



CÔNG TY CỔ PHẦN
SAVIMEX

194 Nguyễn Công Trứ - Quận 1-TP.HCM
Điện thoại: 38.292.806 – Fax: 38.299.642

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

TP.Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 01 năm 2016

Số: 001/2016/SAV/CBTT/CV

CÔNG BỐ THÔNG TIN

**Kính gửi: ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP HCM**

Công ty: Cổ Phần Hợp Tác Kinh Tế và Xuất Nhập Khẩu Savimex.

Trụ sở chính: 194 Nguyễn Công Trứ, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

Điện thoại: (08) 38.292.844 Fax: (08) 38.299.642

Người thực hiện công bố thông tin: Võ Vĩnh Đạt – Phòng Kế toán Tài chính

Địa chỉ: 194 Nguyễn Công Trứ, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

Điện thoại: (08) 38.292.844 Fax: (08) 38.299.642

Loại thông tin công bố: 24h 72h Yêu cầu Bất thường Định kỳ

Nội dung thông tin công bố:

Công văn thuyết minh lỗ Quý IV/2015,

Báo cáo tài chính Quý IV/2015.

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

**NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN
CÔNG BỐ THÔNG TIN**

Nơi nhận:

- Như trên,
- Lưu Văn thư & Cbtt



VÕ VĨNH ĐẠT



CÔNG TY CỔ PHẦN
SAVIMEX

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc Lập - Tự Do - Hạnh Phúc

194 Nguyễn Công Trứ, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Tp HCM
ĐT : 38.292.917 - Fax: 38.299.642

Số: 0015 /2016/SAV/KTTC.CV

Savimex, ngày 19 tháng 01 năm 2016

V/v: Giải trình kết quả kinh doanh Quý IV/2015

**Kính gửi: ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP HCM**

Căn cứ Luật chứng khoán sửa đổi bổ sung số 62/2010/QH12 ngày 24/11/2010,
Căn cứ thông tư số 52/2012/TT-BTC ngày 05/04/2012 Bộ Tài Chính về việc hướng dẫn công bố thông tin
trên Thị trường Chứng khoán,
Căn cứ kết quả Báo cáo tài chính Quý IV/2015

Công ty CP Hợp Tác Kinh Tế và Xuất Nhập Khẩu (Cty Savimex) xin giải trình về kết quả kinh doanh lỗ trước thuế
như sau:

Bảng tóm tắt số liệu Báo cáo Quyết toán tài chính Tổng hợp Quý IV/2015:

DIỄN GIẢI	QUÝ IV-NĂM 2015	Tỷ trọng
D. thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	136.866.470.564	
Trong đó:		
Xuất khẩu	118.857.879.757	86,84%
Nội địa, bất động sản	18.008.590.807	13,16%
Giá vốn	127.559.182.997	
Xuất khẩu	111.836.840.509	81,71%
Nội địa, bất động sản	15.722.342.488	11,49%
Lợi nhuận gộp	9.307.287.567	
Xuất khẩu	7.021.039.248	5,13%
Nội địa, bất động sản	2.286.248.319	1,67%
Chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp	16.109.946.230	11,77%
Lãi lỗ hoạt động tài chính	(4.784.991.763)	-3,50%
Lãi lỗ thu nhập khác	488.449.480	0,36%
Lợi nhuận trước thuế	(11.099.200.946)	

Trong Quý IV/2015 Cty Savimex có Kết quả kinh doanh trước thuế lỗ là do:

Doanh thu xuất khẩu giảm 12,27% so với cùng kỳ năm ngoái (Hoạt động xuất khẩu là hoạt động chủ lực của Cty Savimex)

Chi phí lương và các khoản bảo hiểm theo lương tăng theo quy định Nhà nước,

Hoạt động tài chính lỗ do tỷ giá tăng.

Công ty Savimex xin giải trình Ủy Ban Chứng Khoán và Sở Giao Dịch Chứng Khoán được biết,
Trân trọng.

CTY CP HTKT & XNK SAVIMEX
TỔNG GIÁM ĐỐC

Nơi nhận :

- Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước,
- Sở GD&ĐT - TP.HCM,
- Lưu.





CTY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TÊ & XUẤT NHẬP KHẨU SAVIMEX



BÁO CÁO
QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH
QUÝ IV NĂM 2015

Kính gửi: SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP HCM

V.PHÒNG: 194 NGUYỄN CÔNG TRÚ P.NGUYỄN THÁI BÌNH – QUẬN 1 – TP HCM
Điện thoại: 848.38.292.919 Fax 848.38.299.642 Email: info@savimex.com Web: www.savimex.com

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

Đơn vị tính: VND

	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2015	01/01/2015
	2	2	3	4	5
A	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		<u>399.579.622.471</u>	<u>455.805.111.535</u>
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		21.465.031.676	83.448.281.096
1	Tiền	111	V.01	1.465.031.676	72.783.219.597
2	Các khoản tương đương tiền	112		20.000.000.000	10.665.061.499
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		151.383.743.081	132.142.277.983
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		173.070.577.416	146.931.963.916
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		14.655.116.824	12.064.506.871
6	Phải thu ngắn hạn khác	136		9.388.602.289	19.398.668.346
7	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-45.730.553.448	-46.252.861.150
IV	Hàng tồn kho	140		205.888.512.689	231.158.876.953
1	Hàng tồn kho	141		210.556.244.519	235.826.608.783
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-4.667.731.830	-4.667.731.830
V	Tài sản ngắn hạn khác	150		20.842.335.025	9.055.675.503
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.05	86.463.999	169.598.668
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		19.779.164.468	6.783.541.871
3	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	153		976.706.558	2.102.534.964
B	TÀI SẢN DÀI HẠN	200		<u>128.359.521.793</u>	<u>131.906.541.592</u>
II	Tài sản cố định	220		<u>68.265.563.794</u>	<u>74.617.358.472</u>
1	Tài sản cố định hữu hình	221		64.094.615.465	69.955.081.098
	+ Nguyên giá	222	V.10	158.534.118.122	156.401.509.958
	+ Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-94.439.502.657	-86.446.428.860
3	Tài sản cố định vô hình	227		4.170.948.329	4.662.277.374
	+ Nguyên giá	228		6.564.883.449	6.792.156.176
	+ Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-2.393.935.120	-2.129.878.802
III	Bất động sản đầu tư	230		17.316.710.915	17.283.120.655
	+ Nguyên giá	231		20.153.227.987	18.635.142.610
	+ Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232	V.13	-2.836.517.072	-1.352.021.955
IV	Tài sản dở dang dài hạn	240		27.074.690.607	0
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.14	27.074.690.607	0
V	Đầu tư tài chính dài hạn	250		11.040.798.896	10.999.788.614
2	Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết	252		13.120.448.561	13.120.448.561

	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2015	01/01/2015
	2	2	3	4	5
4	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-2.079.649.665	-2.120.659.947
VI	Tài sản dài hạn khác	260		4.661.757.581	29.006.273.851
1	Chi phí trả trước dài hạn	261		3.770.157.581	28.114.673.851
4	Tài sản dài hạn khác	268	V.15	891.600.000	891.600.000
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		527.939.144.264	587.711.653.127

	NGUỒN VỐN	Mã số		31/12/2015	01/01/2015
C	NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		299.502.974.963	333.956.903.702
I	I. Nợ ngắn hạn	310	V.18	294.372.263.138	309.913.905.727
1	Phải trả người bán ngắn hạn	311		63.205.968.068	66.396.614.570
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		31.525.732.233	31.809.562.944
3	Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	313		1.500.127.099	6.335.482.146
4	Phải trả người lao động	314		6.426.050.174	7.714.060.256
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.19	4.493.806.133	242.542.347
9	Phải trả ngắn hạn khác	319		11.428.778.384	22.337.747.331
10	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		176.734.381.880	175.914.626.966
12	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		-942.580.833	-836.730.833
II	Nợ dài hạn	330		5.130.711.825	24.042.997.975
6	Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		3.213.383.825	3.213.383.826
7	Phải trả dài hạn khác	337		1.917.328.000	598.123.000
8	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		0	20.231.491.149
D	VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		228.436.169.301	253.754.749.425
I	I. Vốn chủ sở hữu	410		228.436.169.301	253.754.749.425
1	Vốn góp của chủ sở hữu	411		99.634.500.000	99.634.500.000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		144.032.786.110	144.032.786.110
5	Cổ phiếu quỹ (*)	415		-7.315.281.096	-7.315.281.096
8	Quỹ đầu tư phát triển (414)	418		13.977.426.548	13.977.426.548
11	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối (421)	421		-49.331.161.180	-24.012.581.056
12	Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		27.437.898.919	27.437.898.919
2	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0	0
	NG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		527.939.144.264	587.711.653.127



Lâm Hồng Jin
Tổng giám đốc

Savimex, ngày 18 tháng 01 năm 2016

Võ Vĩnh Đạt
Kế toán trưởng

Huỳnh Thị Phượng Oanh
Lập biểu

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

QUÝ IV NĂM 2015

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MS	QUÝ IV		LŨY KẾ	
		NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	4	5	7	8
1. D.thu bán hàng và cung cấp d.vụ	1	136.866.470.564	276.462.646.177	525.910.984.454	662.295.013.521
<i>Trong đó : Doanh thu xuất khẩu</i>	1a	118.857.879.757	135.474.774.259	391.116.582.083	436.386.085.486
2. Các khoản giảm trừ	2	0	1.687.992	1.140.364	41.040.250
+ Giảm giá hàng bán	5	0	1.687.992	0	31.854.054
+ Hàng bán bị trả lại	6	0	0	1.140.364	9.186.196
3. D.thu thuần bán hàng và cung cấp d	10	136.866.470.564	276.460.958.185	525.909.844.090	662.253.973.271
4. Giá vốn hàng bán	11	127.559.182.997	246.710.489.991	483.478.896.957	606.806.713.582
5. L.nhuận gộp bán hàng và cung cấp d	20	9.307.287.567	29.750.468.194	42.430.947.133	55.447.259.689
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	746.784.095	1.597.633.542	4.115.332.822	2.975.296.681
7. Chi phí tài chính	22	5.531.775.858	3.593.498.131	14.520.386.219	7.289.303.027
<i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i>	23	2.579.258.675	2.740.631.316	6.407.770.378	5.064.572.659
8. Chi phí bán hàng	25	3.646.338.439	5.382.678.062	13.730.319.794	14.357.108.902
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	12.463.607.791	23.429.758.653	43.864.841.956	51.101.855.099
10. L.nhuận thuần từ hoạt động kinh d	30	-11.587.650.426	-1.057.833.110	-25.569.268.014	-14.325.710.658
11. Thu nhập khác	31	618.457.708	753.485.787	5.527.316.174	1.209.043.883
12. Chi phí khác	32	130.008.228	6.631.449.413	2.505.301.233	7.223.757.317
13. Lợi nhuận khác	40	488.449.480	-5.877.963.626	3.022.014.941	-6.014.713.434
14. Tổng L.nhuận kế toán trước thuế	50	-11.099.200.946	-6.935.796.736	-22.547.253.073	-20.340.424.092
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	-1.852.156.711	3.502.990.715	2.771.327.051	3.465.806.616
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	0	71.968.569	0	109.152.668
17. L.nhuận sau thuế TNDN	60	-9.247.044.235	-10.510.756.020	-25.318.580.124	-23.915.383.376
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		0		0
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71				
SỐ CỔ PHIẾU		9.567.680	9.567.680	9.567.680	9.567.680



