661
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu		
- Thuế xuất nhập khẩu	7.009.770.514	4.290.111.080
- Các khoản khác phải thu Nhà nước		
Cộng :	23.703.081.007	15.659.741.741

6 - Phải thu dài hạn nội bộ	Cuối kỳ	Đầu năm
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
.....		
Cộng :		

7 - Phải thu dài hạn khác	Cuối năm	Đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Phải thu dài hạn khác		
Cộng :		

8 - Tăng, Giảm Tài sản cố định hữu hình :

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCD khác	Tổng cộng
Ng / giá TSCD hữu hình						
* Số dư đầu kỳ :	53.123.666.349	54.068.980.079	8.886.905.825	2.538.335.758	379.152.388	118.997.040.399
- Tăng trong kỳ :		565.887.882	287.790.000	24.976.273	134.851.520	1.013.505.675
- Đầu tư NDCB hoàn thành						
- Tăng khác						
- Chuyển BIDS Sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm đầu tư Cty L.Đoanh						
* Số dư cuối kỳ :	53.123.666.349	54.634.867.961	9.174.695.825	2.563.312.031	514.003.908	120.010.546.074

Giá trị hao mòn lũy kế						
* Số dư đầu kỳ	27.435.971.492	32.674.891.058	5.668.463.933	2.002.689.222	298.359.629	68.080.375.334
- Khấu hao trong kỳ	914.632.930	1.275.622.182	195.733.643	59.669.938	14.753.317	2.460.412.010
- Điều chuyển kh. hao nội bộ						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác (nội bộ)						
* Số dư cuối kỳ	28.350.604.422	33.950.513.240	5.864.197.576	2.062.359.160	313.112.946	70.540.787.344
GT CLại của TSCĐ III						
- Tại ngày đầu kỳ	25.687.694.857	21.394.089.021	3.218.441.892	535.646.536	80.792.759	50.916.665.065
- Tại ngày cuối kỳ	24.773.061.927	20.684.354.721	3.310.498.249	500.952.871	200.890.962	49.469.758.730

❖ Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ, BĐS đầu tư đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay :

- + Đất Nhà máy SATIMEX : 3.797.002.771, đ
- + Nhà 02 Phố đức Chính, Quận I : 1.152.646.932, đ (BĐS đầu tư)

+ TSCĐ hình Hữu Hình đã khấu hao hết, nhưng vẫn còn sử dụng : 16.556.967.906, đồng .

9 - Tăng giảm TSCĐ thuê tài chính:

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền bằng sáng chế	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
* Số dư đầu kỳ :	4.020.325.500			2.438.307.949		6.458.633.449
Tăng trong kỳ						
- Giảm khác						
* Số dư cuối kỳ :	4.020.325.500			2.438.307.949		6.458.633.449
Giá trị hao mòn lũy kế						
* Số dư đầu kỳ	223.322.729			975.748.373		1.199.071.102
Khấu hao trong kỳ				62.526.296		136.471.384
Tăng khác						
- Thanh lý , nhượng bán						
- Giảm khác						
* Số dư cuối kỳ	223.322.729			1.038.274.669		1.261.597.398
GT CLại của TSCĐ VH						
- Tại ngày đầu kỳ	3.797.002.771			1.462.559.576		5.259.562.347
- Tại ngày cuối kỳ	3.797.002.771			1.400.033.280		5.197.036.051

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác :

11 - Chi phí xây dựng dở dang :	Cuối năm	Đầu năm
- Chi phí XD CB dở dang :	0	266.700.000
trong đó : ch/tr Phần mềm KT của SAVIPACK	0	266.700.000

12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư :

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
Nguyên giá bất động sản đầu tư	3.515.187.507			3.515.187.507
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất	3.515.187.507			3.515.187.507

Giá trị hao mòn lũy kế	1.466.781.108	30.538.065	1.497.319.173
- Quyền sử dụng đất			
- Nhà			
- Nhà và quyền sử dụng đất	1.466.781.108	30.538.065	1.497.319.173
Giá trị còn lại BDS đầu tư	2.048.406.399	30.538.065	2.017.868.334
- Quyền sử dụng đất			
- Nhà			
- Nhà và quyền sử dụng đất	2.048.406.399	30.538.065	2.017.868.334

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác :

