



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

SAVIMEX

80 06

BÁO CÁO
TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ III NĂM 2011



1. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Mẫu số B 01a - 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)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

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		544,759,961,467	452,089,937,016
(100) = 110 + 120 + 130 + 140 + 150				
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		86,339,444,464	93,849,872,514
1. Tiền (111, 112)	111	V.01	26,339,444,464	24,853,632,641
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		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		116,131,317,059	107,388,186,274
1. Phải thu của khách hàng	131		92,534,219,118	91,299,979,060
+ Phải thu khách hàng trong nước (1311)			36,537,158,077	38,314,809,540
+ Phải thu khách hàng ngoài nước (1312)			55,997,061,041	52,985,169,520
2. Trả trước cho người bán	132		39,836,688,812	23,545,275,591
+ Trả trước người bán trong nước (3311)			34,768,031,045	22,705,333,745
+ 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)	135	V.03	7,483,242,491	14,637,542,407
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(23,722,833,362)	(22,094,610,784)
IV. Hàng tồn kho	140		300,663,664,834	217,774,029,607
1. Hàng tồn kho	141	V.04	303,582,471,891	220,454,836,664
- Nguyên liệu, vật liệu (152)			60,750,378,851	45,484,388,266
- Công cụ dụng cụ (153)			309,169,456	193,082,232
- CP sản xuất kinh doanh dở dang (154)			215,190,888,253	158,427,871,042
- Thành phẩm (155)			22,859,044,240	9,778,856,911
- Hàng hóa (156)			4,431,783,846	6,491,021,005
- Hàng gửi đi bán (157)			41,207,245	79,617,208
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (159) (*)	149		(2,918,807,057)	(2,680,807,057)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		41,625,535,110	33,077,848,621
1. Chi phí trả trước ngắn hạn (142)	151		144,029,800	56,661,000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		16,896,632,185	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		17,575,102,611	17,361,445,880

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		82,026,318,617	84,451,353,250
(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 ở 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		58,052,702,970	60,186,389,923
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	52,855,666,919	54,904,656,192
+ Nguyên giá	222		124,559,930,983	119,122,199,737
+ Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(71,704,264,064)	(64,217,543,545)
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		10,316,255,483	10,377,081,553
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		10,316,255,483	10,377,081,553
3. Đầu tư dài hạn khác (228)	258	V.13	-	-
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259		-	-
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		626,786,280,084	536,541,290,266

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320)	300		340,001,375,918	242,999,160,483
I. Nợ ngắn hạn	310		294,597,441,731	215,811,204,224
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	85,116,972,216	111,710,241,535
2. Phải trả người bán (331)	312		66,833,727,820	54,709,229,729
+ Phải trả người bán trong nước (3311)			58,529,957,066	49,945,628,045
+ Phải trả người bán ngoài nước (3312)			8,303,770,754	4,763,601,684
3. Người mua trả tiền trước (131)	313		103,091,384,211	10,021,298,499
+ Người mua trong nước ứng trước (1311)			7,982,189,620	5,157,444,403
+ 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	78,278,357	839,523,267
5. Phải trả người lao động (334)	315		5,929,671,613	5,904,068,181
6. Chi phí phải trả (335)	316	V.17	12,384,789,891	23,838,455,003
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	21,424,106,515	9,060,057,562
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		(261,488,892)	(271,669,552)
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 (344)	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
6. Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		156,822,876	3,394,700
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		285,528,688,879	291,223,396,390
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	285,528,688,879	291,223,396,390
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 (419)	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		10,948,545,926	9,490,529,120
8. Quỹ dự phòng tài chính (415)	418		8,982,416,475	8,113,834,327
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối (421)	420		576,635,760	7,299,910,815
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		27,437,898,919	27,437,898,919
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
2. Nguồn kinh phí	432			
C - LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	439		1,256,215,287	2,318,733,393
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu			2,558,000,000	2,558,000,000
2. Lợi ích của cổ đông thiểu số			(1,301,784,713)	(239,266,607)
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		626,786,280,084	536,541,290,266