Lâm Hồng Jìn
Tổng giám đốc
Savimex, ngày 18 tháng 01 năm 2016

Võ Vĩnh Đạt
Kế toán trưởng

Huỳnh Thị Phương Oanh
Lập biểu

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2015 đến 31/12/2015

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014
1	2	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	-22.547.253.073	-20.340.424.092
2 Điều chỉnh cho các khoản			0
- Khấu hao TSCĐ	02	9.741.625.232	5.428.358.371
- Các khoản dự phòng	03	-563.317.984	13.798.882.860
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	3.877.769.908	579.243.686
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-3.598.274.174	-630.773.414
- Chi phí lãi vay	06	6.407.770.378	5.064.572.659
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu d	08	-6.681.679.713	3.899.860.070
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	-31.006.922.737	12.934.932.267
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	25.270.364.264	130.045.374.121
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11	-13.024.882.989	-77.272.724.278
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	24.427.650.939	-6.955.270.662
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13	0	-9.156.185.957
- Tiền lãi vay đã trả	14	-6.377.769.944	-1.518.568.899
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-5.014.347.612	524.050.000
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	4.511.412.083	-1.967.631.168
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	-2.173.707.551	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	-10.069.883.260	50.533.835.494
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	-35.710.693.036	-44.350.779.828
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	2.839.909.091	-47.241.245
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ cho đơn vị khác	24	0	10.554.204.831
7. Tiền thu từ lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	407.759.934	1.159.840.055
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-32.463.024.011	-32.683.976.187
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
3. Tiền thu từ đi vay	33	506.010.315.135	443.443.310.957
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	-525.422.051.370	-402.771.389.294
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	0	-3.872.164.360
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-19.411.736.235	36.799.757.303
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50	-61.944.643.506	54.649.616.610
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	83.448.281.096	29.013.005.062
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-38.605.914	-214.340.576
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	21.465.031.676	83.448.281.096



Lâm Hồng Jin
Tổng giám đốc

Võ Vĩnh Đạt
Kế toán trưởng

Huỳnh Thị Phương Oanh
Lập biểu

Savimex, ngày 18 tháng 01 năm 2016

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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 kinh doanh và 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, sản xuất bao bì, 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 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.
- 2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam.

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, Thông tư 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính,
- 3 Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chứng từ (Cty đang áp dụng phần mềm Kế toán 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, 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:

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

- Các khoản đầu tư vào Cty con, Cty 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 hạn phân bổ chi phí trả trước.
- 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,
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.

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

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

1 Tiền và các khoản tương đương tiền

	31/12/2015	01/01/2015
	VND	VND
Tiền mặt Việt Nam	76.780.486	559.872.676
Tiền gửi NH	1.388.251.190	72.223.346.921
<i>Tiền gửi ngân hàng Việt Nam</i>	675.975.101	41.862.627.357
<i>Tiền gửi ngân hàng Ngoại tệ</i>	712.276.089	30.360.719.564
Tiền đang chuyển		
Đầu tư ngắn hạn khác	20.000.000.000	10.665.061.499
<i>Tiền gửi có kỳ hạn-VND</i>	20.000.000.000	10.665.061.499
<i>Tiền gửi kỳ hạn USD</i>	-	-
Cộng	21.465.031.676	83.448.281.096

2 Phải thu của khách hàng

	31/12/2015	01/01/2015
	VND	VND
a Phải thu của Khách hàng ngắn hạn	173.070.577.416	146.931.963.916
(Chi tiết KH chiếm từ 10% tổng phải thu)		
Trong nước	71.917.373.689	63.031.839.351
Cty CP Đầu Tư Bất Động Sản Hưng Lộc Phát	25.781.984.883	8.018.931.962
Cty CP XDCT và địa ốc Hồng Quang	8.700.000.000	9.200.000.000
Cty Cp Phát Triển Bất Động Sản Phát Đạt	8.509.642.248	15.099.380.391
Công Ty Cp Đt Xd & May Thêu Tân Tiến	7.997.581.736	7.997.581.736
Công Ty TNHH Scancom Việt Nam	2.946.967.666	7.396.960.129
Khách hàng khác	17.981.197.156	15.318.985.133
Nước ngoài	101.153.203.727	83.900.124.565
Maszma Marketing Sdn Bhd (462852-H)	38.821.254.808	26.563.830.671
Pgm Products Llc	24.772.122.206	24.772.122.206
Butsurin Co., Ltd	6.904.018.866	10.992.688.261
Sati Furniture Pte. Ltd (Singapore)	7.823.443.350	4.910.055.343
Khách hàng khác	22.832.364.497	16.661.428.084
b Phải thu của Khách hàng dài hạn	-	-
(Chi tiết KH chiếm từ 10% tổng phải thu)		
Cộng (a+b)	173.070.577.416	146.931.963.916

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

3 Các khoản đầu tư tài chính	31/12/2015		01/01/2015		Dự phòng	Dự phòng
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý		
a Chứng khoán kinh doanh						
Tổng giá trị cổ phiếu						
(Chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)						
Tổng giá trị trái phiếu						
(Chi tiết từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị trái phiếu trở lên)						
Các khoản đầu tư khác						
Số lượng						
Giá trị						
Cộng	-	-	-	-	-	-
b Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn						
<i>b1 Ngắn hạn</i>						
Tiền gửi có kỳ hạn						
Trái phiếu						
Các khoản đầu tư khác						
Cộng						
<i>b2 Dài hạn</i>						
Tiền gửi có kỳ hạn						
Trái phiếu						
Các khoản đầu tư khác						
Cộng						
			31/12/2015	01/01/2015		
		Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	
		20.000.000.000	20.000.000.000	10.665.061.499	10.665.061.499	
		20.000.000.000	20.000.000.000	10.665.061.499	10.665.061.499	
		-	-	-	-	

**CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)**

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

c Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	31/12/2015		01/01/2015	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Đầu tư vào công ty con	-	-	-	-
Đầu tư vào công ty liên doanh	13.120.448.561	(2.079.649.665)	13.120.448.561	(2.120.659.947)
Đầu tư vào công ty liên kết	-	-	-	-
Đầu tư khác	-	-	-	-
Cộng	13.120.448.561	(2.079.649.665)	13.120.448.561	(2.120.659.947)

Tóm tắt quá trình hoạt động Cty con, liên doanh, liên kết trong kỳ

Công ty Liên Doanh ChampaSavi

Cây số thứ 12 Quốc lộ 13 Bàn Hười Sết, Huyện Bachieng, Tỉnh Champasak, Cộng Hòa Dân Chủ Nhân Dân Lào

Hoạt động chính: SX và tinh chế đồ gỗ tiêu thụ nội địa và xuất khẩu

Chia lợi nhuận Hợp đồng liên doanh đồng kiểm soát; Ghi nhận lợi nhuận sáu tháng và cuối năm

Các giao dịch trọng yếu trong kỳ: Không phát sinh

4 Phải thu khác

	31/12/2015		01/01/2015	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a Ngắn hạn	7.757.231.883	-	8.655.223.064	-
<i>(Chi tiết KH chiếm từ 10% tổng phải thu)</i>				
BQL Dự Án KCN Bình Hòa	866.395.624	-	866.395.624	-
Công ty CP ĐT XD & May Thêu Tân Tiến	5.094.736.390	-	5.094.736.390	-
Các đối tượng khác	1.796.099.869	-	2.694.091.050	-
b Dài hạn	-	-	-	-
<i>(Chi tiết KH chiếm từ 10% tổng phải thu)</i>				

Cộng

7.757.231.883 - 8.655.223.064

**CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)**

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

5 Tài sản thiếu chờ xử lý

	31/12/2015	01/01/2015
	Số lượng	Số lượng
Tiền	Giá trị	Giá trị

Hàng, tồn kho
Tài sản cố định
Tài sản khác

Cộng

	31/12/2015		01/01/2015	
	Giá gốc	Giá trị thu hồi	Giá gốc	Giá trị thu hồi

Khó có khả năng thu hồi (Chi tiết từ 10% trên tổng nợ quá hạn)	51.333.045.768	20.575.073.494	51.855.353.470	21.097.381.196	
Cty Cp Xdct & Địa Ốc Hồng Quang	8.700.000.000	8.700.000.000	9.200.000.000	9.200.000.000	2016
Maszma Marketing Sdn Bhd (462852-F)	156.661.036	156.661.036	156.661.036	156.661.036	2016
Pgm Products Llc	24.776.080.848		24.776.080.848		
Traba Industries	5.981.891.426		5.981.891.426		
Khách hàng khác	11.718.412.458	11.718.412.458	11.740.720.160	11.740.720.160	2016
Tiền phạt, lãi chậm trả từ nợ quá hạn					
Khả năng phải thu hồi nợ quá hạn					
Cộng	51.333.045.768	20.575.073.494	51.855.353.470	21.097.381.196	

