

BỘ CÔNG THƯƠNG
CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ PHỤ TÙNG SÀI GÒN
(SG MACHINCO)

SAIGON MACHINERY SPARE PARTS JOINT STOCK COMPANY
Địa chỉ: 81 Phan Đăng Lưu – P. 7 – Quận Phú Nhuận – TP. Hồ Chí Minh
Điện thoại: 08.35107888 – 3.5512418 Fax: 3.5512427
Email: machinco@hcm.vnn.vn Website: www.saigonmachinco.com.vn



BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NĂM 2014

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TÓAN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		357.727.673.077	282.347.285.530
I.Tiền và các khoản tương đương tiền	110		4.709.495.078	4.262.136.191
1. Tiền	111	V.01	4.709.495.078	4.262.136.191
2.Các khoản tương đương tiền	112			
II.Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III.Các khoản phải thu	130		204.919.028.878	145.151.910.433
1.Phải thu khách hàng	131		179.770.463.483	131.271.937.755
2.Trả trước cho người bán	132		25.342.489.006	14.061.554.628
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	135	V.03	1.837.870.618	1.850.212.279
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(2.031.794.229)	(2.031.794.229)
IV.Hàng tồn kho	140		145.574.159.669	129.271.985.591
1. Hàng tồn kho	141	V.04	145.574.159.669	129.271.985.591
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V.Tài sản ngắn hạn khác	150		2.524.989.452	3.661.253.315
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3.389.913	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2.399.527.039	3.534.815.217
3.Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154	V.05		4.365.598
4.Tài sản ngắn hạn khác	158		122.072.500	122.072.500
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		566.029.524.838	583.357.898.319
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		565.560.697.856	582.879.582.002
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	545.460.697.856	562.779.582.002
- Nguyên giá	222		592.824.289.197	592.824.289.197
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(47.363.591.341)	(30.044.707.195)



TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
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	20.100.000.000	20.100.000.000
- Nguyên giá	228		20.100.000.000	20.100.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	-	
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		433.329.000	433.329.000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	999.990.000	999.990.000
4. Dự phòng giảm đầu tư tài chính dài hạn(*)	259		(566.661.000)	(566.661.000)
V. Tài sản dài hạn khác	260		35.497.982	44.987.317
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	35.497.982	44.987.317
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		923.757.197.915	865.705.183.849

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		743.576.127.155	681.990.630.980
I. Nợ ngắn hạn	310		355.078.993.179	292.447.444.204
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	120.948.705.537	124.473.705.537
2. Phải trả người bán	312		141.240.718.628	86.338.620.975
3. Người mua trả tiền trước	313		30.997.763.317	24.814.735.290
4. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	314	V.16	6.077.241.785	4.505.560.792
5. Phải trả người lao động	315			
6. Chi phí phải trả	316	V.17	28.536.300.146	29.545.281.272
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả , phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	26.740.172.848	22.231.449.420
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	323		538.090.918	538.090.918
II. Nợ dài hạn	330		388.497.133.976	389.543.186.776
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	388.497.133.976	389.543.186.776
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B.- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		180.181.070.760	183.714.552.869
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	180.181.070.760	183.714.552.869
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		161.200.000.000	161.200.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			-
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ(*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		9.500.393.474	9.500.393.474
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		6.504.074.321	5.260.708.647
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		62.085.074	62.085.074
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		2.914.517.891	7.691.365.674
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
2. Nguồn kinh phí	432			
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300 + 400)	440		923.757.197.915	865.705.183.849

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHI TIÊU	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài	24		
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý			
5. Ngoại tệ các loại		USD 1.300,34	USD 1.601,79
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

NGƯỜI LẬP BIỂU


Nguyễn Văn Hòa

KẾ TOÁN TRƯỞNG


TRƯỞNG PHÒNG TCKT
ĐOÀN THỊ KIM KHÁNH

ngày 20 tháng 10 năm 2014



TỔNG GIÁM ĐỐC
NGUYỄN ĐÌNH HIỂN

Đơn vị báo cáo: Cty CP Thiết Bị Phụ Tùng Sài Gòn
Địa chỉ : Số 81 Phan Đăng Lưu - P.7 - Q.Phú Nhuận - TP HCM

Mẫu số B 02 - DN
(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 3 năm 2014