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

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 (DEM)		250.09	250.09
6) Dự toán chi sự nghiệp, dự án		-	-

LẬP BIỂU



Trương thị Mai Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



HOÀNG THỊ KIM PHƯƠNG

Lập, ngày 02 tháng 11 năm 2011



TỔNG GIÁM ĐỐC

BÙI NGỌC QUỠI

2. BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

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 1 - HCM

Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
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 <i>Trong đó: Doanh thu hàng xuất khẩu</i>	01	VI.25	124,148,935,810 <i>101,441,649,253</i>	135,213,228,432 <i>66,825,991,412</i>	315,167,693,818 <i>248,250,961,945</i>	276,949,388,395 <i>138,017,644,695</i>
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
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 03)	10		124,116,141,414	124,166,508,074	315,134,899,422	247,781,871,631
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	109,149,184,631	106,542,806,253	280,107,002,340	208,753,871,732
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		14,966,956,783	17,623,701,821	35,027,897,082	39,027,999,899
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	2,204,053,811	1,276,297,742	13,683,983,677	7,767,237,570
7. Chi phí tài chính <i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i>	22	VI.28	2,521,171,238	2,122,257,519	10,946,411,616	5,626,702,092
	23		1,848,570,486	1,898,742,874	7,169,219,107	3,801,500,723
8. Chi phí bán hàng	24		2,577,392,189	1,565,388,269	6,457,723,304	4,566,348,921
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		10,846,451,141	10,394,450,459	33,250,031,702	31,594,560,680
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)]	30		1,225,996,026	4,817,903,316	(1,942,285,863)	5,007,625,776
11. Thu nhập khác	31		8,333,333	298,581,771	4,531,696,276	9,160,847,650
12. Chi phí khác	32		30,000,000	27,272,727	63,006,352	985,010,663
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(21,666,667)	271,309,044	4,468,689,924	8,175,836,987
14. Phần lãi hoặc lỗ trong Cty liên kết, liên doanh			-	(41,691,182)	(60,826,070)	80,542,585
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		1,204,329,359	5,047,521,178	2,465,577,991	13,264,005,348
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	628,549,265	1,189,492,341	963,857,198	3,176,713,280
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51)	60	VI.30	575,780,094	3,858,028,837	1,501,720,793	10,087,292,068
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số			(364,537,976)	104,684,901	(1,062,518,106)	80,367,207
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của Công Ty Mẹ			940,318,070	3,753,343,936	2,564,238,899	10,006,924,861
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		97	395	266	1,052

LẬP BIỂU

maianh

TRƯƠNG THỊ MAI ANH

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TP

HOÀNG THỊ KIM PHƯƠNG

Ngày 20 tháng 11 năm 2011

TỔNG GIÁM ĐỐC



Bùi Ngọc Quý

BÙI NGỌC QUÝ

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý III - Năm 2011

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý III	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I . Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		2,465,577,991	13,264,005,348
2 Điều chỉnh cho các khoản			(1,400,994,099)	(5,336,042,715)
- Khấu hao TSCĐ	02		7,708,424,278	5,673,731,329
- Các khoản dự phòng	03		1,866,222,578	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		(15,204,778,359)	(16,262,013,214)
- Chi phí lãi vay	06		7,169,219,107	3,801,500,723
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		1,064,583,892	7,927,962,633
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(18,831,671,052)	(39,717,363,203)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(83,127,635,227)	28,920,582,833
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		105,300,755,342	(21,257,146,160)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		51,538,615	(987,009,656)
- 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		30,429,475,822	186,178,487,415
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(8,451,680,401)	(180,072,556,040)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		10,437,291,652	(27,528,522,128)
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)	(2,466,285,656)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(7,988,264,135)	(9,764,623,074)
III . Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, bán CPQ, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		3,168,480,000	-
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		203,551,421,585	138,499,089,436
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(211,860,142,152)	(164,691,540,787)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(4,819,215,000)	(508,590,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(9,959,455,567)	(26,701,041,351)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		(7,510,428,050)	(63,994,186,553)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		93,849,872,514	127,167,769,453
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		86,339,444,464	64,794,777,524