7 Hàng Tồn Kho

	31/12/2015		01/01/2015	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	47.518.872.755	1.446.210.343	37.652.761.528	1.446.210.343
Công cụ, dụng cụ	160.905.183		176.001.855	
Sản phẩm dở dang	36.184.243.926	759.828.726	24.232.945.349	759.828.726
Chi phí sản xuất dở dang - Trang trí nội thất	11.414.571.866		13.309.945.213	
Thành Phẩm	32.561.658.587	2.125.592.143	29.539.675.449	2.125.592.143

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

Hàng Hóa	2.160.735.067	336.100.618	1.298.150.330	336.100.618
Hàng hóa bất động sản	-	-	-	-
Hàng gửi đi bán	-	-	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	130.000.987.384	4.667.731.830	106.209.479.724	4.667.731.830

8 Tài sản dở dang dài hạn

	31/12/2015		01/01/2015	
	Giá gốc	hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn (Chi tiết từng loại, lý do)				
Cao Ốc Nguyễn phúc Nguyên - Quận 3	313.052.663	313.052.663	448.312.441	448.312.441
KDC Phú Thuận - Quận 7	655.765.957	655.765.957	416.284.838	416.284.838
Chung cư Ngọc Lan - Quận 7	9.464.093.396	9.464.093.396	9.593.438.166	9.593.438.166
Dự án Phú Mỹ - Quận 7	-	-	48.135.573.452	48.135.573.452
Dự án Đào Trí - Quận 7	69.513.408.488	69.513.408.488	69.513.408.488	69.513.408.488
KDC Tân Thới Hiệp - Quận 12	182.741.380	182.741.380	208.231.718	208.231.718
KDC Bình Trị Đông - Bình Chánh	242.087.196	242.087.196	1.117.771.901	1.117.771.901
Công trình Trường Cán Bộ - TP.HCM	184.108.055	184.108.055	184.108.055	184.108.055
Dự án DL & sinh thái Tuyền Lâm - Đà Lạt	-	-	-	-
Cộng	80.555.257.135	80.555.257.135	129.617.129.059	129.617.129.059

b Xây dựng cơ bản dở dang
(Chi tiết công trình từ 10% trở lên)

Mua sắm				
Xây dựng cơ bản				
Sửa chữa				
Cộng				

31/12/2015 01/01/2015

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

9 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị VP	TSCĐ khác	Cộng TSCĐ Hữu hình
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
I. NGUYÊN GIÁ TSCĐ :						
Tại ngày 01 tháng 10 năm 2015	54.113.192.228	91.833.843.377	8.419.587.376	1.600.695.634	854.437.075	156.821.755.690
Tăng trong kỳ	-	1.925.830.000	-	-	-	1.925.830.000
- Mua sắm mới	-	1.925.830.000	-	-	-	1.925.830.000
- Nội bộ	-	-	-	-	-	-
- Khác	-	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	48.114.494	165.353.074	-	-	213.467.568
- Bán thanh lý	-	48.114.494	165.353.074	-	-	213.467.568
- Nội bộ	-	-	-	-	-	-
- Khác	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015	54.113.192.228	93.711.558.883	8.254.234.302	1.600.695.634	854.437.075	158.534.118.122
II. GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ:						
Tại ngày 01 tháng 10 năm 2015	40.136.826.441	44.044.842.610	5.759.286.767	1.359.472.081	614.634.024	91.915.061.924
Tăng trong kỳ	637.300.266	1.961.085.544	106.343.193	3.130.364	30.048.935	2.737.908.302
- Khấu hao trong kỳ	637.300.266	1.961.085.544	106.343.193	3.130.364	30.048.935	2.737.908.302
- Nội bộ	-	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	48.114.494	165.353.074	-	-	213.467.568
- Bán thanh lý	-	48.114.494	165.353.074	-	-	213.467.568
- Nội bộ	-	-	-	-	-	-
- Khác	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015	40.774.126.707	45.957.813.660	5.700.276.886	1.362.602.445	644.682.959	94.439.502.658
III. GIÁ TRỊ CÒN LẠI :						
Tại ngày 01 tháng 10 năm 2015	13.976.365.787	47.789.000.767	2.660.300.609	241.223.553	239.803.051	64.906.693.766
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015	13.339.065.521	47.753.745.223	2.553.957.416	238.093.189	209.754.116	64.094.615.464

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng

39.403.621.161 đồng

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình hư hỏng chờ thanh lý và tài sản không sử dụng

20.645.623.354 đồng

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

10 Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất VND	Phần mềm vi tính VND	Tổng VND
NGUYÊN GIÁ			
Tại ngày 01 tháng 10 năm 2015	4.020.325.500	2.544.557.949	6.564.883.449
Tăng trong kỳ	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	-	-
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015	4.020.325.500	2.544.557.949	6.564.883.449
KHẤU HAO LŨY KẾ			
Tại ngày 01 tháng 10 năm 2015	223.322.729	2.108.857.096	2.332.179.825
Khấu hao trong kỳ		61.755.295	61.755.295
Giảm trong kỳ		-	-
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015	223.322.729	2.170.612.391	2.393.935.120
GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
Tại ngày 01 tháng 10 năm 2015	3.797.002.771	435.700.853	4.232.703.624
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015	3.797.002.771	373.945.558	4.170.948.329

Toàn bộ giá trị quyền sử dụng đất không thời hạn tại Nhà Máy Satimex có giá trị còn lại tại ngày 30/09/2015 là 3,797,002,771 đồng được thế chấp tại Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam cho khoản vay ngắn hạn như một tài sản đảm bảo, theo như thuyết minh V.13.

11 Bất động sản đầu tư

	Nhà & QSD Đất VND	Tổng VND
NGUYÊN GIÁ		
Tại ngày 01 tháng 10 năm 2015	20.153.227.987	20.153.227.987
Tăng trong kỳ	-	-
Giảm trong kỳ	-	-
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015	20.153.227.987	20.153.227.987
KHẤU HAO LŨY KẾ		
Tại ngày 01 tháng 10 năm 2015	2.676.248.597	2.676.248.597
Khấu hao trong kỳ	160.268.475	160.268.475
Giảm trong kỳ	-	-
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015	2.836.517.072	2.836.517.072
GIÁ TRỊ CÒN LẠI		
Tại ngày 01 tháng 10 năm 2015	17.476.979.390	17.476.979.390
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015	17.316.710.915	17.316.710.915

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

12 Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

Không phát sinh

13 Chi phí trả trước

	31/12/2015	01/01/2015
	VND	VND
a Ngắn hạn	86.463.999	169.598.668
Công cụ dụng cụ xuất dùng	-	7.954.543
Các khoản khác	86.463.999	8.672.769
Chi phí trợ cấp thôi việc	-	-
Chi phí thuê nhà	-	-
Phí bảo hiểm	-	100.902.686
Chi phí bảo trì, sửa chữa tài sản cố định	-	52.068.670
b Dài hạn	3.770.157.581	28.114.673.851
Công cụ dụng cụ	232.586.709	296.520.291
Phí môi giới dự án Phú Mỹ	-	654.545.454
Chi phí thuê đất tại Khu CN Nhị Xuân	-	25.483.990.565
Bảo trì, sửa chữa tài sản, máy móc thiết bị	3.491.029.206	1.645.867.540
Chi phí dài hạn khác	46.541.667	33.750.000
Cộng	3.856.621.580	28.284.272.519

14 Tài sản khác

	31/12/2015	01/01/2015
	VND	VND
a Ngắn hạn	812.207.127	10.632.139.259
Tài sản thiếu chờ xử lý	-	-
Tạm ứng cho nhân viên	709.153.869	529.557.041
Tại Văn Phòng Công Ty	427.212.281	175.116.650
Nhà máy Satimex	212.718.588	261.003.791
XN Trang trí nội thất Savidecor	68.423.000	75.784.600
XN Sản xuất bao bì Savipack	800.000	17.652.000
Ký quỹ, ký cược	103.053.258	10.102.582.218
Tiền gửi ký quỹ BIDV	-	10.000.000.000
Tiền gửi ký quỹ SGD II	103.053.258	102.582.218
Các khoản ký quỹ khác	-	-
b Dài hạn	891.600.000	891.600.000
Tiền gửi ký quỹ	891.600.000	891.600.000
Cộng	1.703.807.127	16.839.808.889

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

15 Vay và nợ thuê tài chính

	31/12/2015		01/01/2015	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a Vay ngắn hạn				
Việt Nam đồng	176.734.381.881	176.734.381.881	346.280.466.446	175.914.626.966
Ngân Hàng Đầu Tư & Phát Triển VN - TP.HCM (90.078.561.403	90.078.561.403	116.352.467.960	74.818.469.189
Ngân Hàng Ngoại Thương TP.HCM (VCB)	47.294.390.351	47.294.390.351	75.084.760.769	34.573.517.610
E.Land Việt Nam	42.784.171.052	42.784.171.052	9.767.707.191	8.744.951.579
	-	-	31.500.000.000	31.500.000.000
	-	-		
Ng ngoại tệ				
Ngân Hàng Đầu Tư & Phát Triển VN - TP.HCM (86.655.820.478	86.655.820.478	214.667.906.272	101.096.157.777
Ngân Hàng Ngoại Thương TP.HCM (VCB)	30.246.332.684	30.246.332.684	50.130.756.917	39.260.412.013
Ngân hàng CTBC - CN Hồ Chí Minh	18.624.399.661	18.624.399.661	126.752.061.223	61.835.745.764
	37.785.088.132	37.785.088.132	37.785.088.132	
b Vay dài hạn				
NH Đầu Tư & Phát Triển VN - TP.HCM (BIDV)	-	-	-	-
Cộng	176.734.381.881	265.101.572.821	519.420.699.670	284.103.431.598

c Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Tổng khoản thanh	Năm nay	Năm trước
Từ 1 năm trở xuống	Trả tiền lãi thuê	Trả tiền lãi thuê	Trả tiền lãi thuê
Trên 1 năm đến 5 năm	Trả nợ gốc	Trả nợ gốc	Trả nợ gốc
Trên 5 năm			
Cộng	-	-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

d Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

	31/12/2015		01/01/2015	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
Vay				
Nợ thuê tài chính				
Lý do chưa thanh toán				
Cộng				
e Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên có liên quan				
	31/12/2015		01/01/2015	
	Giá trị	Số có khả năng trả	Giá trị	Số có khả năng trả
E.Land Việt Nam	-	-	31.500.000.000	31.500.000.000
			Tăng	Giảm
			Phát sinh	

