

CÔNG TY CỔ PHẦN SARA VIỆT NAM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NĂM 2016**

Tháng 04 năm 2016



MỤC LỤC

	<u>TRANG</u>
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN	2 - 4
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH	5
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ	6
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH	6 - 14

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016
 Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2016	01/01/2016
1	2	3	4	5
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		10.664.365.089	10.694.739.976
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	56.731.532	22.597.600
1. Tiền	111		56.731.532	22.597.600
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.02	10.607.248.105	10.672.142.376
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		1.355.940.453	1.355.940.453
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		9.588.591.794	9.588.591.794
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		2.871.401.423	2.871.401.423
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(3.208.901.708)	-3.144.007.437
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		216.143	216.143
IV. Hàng tồn kho	140			
1. Hàng tồn kho	141			
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		385.452	
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		385.452	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		13.181.233.020	13.181.233.020
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. T	220	V.03		
ài sản cố định				
1. Tài sản cố định hữu hình	221			

Các Thuyết minh từ trang 6 đến trang 14 là bộ phận hợp thành của Báo cáo tài chính



- Nguyên giá	222		1.034.561.547	1.034.561.547
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1.034.561.547)	(1.034.561.547)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227			
- Nguyên giá	228		130.909.127	130.909.127
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-130.909.127	(130.909.127)
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.04	10.266.497.188	10.266.497.188
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		10.266.497.188	10.266.497.188
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		2.914.735.832	2.914.735.832
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		3.300.000.000	3.300.000.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(385.264.168)	(385.264.168)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260			
1. Chi phí trả trước dài hạn	261			
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		23.845.598.109	23.875.972.996
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		11.253.927.783	11.236.055.056
I. Nợ ngắn hạn	310	V.05	5.066.458.371	5.048.585.590
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		2.246.677.627	2.222.677.627
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		121.615.000	121.615.000
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		1.871.313.393	1.877.440.666
4. Phải trả người lao động	314			
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		15.310.400	15.310.400
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		713.567.310	713.567.310
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		97.974.587	97.974.587
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		6.187.469.466	6.187.469.466
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			

5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.06	6.187.469.466	6.187.469.466
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		12.591.670.326 12.591.670.326	12.639.917.940 12.639.917.940
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.07		
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		20.000.000.000	20.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		20.000.000.000	20.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		2.863.107.311	2.863.107.311
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		-10.271.436.985	-10.223.189.371
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		-10.271.436.985	(9.702.101.861)
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			-521.087.510
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		23.845.598.109	23.875.972.966



Lê Phương Nam
 Tổng Giám đốc
 Ngày 18 tháng 04 năm 2016

Lương Huyền Thảo
 Kế toán trưởng

Mẫu số B 02-DN
 Đơn vị: VND

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ I NĂM 2016

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý 01 năm 2016	Quý 01 năm 2015	Lũy kế từ 01/01/2016 đến 31/03/2016	Lũy kế từ 01/01/2015 đến 31/03/2015
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01				
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10					
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.02				
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20					
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.03		1.008		1.008
7. Chi phí tài chính	22	VI.05	56.100		56.100	
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23					
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25					
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		54.824.516	270.446.920	54.824.516	270.446.920
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22) - (25+26)}	30		-54.880.616	-270.445.912	-54.880.616	-270.445.912
12. Thu nhập khác	31	VI.04	56.400.000		56.400.000	
13. Chi phí khác	32					
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		56.400.000		56.400.000	
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1.519.384	-270.445.912	1.519.384	-270.445.912
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51					
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		1.519.384	-270.445.912	1.519.384	-270.445.912
18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61					
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62					
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	VI.06				
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					



Lê Phương Nam
Tổng Giám đốc
 Ngày 18 tháng 04 năm 2016

Lương Huyền Thảo
Kế toán trưởng

SA
 01/04/2016
 1147
 NG
 Ồ PH
 VIỆT
 31-1

Mẫu số B03- DN
 Đơn vị: VND

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - QUÝ I

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ 01/01/2016 đến 31/03/2016	Lũy kế từ 01/01/2015 đến 31/03/2015
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01			
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		-28.592.136	
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		-47.970.000	-143.733.000
4. Tiền lãi vay đã trả	04		56.100	
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05			
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		106.400.000	200.000.000
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		4.239.968	-150.128.231
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		34.133.932	-93.861.231
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			1.008
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30			1.008
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40			
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		34.133.932	-93.860.223
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		22.597.600	124.272.763
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	VII.34	56.731.532	30.412.540