LẬP BIỂU

TRƯƠNG THỊ MAI ANH

KẾ TOÁN TRƯỞNG

HOÀNG THỊ KIM PHƯỢNG



Đơn vị : CTY CP. HITKT & XNK SAVIMEX
Địa chỉ : 194 Nguyễn công Trứ – Quận I

Mẫu số B 09 – DN
 Ban hành theo QĐ số 15/2006-QĐ/BTC
 ngày 20/3/2006 của Bộ Trưởng BTC

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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 01/01/2010 kết thúc vào ngày 31/12/2010)
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 :

1 - Tiền	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Tiền mặt	472.435.195	729.905.202
- Tiền gửi Ngân hàng	25.867.009.269	24.123.727.439
- Các khoản tương đương tiền	60.000.000.000	68.996.239.873
Cộng :	86.339.444.464	93.849.872.514
 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>
- Cty CP Đầu tư XD & May thêu Tân Tiến	5.094.736.390	5.031.042.438
- Cty CP BĐS Điện Lực Sài Gòn Vina	-	4.935.914.157
- Dự án Nhị Xuân	-	-
- Ban quản lý KDC Bình Hòa	669.258.924	362.278.927
- Thuế Thu nhập cá nhân	48.301.180	241.791.764
- Dự án Lào	395.561.733	228.000.927
- Trích trước Lãi tiền gửi tiết kiệm		322.361.412
- Phải thu tiền bán Cổ phiếu Quỹ của nhân viên	31.868.750	
- Các đối tượng khác	1.243.515.514	3.516.152.782
Cộng :	7.483.242.491	14.637.542.407

* Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	
- Tại ngày 01 tháng 01	(22.094.610.784)
- Trích lập dự phòng trong kỳ	(1.628.222.578)
* Tại ngày 30 tháng 09	(23.722.833.362)

4 - Hàng tồn kho :	Cuối kỳ	Đầu năm
- Hàng mua đang đi trên đường	0	0
- Nguyên liệu, vật tư	60.750.378.851	45.484.388.266
- Công cụ dụng cụ	309.169.456	193.082.232
- Sản phẩm dở dang các Nhà máy sản xuất	12.641.983.671	20.027.697.525
- Sản phẩm dở dang công trình trang trí nội thất	3.651.729.673	44.484.588
- Chi phí SXKD dở dang BĐS Sản , bao gồm :	198.897.174.909	138.355.688.929
. Sửa chữa trường Cán Bộ	184.108.055	184.108.055
. Dự án khu sinh thái Tuyển Lâm – Đà Lạt	3.656.035.212	3.642.873.860
. Dự án Đào Trí – Quận 7	69.240.408.488	69.236.319.364
. Khu dân cư Tân thời Hiệp – Quận 12	239.242.841	419.490.935
. Khu dân cư Phú Thuận – Quận 7	518.738.364	252.834.838
. Khu dân cư Bình trị Đông – H. Bình Chánh	46.350.646	130.625.492
. Khu dân cư Phú Mỹ – Quận 7	71.476.744.445	61.888.267.494
. Chung cư Nguyễn phúc Nguyên – Quận 3	1.923.779.856	1.862.950.934
. Chung cư Ngọc Lan – Quận 7	51.611.767.002	738.217.957
- Thành phẩm	22.859.044.240	9.778.856.911
- Hàng hóa	3.763.375.955	5.822.613.114
- Hàng hóa bất động sản	668.407.891	668.407.891
- Hàng gửi đi bán	41.207.245	79.617.208
* Cộng giá gốc hàng tồn kho : -	303.582.471.891	220.454.836.664
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(2.918.807.057)	(2.680.807.057)
* Giá trị thuần có thể thực hiện của hàng tồn kho	300.663.664.834	217.774.029.607

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

* Dự phòng giảm giá hàng tồn kho đến ngày 30/09/2011 : (2.918.807.057,đ) nguyên liệu hóa chất mất phẩm chất của Nhà máy SATIMEX : 2.445.111.821,đ . XN. SAVIDECOR : 408.434.404,đ .
CTY con : 65.260.832, đ