Đây là khoản vay Tập Đoàn Eland Việt Nam - Bổ sung vốn kinh doanh hoạt động trong kỳ

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

Tài sản đảm bảo:

1. Ngân Hàng Đầu Tư và Phát Triển Việt Nam – Chi Nhánh Thành Phố Hồ Chí Minh

Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền với đất tại 382/70 Quang Trung, Phường 10, Quận Gò Vấp, Tp HCM (Hợp đồng thế chấp tài sản số 021008/93890 ngày 27/08/2008) - Hợp Đồng Tín Dụng 00310/2012/0000093 17/01/2012,

Hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn 03 tháng 20 tỷ đồng số 001/2015/HĐTC,318,93890 19/10/2015 đáo hạn 19/01/2016

Toàn bộ số dư tài khoản tiền gửi sản xuất kinh doanh bằng đồng Việt Nam và ngoại tệ của bên Công ty CP Hợp Tác Kinh Tế và Xuất Nhập Khẩu – Savimex tại Ngân hàng và các Tổ chức tín dụng khác,

Các khoản phải thu theo các Hợp đồng kinh tế được ký kết giữa Công ty CP Hợp Tác Kinh Tế và Xuất Nhập Khẩu – Savimex và đối tác khác mà Công ty là người thụ hưởng.

2. Ngân Hàng TM CP Ngoại Thương Việt Nam – Chi Nhánh Thành Phố Hồ Chí Minh

Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất số QĐ553359 do UBND Tp HCM cấp ngày 13/07/2000 tại Phường Hiệp Thành, Quận 12, Tp HCM với diện tích 33.602 m2.

3. Ngân Hàng TMCP Công Thương Việt Nam – Chi Nhánh 11 Tp HCM

4. Ngân Hàng Shinhan Việt Nam – Chi Nhánh Tp HCM

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

16 Phải trả người bán

	31/12/2015		01/01/2015	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a Ngắn hạn	59.856.067.410	59.856.067.410	66.307.921.081	66.307.921.081
Chi tiết trên 10%				
Trong nước	44.781.834.507	44.781.834.507	59.689.258.595	59.689.258.595
Cty CP Đầu Tư XD & May Thêu	14.193.859.700	14.193.859.700	14.193.859.700	14.193.859.700
Cty TNHH MTV DV Công Ích T	7.373.223.166	7.373.223.166	7.638.545.381	7.638.545.381
Phải trả cho đối tượng khác	23.214.751.641	23.214.751.641	37.856.853.514	37.856.853.514
Nước ngoài	15.074.232.903	15.074.232.903	6.618.662.486	6.618.662.486
Treffert Coatings (SEA) SDN	473.114.600	473.114.600	11.104.859	11.104.859
Maszma Marketing Sdn.Bhd	12.855.265.473	12.855.265.473	3.768.176.963	3.768.176.963
Japan New Furniture Co.,Ltd	187.515.670	187.515.670	638.607.806	638.607.806
Metro Denki Kogyo Co., Ltd	-	-	595.737.840	595.737.840
Sati Furniture Pte.Ltd	6.904.227	6.904.227	632.899.006	632.899.006
Phải trả cho đối tượng khác	1.551.432.933	1.551.432.933	972.136.012	972.136.012
b Dài hạn	-	-	-	-
Chi tiết trên 10%				
Phải trả cho đối tượng khác				
Cộng (a + b)	59.856.067.410	59.856.067.410	66.307.921.081	66.307.921.081
c Số nợ quá hạn chưa thanh toán	-	-	-	-
Chi tiết trên 10%				
Phải trả cho đối tượng khác				
d Phải trả người bán là các bên c	-	-	-	-

17 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	31/12/2015	Số phải nộp	Số thực nộp	01/01/2015
a Phải nộp	1.500.127.099	30.331.167.746	34.040.694.387	6.335.482.146
Thuế giá trị gia tăng	-	20.386.293.856	23.151.070.341	2.755.702.107
Thuế GTGT đầu ra	-	18.721.857.908	21.477.560.015	2.755.702.107
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	1.664.435.948	1.673.510.326	-
Thuế xuất nhập khẩu	-	2.115.269.692	980.366.908	-
Thuế xuất khẩu	-	42.193.932	42.193.932	-
Thuế nhập khẩu	-	2.073.075.760	938.172.976	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.176.914.644	3.924.588.038	6.167.608.599	3.419.935.205
Thuế TNDN năm trước	-	1.153.260.987	1.153.260.987	-
Thuế TNDN năm nay	1.176.914.644	2.771.327.051	5.014.347.612	3.419.935.205
Thuế thu nhập cá nhân	323.212.455	2.928.653.132	2.765.285.511	159.844.834
Thuế thu nhập cá nhân năm t	-	16.263.426	16.263.426	-
Thuế thu nhập cá nhân năm n	323.212.455	2.906.341.706	2.742.974.085	159.844.834

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

Thuế tài nguyên	-	6.048.000	6.048.000	-
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	883.834.956	883.834.956	-
Thuế nhà đất	-	1.993.960	1.993.960	-
Tiền thuê đất	-	881.840.996	881.840.996	-
Các loại thuế khác	-	92.528.072	92.528.072	-
Thuế môn bài	-	12.000.000	12.000.000	-
Thuế khác	-	80.528.072	80.528.072	-
Phải thu	20.755.871.026	58.292.086.006	46.585.659.436	8.886.076.835
Thuế GTGT được khấu trừ	19.779.164.468	51.784.167.632	38.788.545.035	6.783.541.871
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	9.074.378	1.673.510.326	1.664.435.948	-
Thuế nhập khẩu	715.154.350	938.172.976	2.073.075.760	1.850.057.134
Thuế TNDN năm trước	252.477.830	1.153.260.987	1.153.260.987	252.477.830
Thuế thu nhập cá nhân năm n	-	2.742.974.085	2.906.341.706	-

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

18 Chi phí phải trả

	31/12/2015	01/01/2015
	VND	VND
a Ngắn hạn	4.493.806.133	242.542.347
Chi phí sang nhượng QSDĐ dự án Phú Mỹ	1.235.482.875	-
Trích trước chi phí DA Ngọc Lan, Everich, khác	1.863.706.384	-
Trích trước chi phí lãi vay	107.815.502	242.542.347
Chi phí sửa chữa, khác	24.902.199	-
Tạm trích lương	1.261.899.173	-
b Dài hạn	-	-
Cộng	4.493.806.133	242.542.347

19 Phải trả khác

	31/12/2015	01/01/2015
	VND	VND
a Ngắn hạn	9.660.831.353	21.956.428.717
Tổng Cty TM Sài Gòn - TNHH MTV (Satra)	7.833.304.933	15.833.304.933
Phí bảo trì chung cư Ngọc Lan (2%)	5.397.000	4.380.199.680
Kinh phí công đoàn	722.072.510	230.740.466
Phí BH cháy nổ chung cư 167 NPN		191.658.310
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	10.000.000
Cổ tức phải trả	239.890.580	266.340.869
Phải trả, phải nộp khác	860.166.330	1.044.184.459
b Dài hạn		
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
Các khoản phải trả, nộp khác		

c Số nợ quá hạn chưa thanh toán

20 Doanh thu chưa thực hiện

	31/12/2015	01/01/2015
	VND	VND
a Ngắn hạn	-	-
Cộng	-	-
b Dài hạn	3.213.383.825	3.213.383.826
Doanh thu chưa phân bổ DA Ngọc Lan	3.213.383.825	3.213.383.826

c Khả năng không thực hiện hợp đồng với khách hàng

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

21 Dự phòng phải trả

	31/12/2015	01/01/2015
	VND	VND
a Ngắn hạn		
Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa		
Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
Dự phòng tái cơ cấu		
Dự phòng phải trả khác		

b Dài hạn

22 Dự phòng phải thu

a Ngắn hạn

	Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014
	VND	VND
Tại ngày 01 tháng 01	(46.252.861.150)	(34.987.449.929)
Trích lập dự phòng trong kỳ	-	(11.265.411.221)
Hoàn nhập dự phòng trong kỳ	522.307.702	-
Tại thời điểm cuối kỳ	(45.730.553.448)	(46.252.861.150)

b Dài hạn

23 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

	31/12/2015	01/01/2015
	VND	VND
a Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản t	22,00%	22,00%
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại phải trả	0	0
b Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu	22,00%	22,00%
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại	0	0

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

24 Vốn chủ sở hữu
a Thay đổi trong 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 cơ bản		Lợi nhuận chưa phân phối		Tổng cộng	
	VND		VND		VND		VND		VND		VND		VND		VND	
Tại ngày 31/12/2013	99.634.500.000	144.032.786.110	-	-	11.948.321.889	(7.315.281.096)	2.029.104.659	27.437.898.919	2.029.104.659	-	27.437.898.919	4.162.025.667	281.929.356.148	(23.915.383.376)	(23.915.383.376)	-
Lợi nhuận trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Chênh lệch TGHĐ chưa thực hiện	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bán cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Trích lập các quỹ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Chia cổ tức 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Chi thù lao HĐQT, BKS không trực tiếp điều hành	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Hoàn nhập Quỹ dự phòng tài chính	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/12/2014	99.634.500.000	144.032.786.110	-	-	11.948.321.889	(7.315.281.096)	2.029.104.659	27.437.898.919	2.029.104.659	-	27.437.898.919	(24.012.581.056)	253.754.749.425	(25.318.580.124)	(25.318.580.124)	-
Lợi nhuận trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Chênh lệch TGHĐ chưa thực hiện	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bán cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Trích lập các quỹ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Chia cổ tức Năm 2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/12/2015	99.634.500.000	144.032.786.110	-	-	11.948.321.889	(7.315.281.096)	2.029.104.659	27.437.898.919	2.029.104.659	-	27.437.898.919	(49.331.161.180)	228.436.169.301	(0)	(0)	-