13 - Đầu tư dài hạn khác :	Cuối kỳ	Đầu năm
- Đầu tư cổ phiếu		
- Đầu tư trái phiếu		
- Đầu tư vào Công Ty con	5.536.000.000	5.536.000.000
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư vào Cty Liên doanh	12.662.040.741	12.662.040.741
Cộng :	18.198.040.741	18.198.040.741

14 - Chi phí trả trước dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chi phí Công cụ lao động chưa đủ tiêu chuẩn TSCĐ	54.710.667	115.649.841
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	207.965.464	83.705.413
- Chi phí quảng cáo, môi giới, tổ chức sự kiện CC. N.Lan	128.523.035	359.082.217
- C. Phí đào tạo quản lý, vách ngăn ch/cháy, ch.trang VP		21.000.000
- Chi phí thuê đất DA. Nhị Xuân	11.248.292.664	11.198.961.774
Cộng :	11.639.491.830	11.778.399.245

15 - Vay và nợ ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay ngắn hạn	98.100.824.913	111.710.241.535
+ trong đó :		
. Vietcombank	23.391.980.284	37.578.770.074
. BIDV	50.617.177.312	43.153.346.006
. NH. Phát Triển (Sở GD II)	11.107.814.620	30.978.125.455
Cộng :	85.116.972.216	111.710.241.535

16 - Thuế và các khoản phải nộp	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng hàng NK	0	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	439.703.673
- Thuế thu nhập cá nhân	72.604.881	296.433.368
Cộng :	72.604.881	736.137.041

17 - Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chi phí độc hại tháng 9/2011	142.676.539	
- Chi phí Kiểm toán 6 tháng đầu năm 2011	144.326.000	
- Chi phí gia công	147.811.144	172.075.695
- Giá vốn CT. Ngọc Lan	2.949.976.208	14.666.379.308
- Chi phí tiền Đất 10% DA. Bình Trị Đông	9.000.000.000	9.000.000.000
Cộng :	12.384.789.891	23.838.455.003

18 - Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
--	----------------	----------------

- Tài sản thừa chờ giải quyết		1.236.976.893
- Kinh phí công đoàn	255.675.799	159.338.458
- Bảo hiểm xã hội, BHYT	132.459.305	10.189.355
- Bảo hiểm thất nghiệp	33.448.680	
- Nhân ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	20.949.730.745	7.643.392.856
Cộng :	21.371.314.529	9.049.897.562

19 - Phải trả dài hạn nội bộ

20 - Vay và nợ dài hạn	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
A - Vay dài hạn		
+ Vay ngân hàng BIDV	44.429.713.811	26.145.165.059
B - Nợ dài hạn		
Cộng :	44.429.713.811	26.145.165.059

22 - Vốn chủ sở hữu

a - Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu Quỹ	Quỹ Đầu tư Phát triển	Quỹ Dự Phòng Tài chính	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
A	1	2	3	4		5	6
Số dư đầu năm	99.634.500.000	144.032.786.110	(5.459.004.954)	9.471.484.522	8.082.093.329	27.437.898.919	10.102.688.587
Tăng trong kỳ <i>trong đó</i>			(451.598.394)	1.458.016.806	868.582.148		1.028.023.798
- Lợi nhuận tăng 9 tháng							2.578.771.594
- Trích từ LN năm trước				1.458.016.806	868.582.148		
- Mua CP Quỹ			(451.598.394)				
- Giảm trong kỳ : <i>trong đó</i>							9.287.513.954
- Trích lập các Quỹ							9.287.513.954
- Quỹ Đầu tư p' triển							1.458.016.806
- Quỹ DP tài chính							868.582.148
- Quỹ K.Thương P'Lan							1.500.000.000
- Thử lao HDQT							630.800.000
- Chia cổ tức N. 2010							4.830.115.000
Số dư cuối kỳ	99.634.500.000	144.032.786.110	(5.910.603.348)	10.929.501.328	8.950.675.477	27.437.898.919	3.393.946.227

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Vốn góp của Nhà nước	13.500.000.000	13.500.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	86.134.500.000	86.134.500.000
- Thặng dư vốn cổ phần	144.032.786.110	144.032.786.110
- Cổ phiếu ngân quỹ	(5.910.603.348)	(5.459.004.954)
- Quỹ Đầu tư phát triển & Quỹ DP Tài chính	19.880.176.805	17.553.577.851
- Nguồn vốn đầu tư XDCB	27.437.898.919	27.437.898.919
Cộng :	285.074.758.486	283.199.757.926