5 - Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	52.882.423	0
- Thuế GTGT chờ hoàn	16.896.632.185	11.369.630.661
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu		
- Thuế xuất nhập khẩu	6.781.618.906	4.290.111.080
- Các khoản khác phải thu Nhà nước	175.269.185	
Cộng :	23.906.402.699	15.659.741.741

6 - Tài sản ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tài sản thiếu chờ xử lý	-	565.594.606
- Tạm ứng cho nhân viên	1.029.518.839	1.788.653.103
. Cty Mẹ	1.023.765.917	1.576.245.381
. Cty con Đồ gỗ Savi	5.752.922	212.407.722
- Ký quỹ ký cược	16.545.583.772	15.007.198.171

-Tiền gửi có kỳ hạn dùng làm tài sản đảm bảo	16.538.385.601	15.000.000.000
- Các khoản ký quỹ khác	7.198.171	7.198.171

Cộng : **17.575.102.611** **17.361.445.880**

7 - Phải thu dài hạn khác

- Ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản tiền nhận ủy thác
- Phải thu dài hạn khác

Cộng :

Cuối kỳ

Đầu năm

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	TSCĐ khác	Tổng cộng
Ng / giá TSCĐ hữu hình						
* Số dư đầu kỳ :	56.716.087.217	54.995.535.029	8.886.905.825	2.568.744.849	379.152.388	123.546.425.308
- Tăng trong kỳ :		565.887.882	287.790.000	24.976.273	134.851.520	1.013.505.675
- Đầu tư XDCB hoàn thành						
- Tăng khác						
- Ch/sang BĐS Sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm đầu tư Cty L.Đoanh						
* Số dư cuối kỳ :	56.716.087.217	55.561.422.911	9.174.695.825	2.593.721.122	514.003.908	124.559.930.983
Giá trị hao mòn lũy kế						
* Số dư đầu kỳ	28.031.271.650	33.141.908.220	5.668.463.933	2.018.979.807	298.359.629	69.158.983.239
- Khấu hao trong kỳ	963.506.152	1.310.531.736	195.733.643	60.755.977	14.753.317	2.545.280.825
- Điều chuyển kh. hao nội bộ						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khấu (nội bộ)						
* Số dư cuối kỳ :	28.994.777.802	34.452.439.956	5.864.197.576	2.079735.784	313.112.946	71.704.264.064
GT Còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu kỳ	28.684.815.567	21.853.626.809	3.218.441.892	549.765.042	80.792.759	54.387.442.069
- Tại ngày cuối kỳ	27.721.309.415	21.108.982.955	3.310.498.249	513.985.338	200.890.962	52.855.666.919

❖ 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 Sản đầu tư)

+ TSCĐ ịnh 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 năm :	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
GTCLại của TSCĐ VII				
- Tại ngày đầu năm	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 :	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Chi phí XDCB dở dang :	0	266.700.000
trong đó : ch/ trình phần mềm kế toán của SAVIPACK		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 :	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Đầu tư vào Công Ty con		
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư vào Cty Liên doanh	10.316.255.483	10.377.081.553
Cộng :	10.316.255.483	10.377.081.553

14 - Chi phí trả trước dài hạn	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- 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
- CF quảng cáo môi giới, tổ chức sự kiện CC. Ngọc Lan	128.523.035	359.082.217
- Chi phí khác : đào tạo quản lý, chinh trang V.Phòng		21.000.000
- Chi phí thuê Đất 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	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Vay ngắn hạn	85.116.972.216	111.710.241.535
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng :	85.116.972.216	111.710.241.535

16 - Thuế và các khoản phải nộp	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Thuế giá trị gia tăng hàng NK	-	100.020.793
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	439.703.673
- Thuế thu nhập cá nhân	78.278.357	299.798.801
Cộng :	78.278.357	839.523.267