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

19 Vốn chủ sở hữu (tiếp theo)

b Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	31/12/2015	01/01/2015
	VND	VND
Tổng Cty TM Sài Gòn - SATRA		
E.Land Asia Holdings	40.448.640.000	40.448.640.000
Cty CP Chứng Khoán Bản Việt	18.881.950.000	18.881.950.000
Vốn góp của các cổ đông khác	40.303.910.000	40.303.910.000
Cộng	99.634.500.000	99.634.500.000

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		
Vốn góp tăng trong năm		
Vốn góp giảm trong năm		
Vốn góp cuối năm		
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-

d Cổ phiếu

	31/12/2015	01/01/2015
	Cổ phiếu	Cổ phiếu
Số lượng cổ phiếu được phép ban hành	9.963.450	9.963.450
Số lượng cổ phiếu đã phát hành và góp vốn đủ	9.963.450	9.963.450
+ Cổ phiếu thường	9.963.450	9.963.450
+ Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu quỹ được mua lại	395.770	395.770
+ Cổ phiếu thường	395.770	395.770
+ Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	9.567.680	9.567.680
+ Cổ phiếu thường	9.567.680	9.567.680
+ Cổ phiếu ưu đãi		

Mệnh giá cổ phần : 10.000 đồng / cổ phần

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
 Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi
 Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

e Các quỹ của doanh nghiệp		
Quỹ đầu tư phát triển	13.977.426.548	13.977.426.548
Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	-	-
Quỹ khác thuộc về vốn chủ sở hữu	-	-
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		
25 Chênh lệch đánh giá lại tài sản		
	Năm nay	Năm trước
Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm		
26 Chênh lệch tỷ giá		
	Năm nay	Năm trước
Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì nguyên nhân khác		
27 Các khoản mục ngoài Bảng Cân Đối Kế toán		
a Tài sản thuê ngoài		
Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang:		
Từ 1 năm trở xuống		
Trên 1 năm đến 5 năm		
Trên 5 năm		
b Tài sản nhận giữ hộ		
Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác		
Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp		
c Ngoại tệ các loại		
d Vàng, tiền tệ		
e Nợ khó đòi đã xử lý xóa sổ kế toán, theo dõi ngoài bảng		
28 Thông tin khác		

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

VI THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÝ IV/2015

1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	QUÝ IV/2015	QUÝ IV/2014
	VND	VND
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	136.866.470.564	276.462.646.177
Doanh thu bán hàng, thành phẩm	127.494.250.101	145.035.129.219
Doanh thu bán bất động sản	7.041.137.000	120.096.020.319
Doanh thu bất động sản đầu tư	987.071.294	574.392.282
Doanh thu bán hàng, trang trí nội thất	697.337.461	8.503.932.373
Doanh thu cung cấp dịch vụ	646.674.708	2.253.171.984
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	-	1.687.992
Giảm giá hàng bán	-	1.687.992
Hàng bán trả lại của hoạt động bất động sản	-	-
Hàng bán trả lại của hoạt động trang trí nội thất	-	-
Hàng bán trả lại của hoạt động sản xuất	-	-
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	136.866.470.564	276.460.958.185

3 Giá vốn hàng bán

	QUÝ IV/2015	QUÝ IV/2014
	VND	VND
Giá vốn bán hàng hóa, thành phẩm	117.335.208.173	148.610.339.232
Giá vốn bán bất động sản	8.395.086.358	89.381.661.586
Giá vốn bán hàng, trang trí nội thất	1.513.574.097	6.705.589.077
Giá vốn kinh doanh bất động sản đầu tư	301.508.475	389.598.199
Giá vốn cung cấp dịch vụ	13.805.894	1.623.301.897
Cộng	127.559.182.997	246.710.489.991

4 Doanh thu hoạt động tài chính

	QUÝ IV/2015	QUÝ IV/2014
	VND	VND
Doanh thu về chênh lệch tỷ giá	740.245.425	601.251.738
Doanh thu lãi tiền gửi	6.538.670	996.381.804
Doanh thu HĐTC khác	-	-
Cộng	746.784.095	1.597.633.542

5 Chi phí tài chính

	QUÝ IV/2015	QUÝ IV/2014
	VND	VND
Chi phí chênh lệch tỷ giá	2.982.527.465	620.874.251
Chi phí trả lãi vay	2.579.258.675	2.740.631.316
Chi phí tài chính khác	(30.010.282)	231.992.564
Cộng	5.531.775.858	3.593.498.131

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

6 Thu nhập khác

	QUÝ IV/2015	QUÝ IV/2014
	VND	VND
Thanh lý tài sản cố định , CCDC	46.363.636	643.636.364
Hoàn nhập dự phòng công nợ	500.000.000	-
Lệ phí cấp giấy phép CC Phú Thuận		2.727.273
Thu lại tiền môi giới căn hộ CC NL -	27.069.506	
Kết chuyển công nợ thừa thiếu thanh toán	270.020	150
Thu bồi thường chi phí sơn - Cty Sherwin - William		106.422.000
Cty XNK Đông Dương hỗ trợ CP xử lý Côn trùng	20.000.000	
Khác	24.754.546	700.000
Cộng	618.457.708	753.485.787

7 Chi phí khác

	QUÝ IV/2015	QUÝ IV/2014
	VND	VND
Chi phí thanh lý tài sản cố định		734.291.792
Chênh lệch tiền hàng giữa HĐ và thực tế thanh toán	8.228	707.453.652
Phạt vi phạm hợp đồng	130.000.000	207.295.380
Điều chỉnh thuế GTGT hạch toán thu nhập (D/A		3.600.000.000
Kết phần thiếu 5% thuế GTGT D/A Phú Thuận		1.352.408.589
Điều chỉnh giảm giá hàng bán (kém chất lượng)		30.000.000
Cộng	130.008.228	6.631.449.413

8 Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

	QUÝ IV/2015	QUÝ IV/2014
	VND	VND
a Chi phí bán hàng		
<i>Chi tiết các khoản chiếm từ 10%</i>		
Chi phí nhân viên	301.655.311	476.081.427
Chi phí vật liệu, bao bì	-	-
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	-	-
Chi phí khấu hao TSCĐ	33.961.464	33.961.464
Chi phí bảo hành	-	-
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.151.567.930	4.482.592.972
Chi phí bằng tiền khác	159.153.734	390.042.199
Cộng	3.646.338.439	5.382.678.062

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

b Chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi tiết các khoản chiếm từ 10%

Chi phí nhân viên quản lý	6.209.863.710	7.919.737.177
Chi phí vật liệu quản lý	-	-
Chi phí đồ dùng văn phòng	53.969.881	232.153.415
Chi phí khấu hao TSCĐ	337.940.389	346.678.094
Thuế, phí và lệ phí	40.000	60.074.552
Chi phí dự phòng	-	11.676.577.146
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.315.175.021	717.730.723
Chi phí bằng tiền khác	4.546.618.790	2.476.807.546
Cộng	12.463.607.791	23.429.758.653

c Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp trong kỳ

Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa
 Hoàn nhập dự phòng, tái cơ cấu, dự phòng khác
 Các khoản ghi giảm khác

9 Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố doanh thu

	QUÝ IV/2015	QUÝ IV/2014
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	93.939.782.174	201.041.301.492
Chi phí nhân công	29.796.348.535	35.510.346.619
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.959.932.072	3.177.915.312
Chi phí dịch vụ mua ngoài	11.858.250.005	18.240.299.362
Chi phí khác bằng tiền	5.114.816.441	3.239.231.074
Chi phí dự phòng	-	14.313.832.847
Cộng	143.669.129.227	275.522.926.706

10 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	QUÝ IV/2015	QUÝ IV/2014
	VND	VND
Thu nhập trước thuế	(11.099.200.946)	(6.935.796.736)
<i>Các khoản điều chỉnh tăng giảm khi tính thuế</i>	<i>(10.035.591.047)</i>	<i>9.232.960.888</i>
<i>Điều chỉnh tăng</i>	-	9.232.960.888
<i>Điều chỉnh giảm</i>	<i>(10.035.591.047)</i>	
Thu nhập tính thuế	(21.134.791.993)	2.297.164.152
Thuế suất thuế TNDN hiện hành	22%	22%
Chi phí thuế TNDN hiện hành	(1.852.156.711)	3.502.990.715
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	-	71.968.569

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

Trong đó:

Hoạt động kinh doanh Bất động sản	
Thu nhập trước thuế Quý III/2015	(9.314.116.804)
Thu nhập lũy kế 2015	10.992.448.776
Các khoản điều chỉnh tăng giảm khi tính thuế	1.604.492.364
<i>Điều chỉnh tăng</i>	1.604.492.364
<i>Điều chỉnh giảm</i>	
Thu nhập tính thuế	12.596.941.140
Thuế suất thuế TNDN hiện hành	22%
Chi phí thuế TNDN hiện hành lũy kế	2.771.327.051
Chi phí thuế TNDN hoãn lại lũy kế	-

11 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

	QUÝ IV/2015 VND	QUÝ IV/2014 VND
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		71.968.569
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		

12 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	QUÝ IV/2015 VND	QUÝ IV/2014 VND
Tổng lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	(9.247.044.235)	(10.510.756.020)
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	9.567.680	9.567.680
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

Giải trình chênh lệch lợi nhuận giữa các Quý tương ứng (>10%)

Doanh thu và lợi nhuận trước thuế Quý IV các năm tương ứng như sau:

	QUÝ IV/2015	QUÝ IV/2014
Doanh thu	136.866.470.564	276.460.958.185
<i>Doanh thu xuất khẩu</i>	<i>118.857.879.757</i>	<i>135.474.774.259</i>
Giá vốn	127.559.182.997	246.710.489.991
Lợi nhuận gộp	9.307.287.567	29.750.468.194
Tổng chi phí	21.641.722.088	32.405.934.846
<i>Trong đó:</i>		
<i>Chi phí bán hàng</i>	<i>3.646.338.439</i>	<i>5.382.678.062</i>
<i>Chi phí quản lý Doanh nghiệp</i>	<i>12.463.607.791</i>	<i>23.429.758.653</i>
Doanh thu tài chính	746.784.095	1.597.633.542
Lợi nhuận từ hoạt động sxkd	(11.587.650.426)	(1.057.833.110)
Thu nhập khác	488.449.480	(5.877.963.626)
Lợi nhuận trước thuế	(11.099.200.946)	(6.935.796.736)
Chênh lệch lợi nhuận trước thuế	(4.163.404.210)	40%