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong kỳ

* Số lượng cổ phiếu quỹ có đến thời điểm ngày 30 / 09 / 2011 : 325.150 CP

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

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	99.634.500.000	99.634.500.000
+ Vốn góp tăng trong kỳ		
+ Vốn góp giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ	99.634.500.000	99.634.500.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d - Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm 2010 là : 5% (500,đồng / cổ phiếu
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông : Cổ tức Năm 2010 = 500, đồng / 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 :

d - Cổ phiếu

	Có đến thời điểm ngày 30/09/2011	Có đến thời điểm ngày 01/01//2011
- Số lượng cổ phiếu lưu hành đầu năm	9.660.230	9.660.230
- Số lượng cổ phiếu Quỹ đã bán ra cho CB.CNV		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại trong kỳ	21.930	
+ Cổ phiếu phổ thông	21.930	
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	9.638.300	9.660.230
+ Cổ phiếu phổ thông	9.638.300	9.660.230
+ Cổ phiếu ưu đãi		

- Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000,đồng / CP

e - Các quỹ của doanh nghiệp

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	10.929.501.328	9.471.484.522
- Quỹ dự phòng tài chính	8.950.675.477	8.082.093.329
- Nguồn vốn đầu tư XDCB	27.437.898.919	27.437.898.919

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

g -- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

25 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (01)	Năm nay	Kỳ này Năm trước
trong đó : - Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm	119.569.596.612	131.552.093.719
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.410.351.289	943.509.537
- Doanh thu BĐS đầu tư	1.434.761.094	1.904.362.854

- Doanh thu khác từ phí quản lý		541.575.982
+ Doanh thu của HDXD ghi nhận trong kỳ		
Cộng :	122.414.708.995	134.941.542.092

26 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	Năm nay	Kỳ này Năm trước
trong đó : - Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán	30.500.518	6.749.000
- Hàng bán bị trả lại	2.293.878	11.039.971.358
Cộng :	32.794.396	11.046.720.358

27 - Doanh thu thuần về bán hàng và c/ cấp d/vụ (MS10)	Năm nay	Kỳ này Năm trước
trong đó : - Doanh thu thuần bán hàng hóa, thành phẩm	119.536.802.216	120.505.373.361
- Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	1.410.351.289	943.509.537
- Doanh thu thuần BĐS đầu tư	1.434.761.094	1.904.362.854
- Doanh thu thuần từ phí quản lý		541.575.982
Cộng :	122.381.914.599	123.894.821.734

28 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Năm nay	Kỳ này Năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	9.825.540.773	44.408.281.919
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	96.523.298.028	62.433.643.372
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	990.527.223	368.655.591
- Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư	30.538.065	30.538.065
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng :	107.369.904.089	107.241.118.947

29 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Năm nay	Kỳ này Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.311.763.674	688.540.893
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	891.540.623	586.129.783
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác : ch/khấu sơn keo		
Cộng :	2.203.304.297	1.274.670.676

30 - Chi phí tài chính (Mã số 22)	Năm nay	Kỳ này Năm trước
- Lãi tiền vay	1.709.174.218	1.810.202.183
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	333.414.761	223.514.645
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		

- Chi phí tài chính khác	339.185.991	
Cộng :	2.381.774.970	2.033.716.828

31 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (MS 51)	Năm nay	Kỳ này Năm trước
- Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	628.549.265	1.189.492.341
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
Cộng :	628.549.265	1.189.492.341

32 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (MS 52)	Năm nay	Kỳ này Năm trước
Cộng :		

33 - Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Năm nay	Kỳ này Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	85.388.583.593	89.800.494.153
- Chi phí nhân công	22.664.939.190	17.833.244.050
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.547.644.385	1.849.285.919
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	7.770.202.931	6.572.360.838
- Chi phí khác bằng tiền	1.122.362.524	2.593.128.303
- Chi phí dự phòng trợ cấp mất việc làm	330.247.575	
Cộng :	119.823.980.198	118.648.513.263

Người lập biểu



Trương thị Mai Anh

Kế toán trưởng



HOÀNG THỊ KIM PHƯỢNG

Lập, Ngày 24 tháng 10 năm 2011

Tổng Giám Đốc



SA VIMEX

S.Đ. K.K.D: 410300