17 - Chi phí phải trả	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Chi phí độc hại	142.676.539	
- Chi phí kiểm toán 6 tháng đầu năm 2011	144.326.000	
- Chi phí gia công	147.811.144	
- Trích trước chi phí lãi vay		172.075.695
- CP 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	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Bảo hiểm xã hội, BHYT	170.920.991	10.189.355
- Bảo hiểm thất nghiệp	36.658.980	
- Kinh phí công đoàn	255.675.799	159.338.458
- Tài sản thừa chờ giải quyết		1.236.976.893
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	20.960.850.745	7.653.552.856
Cộng :	21.424.106.515	9.060.057.562

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 Đầu tư PT cn TP.HCM (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 XD CB	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)	9.490.529.120	8.113.834.327	27.437.898.919	7.299.910.815
Tăng trong kỳ			(451.598.394)	1.458.016.806	868.582.148		2.564.238.899
<i>trong đó :</i>							
- Lợi nhuận tăng trong kỳ							2.564.238.899
- Trích từ LN năm trước				1.458.016.806	868.582.148		
- Mua CP Quỹ			(451.598.394)				
- Giảm trong kỳ :							(9.287.513.954)
<i>trong đó :</i>							
- 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.Lợi							(1.500.000.000)
. Th.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)	10.948.545.926	8.982.416.475	27.437.898.919	576.635.760

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Cuối kỳ	Đầu năm
- 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	19.930.962.401	17.604.363.447
- Nguồn vốn đầu tư XDCB	27.437.898.919	27.437.898.919
Cộng :	285.125.544.082	283.250.543.522

* 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 :

đ - 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	10.948.545.926	9.490.529.120

- Quỹ dự phòng tài chính	8.982.416.475	8.113.834.327
- 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	121.294.622.427	131.823.278.459
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.419.552.289	944.011.137
- Doanh thu cho thuê Bất động sản đầu tư	1.434.761.094	1.904.362.854
- Doanh thu khác : Phí quản lý		541.575.982
Cộng :	124.148.935.810	135.213.228.432

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 của hoạt động bất động sản	-	11.039.971.358
- Hàng bán trả lại của hoạt động SX Bao Bì	2.293.878	
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	121.261.828.031	120.776.558.101
- Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	1.419.552.289	944.011.137
- Doanh thu cho thuê Bất động sản đầu tư	1.434.761.094	1.904.362.854
- Doanh thu khác : Phí quản lý		541.575.982
Cộng :	124.116.141.414	124.166.508.074

28 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Năm nay	Kỳ này Năm trước
- Giá vốn bán hàng hóa	10.722.714.744	45.011.874.264
- Giá vốn bán thành phẩm	97.397.005.923	61.127.956.083
- Giá vốn cung cấp dịch vụ	998.925.899	372.437.841
- Giá vốn bất động sản đầu tư	30.538.065	30.538.065
Cộng :	109.149.184.631	106.542.806.253

29 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Năm nay	Kỳ này Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.312.513.188	690.167.959
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	891.540.623	586.129.783
Cộng :	2.204.053.811	1.276.297.742

30 - Chi phí tài chính (Mã số 22)	Năm nay	Kỳ này Năm trước
- Chi phí Lãi tiền vay	1.848.570.486	1.898.742.874
- Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (Liên doanh Lào)		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	333.414.761	223.514.645
- CP tài chính khác : phí bảo lãnh tiền tạm ứng Butsurin	339.185.991	
Cộng :	2.521.171.238	2.122.257.519

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	86.378.241.350	88.469.700.169
- Chi phí nhân công	23.722.319.960	18.657.531.335
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.632.513.200	1.931.609.108
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	7.828.409.396	6.620.144.108
- Chi phí khác bằng tiền	1.681.296.480	2.823.660.261
- Chi phí dự phòng	330.247.575	
Cộng :	122.573.027.961	118.502.644.981

Người lập biểu



TRƯƠNG THỊ MAI ANH

Kế toán trưởng



HOÀNG THỊ KIM PHƯƠNG

Lập Ngày 02 tháng 11 năm 2011



Tổng Giám Đốc

BÙI NGỌC QUỘI