Doanh thu và giá vốn Quý IV/2015 tăng so với Quý IV/2014:

	Tỷ lệ	QUÝ IV/2015	QUÝ IV/2014
Doanh thu	-50,49%	136.866.470.564	276.460.958.185
Doanh thu xuất khẩu	-12,27%	118.857.879.757	135.474.774.259
Doanh thu xuất khẩu trên tổng doanh thu		87%	49%
Chi phí tài chính	53,94%	5.531.775.858	3.593.498.131

Trong Quý IV/2015 tổng doanh thu giảm 50,49% trong đó doanh thu xuất khẩu giảm 12,27% (Doanh thu xuất khẩu chiếm 87% tổng doanh thu); chi phí tài chính tăng 58,01% do tỷ giá tăng làm ảnh hưởng thanh toán nhà cung cấp, các khoản vay bằng ngoại tệ

Bên cạnh đó:

Chi phí lương tối thiểu tăng, chi phí lương Ban quản lý tăng,

Các chi phí sử dụng vốn, vận chuyển, nguyên vật liệu đều tăng so với Quý IV/2014,

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

**VII THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ
 HĐKD LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN THỜI ĐIỂM BÁO CÁO**

1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015 VND	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014 VND
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	525.910.984.454	662.295.013.521
Doanh thu bán hàng, thành phẩm	423.398.149.025	468.297.347.058
Doanh thu bán bất động sản	88.175.914.382	157.784.045.986
Doanh thu bất động sản đầu tư	3.465.489.047	3.509.634.400
Doanh thu bán hàng, trang trí nội thất	8.354.867.274	25.891.796.433
Doanh thu cung cấp dịch vụ	2.516.564.726	6.812.189.644
Các khoản giảm trừ doanh thu	1.140.364	41.040.250
Giảm giá hàng bán	-	31.854.054
Hàng bán trả lại của hoạt động bất động sản	1.140.364	2.810.182
Hàng bán trả lại của hoạt động trang trí nội thất	-	-
Hàng bán trả lại của hoạt động sản xuất	-	6.376.014
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	525.909.844.090	662.253.973.271

2 Giá vốn hàng bán

	Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015 VND	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014 VND
Giá vốn bán hàng hóa, thành phẩm	408.598.802.176	446.260.492.839
Giá vốn bán bất động sản	66.597.879.925	135.673.842.353
Giá vốn bán hàng, trang trí nội thất	6.415.912.684	18.593.651.403
Giá vốn kinh doanh bất động sản đầu tư	1.488.753.903	1.290.495.634
Giá vốn cung cấp dịch vụ	377.548.269	4.988.231.353
Cộng	483.478.896.957	606.806.713.582

3 Doanh thu hoạt động tài chính

	Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015 VND	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014 VND
Doanh thu về chênh lệch tỷ giá	3.707.572.888	1.815.456.626
Doanh thu lãi tiền gửi	407.759.934	1.159.840.055
Doanh thu HĐTC khác	-	-
Cộng	4.115.332.822	2.975.296.681

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

4 Chi phí tài chính

	Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014
	VND	VND
Chi phí chênh lệch tỷ giá	7.585.342.796	1.984.276.443
Chi phí trả lãi vay	6.407.770.378	5.064.572.659
Giảm dự phòng Liên doanh Lào	(41.010.282)	(53.990.258)
Phí bảo lãnh, lãi ứng trước tiền hàng Butsurin	557.283.327	534.104.117
Chiết khấu thanh toán D/A Nguyễn Phúc Nguyên	11.000.000	
Chi phí tài chính khác		(239.659.934)
Cộng	14.520.386.219	7.289.303.027

5 Thu nhập khác

	Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014
	VND	VND
Thanh lý tài sản cố định	2.839.909.091	1.008.181.819
JNF hỗ trợ chi phí nhập hàng		24.067.879
Thu phạt do vi phạm hợp đồng D/A Ngọc Lan		7.195.714
Phí môi giới thu hồi từ trả tiền cọc mua căn hộ	27.069.506	
Kết chuyển công nợ lâu năm	2.078.012.867	38.791.445
Kết chuyển công nợ thừa, thiếu thanh toán	1.305.280	661
Hoàn nhập dự phòng	500.000.000	6.920.000
Thu bồi thường CP Sơn - Cty Sherwin - William	20.000.000	106.422.000
Lệ phí cấp giấy phép CC Phú Thuận		13.636.365
Thu nhập khác	61.019.430	3.828.000
Cộng	5.527.316.174	1.209.043.883

6 Chi phí khác

	Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014
	VND	VND
Chi phí thanh lý tài sản cố định	1.897.020.903	1.055.423.064
Điều chỉnh thuế GTGT D/A Ngọc Lan		3.600.000.000
Kết phần thiếu 5% thuế GTGT D/A Phú Thuận		1.352.408.589
Phạt chậm nộp thuế GTGT		16.712.768
Phạt chậm nộp thuế TNCN (8627/TB-CT 05/08/2014)		989.408
Phạt vi phạm hành chính bảo vệ môi trường	161.265.000	178.872.000
Kết chuyển công nợ lâu năm	1.746.850	
Kết chuyển công nợ thừa, thiếu thanh toán		1.003
Chênh lệch thanh toán Hợp đồng		764.586.695

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

Thuế nhập khẩu TSCĐ hư hỏng		14.287.069
Phạt vi phạm hợp đồng	158.903.018	207.295.380
Điều chỉnh giảm giá hàng bán (kém chất lượng)	143.086.973	30.000.000
Chi phí khác	143.278.489	3.181.341
Cộng	2.505.301.233	7.223.757.317

7 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014
	VND	VND
Thu nhập trước thuế	(22.547.253.073)	(20.340.424.092)
Các khoản điều chỉnh tăng giảm khi tính thuế	2.201.708.273	(10.612.453.866)
<i>Điều chỉnh tăng</i>	-	(6.920.000)
<i>Điều chỉnh giảm</i>	2.201.708.273	(10.605.533.866)
Thu nhập tính thuế	(20.345.544.800)	(30.952.877.958)
Thuế suất thuế TNDN hiện hành	22%	25%
Chi phí thuế TNDN hiện hành	2.771.327.051	3.465.806.616
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	-	109.152.668

8 Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố doanh thu

	Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	346.750.447.603	447.399.040.389
Chi phí nhân công	121.191.805.107	123.987.290.326
Chi phí khấu hao tài sản cố định	13.777.505.973	11.245.264.054
Chi phí dịch vụ mua ngoài	48.124.480.345	67.406.751.422
Chi phí khác bằng tiền	11.252.127.381	10.550.754.246
Chi phí dự phòng	(22.307.702)	11.676.577.146
Cộng	541.074.058.707	672.265.677.583

9 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014
	VND	VND
Tổng lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	(25.318.580.124)	(23.915.383.376)
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	9.567.680	9.567.680
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	-	-

VIII BÁO CÁO BỘ PHẬN

1 Báo cáo bộ phận

a Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh - Báo cáo bộ phận chính yếu

Để phục vụ mục đích quản lý, cơ cấu tổ chức của Công ty được chia thành 03 bộ phận hoạt động chủ yếu như sau:

- 1 - Bộ phận sản xuất: Sản xuất đồ gỗ; bao bì tiêu thụ trong nước và xuất khẩu; trang trí nội thất,
- 2 - Bộ phận kinh doanh bất động sản: Xây dựng và kinh doanh căn hộ; mua bán bất động sản,
- 3 - Cung cấp các dịch vụ khác: Cho thuê văn phòng, nhà cửa và đất đai; Dịch vụ quản lý cao ốc.

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

MÃ SỐ B09-DN/HN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

	Sản xuất gỗ	Kinh doanh Bất động sản	Cung cấp dịch vụ khác	Loại trừ	Tổng cộng
	31/12/2015 VND	31/12/2015 VND	31/12/2015 VND	31/12/2015 VND	31/12/2015 VND
Tài sản					
Tài sản bộ phận	298.690.776.800	123.875.135.133	432.194.258.376	(326.821.026.045)	527.939.144.264
Tổng tài sản hợp nhất	<u>298.690.776.800</u>	<u>123.875.135.133</u>	<u>432.194.258.376</u>	<u>(326.821.026.045)</u>	<u>527.939.144.264</u>
Nợ phải trả					
Nợ phải trả bộ phận	317.844.347.624	112.882.686.357	195.596.967.027	(326.821.026.045)	299.502.974.963
Tổng nợ phải trả hợp nhất	<u>317.844.347.624</u>	<u>112.882.686.357</u>	<u>195.596.967.027</u>	<u>(326.821.026.045)</u>	<u>299.502.974.963</u>

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

	Sản xuất gỗ	Kinh doanh Bất động sản	Cung cấp dịch vụ khác	Loại trừ	Tổng cộng
	31/12/2014 VND	31/12/2014 VND	31/12/2014 VND	31/12/2014 VND	31/12/2014 VND
Tài sản					
Tài sản bộ phận	269.163.363.619	158.768.853.035	475.055.386.635	(315.275.950.162)	587.711.653.127
Tổng tài sản hợp nhất	<u>269.163.363.619</u>	<u>158.768.853.035</u>	<u>475.055.386.635</u>	<u>(315.275.950.162)</u>	<u>587.711.653.127</u>
Nợ phải trả					
Nợ phải trả bộ phận	286.532.397.053	143.871.446.698	218.829.010.113	(315.275.950.162)	333.956.903.702
Tổng nợ phải trả hợp nhất	<u>286.532.397.053</u>	<u>143.871.446.698</u>	<u>218.829.010.113</u>	<u>(315.275.950.162)</u>	<u>333.956.903.702</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ IV NĂM 2015

	Sản xuất gỗ VND	Kinh doanh Bất động sản VND	Cung cấp dịch vụ khác VND	Tổng cộng VND
Doanh thu				
Doanh thu từ bán hàng ra ngoài	142.519.379.013	7.041.137.000	1.633.746.002	151.194.262.015
Doanh thu cho các bộ phận	(14.327.791.451)	-	-	(14.327.791.451)
Tổng doanh thu	128.191.587.562	7.041.137.000	1.633.746.002	136.866.470.564
Kết quả hoạt động kinh doanh				
Các khoản giảm trừ	-	-	-	-
Doanh thu thuần	128.191.587.562	7.041.137.000	1.633.746.002	136.866.470.564
Tổng chi phí:	128.050.721.823	16.525.993.436	(907.586.032)	143.669.129.227
Giá vốn đã loại giao dịch nội bộ	118.848.782.270	8.395.086.358	315.314.369	127.559.182.997
- <i>Giá vốn</i>	133.176.573.721	8.395.086.358	315.314.369	141.886.974.448
- <i>Giá vốn đã loại trừ của bộ phận</i>	(14.327.791.451)	-	-	(14.327.791.451)
Chi phí bán hàng không phân bổ	3.100.037.669	70.247.933	476.052.837	3.646.338.439
Chi phí quản lý không phân bổ	6.101.901.884	8.060.659.145	(1.698.953.238)	12.463.607.791
- <i>Chi phí quản lý</i>	6.101.901.884	8.060.659.145	(1.698.953.238)	12.463.607.791
- <i>Chi phí quản lý loại trừ bộ phận</i>	-	-	-	-
Doanh thu từ các khoản đầu tư (tài chính)	737.208.882	-	9.575.213	746.784.095
Chi phí tài chính	4.924.206.231	69.039.827	538.529.800	5.531.775.858
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	(4.046.131.610)	(9.553.896.263)	2.012.377.447	(11.587.650.426)
Phần lợi nhuận trong các Công ty liên doanh				
Lãi / Lỗ khác	(58.611.798)	27.061.278	500.000.000	488.449.480
Lợi nhuận trước thuế	(4.084.743.408)	(9.526.834.985)	2.512.377.447	(11.099.200.946)
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	-	(1.852.156.711)	-	(1.852.156.711)
Thu nhập thuế thu nhập DN hoãn lại				
Lợi nhuận sau thuế trong kỳ	(4.084.743.408)	(7.674.678.274)	2.512.377.447	(9.247.044.235)

**CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)**

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/01/2015 đến 31/12/2015

	Sản xuất gỗ		Kinh doanh Bất động sản		Cung cấp dịch vụ khác		Tổng cộng	
	Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015	VND	Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015	VND	Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015	VND	Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015	VND
Doanh thu								
Doanh thu từ bán hàng ra ngoài	471.814.901.024		88.175.914.382		6.694.541.872		566.685.357.278	
Doanh thu cho các bộ phận	(40.061.884.725)				(712.488.099)		(40.774.372.824)	
Tổng doanh thu	431.753.016.299		88.175.914.382		5.982.053.773		525.910.984.454	
Kết quả hoạt động kinh doanh								
Các khoản giảm trừ	-	1.140.364					1.140.364	
Doanh thu thuần	431.753.016.299		88.174.774.018		5.982.053.773		525.909.844.090	
Tổng chi phí:	448.346.704.053		76.866.448.763		15.860.905.891		541.074.058.707	
Giá vốn đã loại giao dịch nội bộ	415.014.714.860		66.597.879.925		1.866.302.172		483.478.896.957	
- <i>Giá vốn</i>	455.076.599.585		66.597.879.925		1.866.302.172		523.540.781.682	
- <i>Giá vốn đã loại trừ của bộ phận</i>	(40.061.884.725)						(40.061.884.725)	
Chi phí bán hàng không phân bổ	11.764.491.128		724.793.387		1.241.035.279		13.730.319.794	
Chi phí quản lý không phân bổ	21.567.498.065		9.543.775.451		12.753.568.440		43.864.841.956	
- <i>Chi phí quản lý</i>	21.567.498.065		9.543.775.451		13.466.056.539		44.577.330.055	
- <i>Chi phí quản lý loại trừ bộ phận</i>					(712.488.099)		(712.488.099)	
Doanh thu từ các khoản đầu tư (tài chính)	3.598.961.836		-		516.370.986		4.115.332.822	
Chi phí tài chính	10.925.939.779		342.937.757		3.292.518.965		14.561.396.501	
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	(23.920.665.697)		10.965.387.498		(12.655.000.097)		(25.610.278.296)	
Phần lợi nhuận trong các Công ty liên doanh	41.010.282						41.010.282	
Lãi / Lỗ khác	2.155.365.895		27.061.278		839.587.768		3.022.014.941	
Lợi nhuận trước thuế	(21.724.289.520)		10.992.448.776		(11.815.412.329)		(22.547.253.073)	
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	-		2.771.327.051		-		2.771.327.051	
Thu nhập thuế thu nhập DN hoãn lại	-		-		-		-	
Lợi nhuận sau thuế trong kỳ	(21.724.289.520)		8.221.121.725		(11.815.412.329)		(25.318.580.124)	

**CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)**

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ IV NĂM 2014**

	Sản xuất gỗ VND	Kinh doanh Bất động sản VND	Cung cấp dịch vụ khác VND	Tổng cộng VND
Doanh thu				
Doanh thu từ bán hàng ra bên ngoài	162.560.522.810	120.096.020.319	3.435.736.312	286.092.279.441
Doanh thu từ bán hàng cho các bộ phận khác	(9.021.461.218)		(608.172.046)	(9.629.633.264)
Tổng doanh thu	153.539.061.592	120.096.020.319	2.827.564.266	276.462.646.177
Kết quả hoạt động kinh doanh				
Các khoản giảm trừ	1.687.992	-	-	1.687.992
Doanh thu thuần	153.537.373.600	120.096.020.319	2.827.564.266	276.460.958.185
Tổng chi phí:	170.372.158.078	91.061.323.703	14.089.444.925	275.522.926.706
Giá vốn đã loại giao dịch nội bộ	155.315.928.309	89.771.259.785	1.623.301.897	246.710.489.991
- <i>Giá vốn</i>	<i>164.337.389.527</i>	<i>89.771.259.785</i>	<i>1.623.301.897</i>	<i>255.731.951.209</i>
- <i>Giá vốn đã loại trừ của bộ phận</i>	<i>(9.021.461.218)</i>			<i>(9.021.461.218)</i>
Chi phí bán hàng không phân bổ	4.303.843.064	1.078.834.998	-	5.382.678.062
Chi phí quản lý không phân bổ	10.752.386.705	211.228.920	12.466.143.028	23.429.758.653
- <i>Chi phí quản lý</i>	<i>10.752.386.705</i>	<i>211.228.920</i>	<i>13.074.315.074</i>	<i>24.037.930.699</i>
- <i>Chi phí quản lý loại trừ bộ phận</i>			<i>(608.172.046)</i>	<i>(608.172.046)</i>
Doanh thu từ các khoản đầu tư (tài chính)	526.815.576	-	1.070.817.966	1.597.633.542
Chi phí tài chính	3.115.560.034	196.354.000	281.584.097	3.593.498.131
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	(19.423.528.936)	28.838.342.616	(10.472.646.790)	(1.057.833.110)
Phần lợi nhuận trong các Công ty liên doanh				-
Lãi / Lỗ khác	(928.282.460)	(4.949.681.316)	150	(5.877.963.626)
Lợi nhuận trước thuế	(20.351.811.396)	23.888.661.300	(10.472.646.640)	(6.935.796.736)
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	-	3.502.990.715	-	3.502.990.715
Thu nhập thuế thu nhập DN hoãn lại	-	71.968.569	-	71.968.569
Lợi nhuận sau thuế trong kỳ	(20.351.811.396)	20.313.702.016	(10.472.646.640)	(10.510.756.020)

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/01/2014 đến 31/12/2014

	Sản xuất gỗ	Kinh doanh Bất động sản	Cung cấp dịch vụ khác	Tổng cộng
	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014 VND	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014 VND	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014 VND	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014 VND
Doanh thu				
Doanh thu từ bán hàng ra bên ngoài	520.395.464.649	157.784.045.986	12.277.707.500	690.457.218.135
Doanh thu từ bán hàng cho các bộ phận khác	(26.206.321.158)		(1.955.883.456)	(28.162.204.614)
Tổng doanh thu	494.189.143.491	157.784.045.986	10.321.824.044	662.295.013.521
Kết quả hoạt động kinh doanh				
Các khoản giảm trừ	38.230.068	2.810.182	-	41.040.250
Doanh thu thuần	494.150.913.423	157.781.235.804	10.321.824.044	662.253.973.271
Tổng chi phí:	509.183.112.649	139.041.517.446	24.041.047.488	672.265.677.583
Giá vốn đã loại giao dịch nội bộ	464.854.144.242	136.964.337.987	4.988.231.353	606.806.713.582
- <i>Giá vốn</i>	491.060.465.400	136.964.337.987	4.988.231.353	633.013.034.740
- <i>Giá vốn đã loại trừ của bộ phận</i>	(26.206.321.158)			(26.206.321.158)
Chi phí bán hàng không phân bổ	13.203.232.029	1.153.876.873	-	14.357.108.902
Chi phí quản lý không phân bổ	31.125.736.378	923.302.586	19.052.816.135	51.101.855.099
- <i>Chi phí quản lý</i>	31.125.736.378	923.302.586	21.008.699.591	53.057.738.555
- <i>Chi phí quản lý loại trừ bộ phận</i>	1.515.738.988	-	(1.955.883.456)	(1.955.883.456)
Doanh thu từ các khoản đầu tư (tài chính)	6.923.979.446	201.230.645	871.885.011	7.997.095.102
Chi phí tài chính	(20.440.439.684)	18.538.487.713	(13.131.550.762)	(15.033.502.733)
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	707.792.075	10.031.951.419	(13.131.550.762)	707.792.075
Phần lợi nhuận trong các Công ty liên doanh	(1.072.354.406)	(4.931.577.010)	(10.782.018)	(6.014.713.434)
Lãi / Lỗ khác	(20.805.002.015)	13.606.910.703	(13.142.332.780)	(20.340.424.092)
Lợi nhuận trước thuế	-	3.465.806.616	(109.152.668)	3.356.653.948
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	-	109.152.668	109.152.668	218.305.336
Thu nhập thuế thu nhập DN hoãn lại	-	-	-	-
Lợi nhuận sau thuế trong kỳ	(20.805.002.015)	10.031.951.419	(13.142.332.780)	(23.915.383.376)

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

- b Báo cáo bộ phận theo khu vực địa lý - Báo cáo bộ phận thứ yếu
 Các hoạt động kinh doanh của Công ty đã được thực hiện toàn bộ tại khu vực Thành phố Hồ Chí Minh, do đó Công ty không phân tích báo cáo bộ phận thứ yếu theo khu vực địa lý.

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

1 Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai	QUÝ IV/2015	QUÝ IV/2014
	VND	VND
Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính	35.710.693.036	44.350.779.828
Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
Các giao dịch phi tiền tệ khác		
2 Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng		
3 Số tiền vay trong kỳ		
Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	506.010.315.135	443.443.310.957
Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường		
Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi		
Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả		
Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán		
Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác		
4 Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ		
Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	525.422.051.370	402.771.389.294
Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường		
Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi		
Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả		
Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán		
Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác		

IX CÁC THÔNG TIN KHÁC

1 Cam kết thuê hoạt động

Các khoản thuê hoạt động thể hiện tổng số tiền thuê và lãi trả chậm 3%/năm đối với 26,101m² tại cụm Công Nghiệp Nhì Xuân với giá thuê đất tạm tính 13,000 đồng/m²/năm nhân với hệ số vị trí đất từng lô. Hợp đồng thuê đất được ký với thời hạn 50 năm tính từ ngày 12 tháng 06 năm 2007.

2 Cam kết không hủy ngang

Theo hợp đồng hợp tác đầu tư số: 056/HĐ-EVNLSG-ĐT ngày 27 tháng 11 năm 2008 giữa Công ty Cổ Phần Bất Động Sản Điện Lực Sài Gòn Vina và Công ty Cổ Phần Hợp Tác Kinh Tế & Xuất Nhập Khẩu Savimex về việc hợp tác đầu tư dự án chung cư Ngọc Lan tại phường Phú Thuận, Quận 7, Tp HCM. Công ty cam kết góp 50% vốn chủ đầu tư tham gia vào dự án. Hai bên sẽ tiến hành chia sản phẩm từ dự án bao gồm các căn hộ và diện tích sàn kinh doanh thương mại theo tỷ lệ góp vốn mỗi bên 50%.

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

3 Công cụ tài chính

Công ty quản trị nguồn vốn nhằm đảm bảo rằng Công ty có thể vừa hoạt động liên tục vừa tối đa hóa lợi ích của các cổ đông thông qua tối ưu hóa cơ cấu vốn nguồn vốn (duy trì tỷ lệ nợ phải trả trong tổng nguồn vốn và tỷ lệ vốn chủ sở hữu phù hợp),

Cấu trúc nguồn vốn của Công ty gồm có các khoản nợ (các khoản vay và nợ, phải trả người bán, phải trả khác, chi phí phải trả) và phần vốn thuộc sở hữu của các cổ đông của công ty mẹ (bao gồm vốn góp, các quỹ dự trữ và lợi nhuận sau thuế chưa phân phối).

Hệ số đòn bẩy tài chính

Hệ số đòn bẩy tài chính của Công ty tại ngày kết thúc niên độ kế toán như sau:

	31/12/2015	01/01/2015
	VND	VND
Các khoản vay	176.734.381.880	196.146.118.115
Trừ: Tiền và các khoản tương đương tiền	(21.465.031.676)	(83.448.281.096)
Nợ thuần	155.269.350.204	112.697.837.019
Vốn Chủ sở hữu	228.436.169.301	253.754.749.425
Tỷ lệ nợ thuần trên vốn chủ sở hữu	67,97%	44,41%

Các chính sách kế toán chủ yếu

Chi tiết các chính sách kế toán chủ yếu và các phương pháp mà Công ty áp dụng (bao gồm các tiêu chí để ghi nhận, cơ sở xác định giá trị và cơ sở ghi nhận các khoản thu nhập và chi phí) đối với từng loại tài sản tài chính, và công nợ tài chính được trình bày tại thuyết minh số IV - Công cụ tài chính.

Các loại công cụ tài chính

	Giá trị ghi sổ	
	31/12/2015	01/01/2015
	VND	VND
Tài sản tài chính		
Tiền và các khoản tương đương tiền	21.465.031.676	83.448.281.096
Phải thu khách hàng	127.340.023.968	100.679.102.766
Phải thu khác	9.388.602.289	19.398.668.346
Ký quỹ ký cược	994.653.258	10.994.182.218
Đầu tư tài chính dài hạn	11.040.798.896	10.999.788.614
Tổng cộng	170.229.110.087	225.520.023.040
Công nợ tài chính		
Vay và nợ	181.865.093.705	220.189.116.090
Phải trả người bán	63.205.968.068	66.396.614.570
Phải trả khác	13.346.106.384	22.935.870.331
Chi phí phải trả	4.493.806.133	242.542.347
Tổng cộng	262.910.974.290	309.764.143.338

Mục tiêu quản lý rủi ro tài chính

Công ty đã xây dựng hệ thống quản lý rủi ro nhằm phát hiện và đánh giá các rủi ro mà Công ty phải chịu, thiết lập các chính sách và quy trình kiểm soát rủi ro ở mức chấp nhận được. Hệ thống quản lý rủi ro được xem xét lại định kỳ nhằm phản ánh những thay đổi của điều kiện thị trường và hoạt động của Công ty, Rủi ro tài chính bao gồm rủi ro thị trường (Rủi ro tỷ giá, rủi ro lãi suất, và rủi ro về giá), rủi ro tín dụng, rủi ro thanh khoản.

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

Rủi ro thị trường

Hoạt động kinh doanh của Công ty sẽ chủ yếu chịu rủi ro khi có sự thay đổi về tỷ giá hối đoái, lãi suất và giá. Công ty không thực hiện các biện pháp phòng ngừa rủi ro này do thị trường mua các công cụ tài chính

Quản lý rủi ro tỷ giá

Công ty thực hiện một số các giao dịch có gốc ngoại tệ, theo đó Công ty sẽ chịu rủi ro khi có biến động về tỷ giá

Giá trị ghi sổ các tài sản bằng tiền và công nợ bằng tiền có gốc ngoại tệ tại thời điểm cuối năm như sau:

	Tài sản VND	Công nợ VND
Tiền gửi có gốc ngoại tệ	712.276.089	
Tiền gửi có kỳ hạn có gốc ngoại tệ	-	
Công nợ phải thu, phải trả khách hàng có gốc ngoại tệ	101.153.203.727	(27.129.297.243)
Cộng	101.865.479.816	(27.129.297.243)

Phân tích độ nhạy

Công ty chủ yếu chịu ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá của đồng dolla Mỹ

Nếu tỷ giá đồng ngoại tệ so với đồng Việt Nam tăng 10% thì tài sản bằng tiền và công nợ có gốc ngoại tệ của Công ty sẽ tăng tương ứng như sau:

Tiền gửi ngoại tệ sau khi cần trừ	74.736.182.573
Tỷ giá tăng	10,00%
Thay đổi Lợi nhuận trước thuế	7.473.618.257

Quản lý rủi ro lãi suất:

Công ty chịu rủi ro lãi suất phát sinh từ các khoản vay. Rủi ro này được Công ty duy trì ở mức độ hợp lý các khoản vay và phân tích tình hình cạnh tranh trên thị trường để có được lãi suất có lợi từ các nguồn vay thích Ban Tổng Giám đốc sử dụng các khoản tín dụng cấp bởi khách hàng thông qua việc ứng trước tiền hàng với lãi suất thấp để hạn chế sự phụ thuộc vào nguồn vay dài hạn của Ngân hàng,

Quản lý rủi ro về giá:

Công ty chịu rủi ro về việc thay đổi giá bán của nguyên vật liệu từ các nhà cung cấp nước ngoài (Nhập khẩu)

Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng xảy ra khi một khách hàng hoặc đối tác không thực hiện các nghĩa vụ trong Hợp đồng dẫn đến tổn thất tài chính cho Cty. Cty có chính sách tín dụng phù hợp và thường xuyên theo dõi để đánh giá Công ty có chịu rủi ro tín dụng hay không

Công ty đã đánh giá khả năng thu hồi và trích lập dự phòng hầu hết số dư nợ phải thu của khách hàng có nợ xấu và được trình bày tại thuyết minh số V.3

4 Nghiệp vụ và số dư với các bên có liên quan

Trong năm 2015 Công ty có các giao dịch với các bên có liên quan như sau

Bên liên quan	Mối quan hệ	Tính chất giao dịch	Năm 2015 VND	Năm 2014 VND
Tổng Cty TM Sài Gòn - TNHH MTV (Satra)	Tổng Công ty	Thanh toán mua lại căn hộ CC Ngọc Lan		26.877.500.000
Tổng Cty TM Sài Gòn - TNHH MTV (Satra)	Tổng Công ty	Thanh toán tiền lãi mua lại căn hộ CC Ngọc Lan	8.000.000.000	6.877.500.000
Eland Vietnam	Tập Đoàn	Vay		31.500.000.000

**CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2015 (TIẾP THEO)**

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

Eland Vietnam Tập Đoàn Trả nợ vay 31.500.000.000

5 Thu nhập của Ban Tổng Giám Đốc

	Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015 VND	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014 VND
Lương	1.383.064.344	1.655.786.358
Tiền thưởng	209.197.284	-
Cộng	1.592.261.628	1.655.786.358



Lâm Hồng Jin
Tổng giám đốc

Savimex, ngày 18 tháng 01 năm 2016

Võ Vĩnh Đạt
Kế toán trưởng

Huỳnh Thị Phượng Oanh
Lập biểu