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1.Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	134.990.541.184	212.626.955.739	436.742.372.872	420.106.734.266
2.Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	58.311.792	-	682.563.610
3.Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02.)	10		134.990.541.184	212.568.643.947	436.742.372.872	419.424.170.656
4.Giá vốn hàng bán	11	VI.27	119.792.261.904	192.132.578.585	404.095.618.144	373.907.921.058
5.Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		15.198.279.280	20.436.065.362	32.646.754.728	45.516.249.598
6.Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	30.637.754	34.844.481	99.788.101	196.142.360
7.Chi phí tài chính	22	VI.28	9.016.913.473	9.807.586.699	21.944.375.911	27.969.119.677
- Trong đó : Lãi vay phải trả	23		9.014.528.107	9.780.579.304	21.935.894.704	27.855.215.242
8. Chi phí bán hàng	24		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2.738.352.132	3.388.480.035	6.805.871.747	9.945.076.239
10.Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		3.473.651.429	7.274.843.109	3.996.295.171	7.798.196.042
11. Thu nhập khác	31		-	-	-	-
12. Chi phí khác	32		2.452.759	-	211.392.256	118.064.607
13.Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		(2.452.759)	-	(211.392.256)	(118.064.607)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		3.471.198.670	7.274.843.109	3.784.902.915	7.680.131.435
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	764.203.313	1.818.710.778	870.385.024	1.937.049.137
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30		-		
17.Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		2.706.995.356	5.456.132.331	2.914.517.891	5.743.082.298
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70					

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Thu Hà

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Khả TRƯỞNG PHÒNG TCKT
ĐOÀN THỊ KIM KHÁNH

Lập, ngày 20 tháng 10 năm 2014



TỔNG GIÁM ĐỐC

NGUYỄN ĐÌNH HIỀN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)
 Đến 30 tháng 09 năm 2014

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
1	2	3	4	5
I.Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1.Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		671.634.774.628	494.759.728.259
2.Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(522.316.078.861)	(335.794.995.290)
3.Tiền chi trả cho người lao động	03		(3.063.517.097)	(2.361.611.677)
4.Tiền chi trả lãi vay	04		(21.821.940.766)	(23.697.206.698)
5.Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(849.935.252)	(1.208.003.075)
6.Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		312.797.819.892	274.935.972.311
7.Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(322.644.565.746)	(289.484.520.370)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		113.736.556.798	117.149.363.460
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		-	(193.094.143)
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		74.613.780	163.683.394
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		74.613.780	(29.410.749)
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 vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		73.703.125.000	84.090.000.000
4.Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(186.297.491.781)	(205.536.654.518)
5.Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6.Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(769.444.910)	(50.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(113.363.811.691)	(121.496.654.518)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50= 20+30+40)	50		447.358.887	(4.376.701.807)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		4.262.136.191	8.048.707.717
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	4.709.495.078	3.672.005.910

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG


 Nguyễn Thu Hà


 TRƯỞNG PHÒNG TCKT
 ĐOÀN THỊ KIM KHÁNH

Ngày 20 tháng 10 năm 2014




 TỔNG GIÁM ĐỐC
 NGUYỄN ĐÌNH HIỀN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Đến ngày 30 tháng 09 năm 2014

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp.

- 1 - Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần
- 2 - Lĩnh vực kinh doanh : Kinh doanh thương mại, dịch vụ...
- 3 - Ngành nghề kinh doanh : Thiết bị phụ tùng
- 4 - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- 1 - Niên độ kế toán Công ty bắt đầu từ ngày 01/1 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm
- 2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Việt Nam đồng

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng : kế toán doanh nghiệp vừa và nhỏ
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam
- 3 - Hình thức sổ kế toán áp dụng: Nhật ký chứng từ

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
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: Theo giá gốc
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Đích danh
 - 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): Theo nguyên giá
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Khấu hao đường thẳng
- 4- 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 chứng khoán 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 chi phí đi vay :
 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay; Được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh.
 - Tỷ lệ vốn hóa chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;
- 7- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí khác:
 - Chi phí trả trước
 - Chi phí khác
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước;
 - Phương pháp 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: Vốn góp cổ đông
 - 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: Lợi nhuận của hoạt động sản xuất, kinh doanh sau khi đã trừ thuế TNDN
- 11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng: Ghi nhận theo hoá đơn bán hàng
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ; Ghi nhận theo hoá đơn 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 hoãn lại.
- 14- Các nghiệp vụ 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

(Đơn vị tính: Đồng)

01- Tiền	Kỳ này	Kỳ trước
- Tiền mặt	1.748.171.978	1.701.561.478
- Tiền gửi ngân hàng	2.961.323.100	1.970.444.432
- Tiền đang chuyển		
Cộng	4.709.495.078	3.672.005.910
02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:	Kỳ này	Kỳ trước
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng	-	-

03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác:	Kỳ này	Kỳ trước
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác	1.837.870.618	1.880.087.495
Cộng	1.837.870.618	1.880.087.495
04-Hàng tồn kho	Kỳ này	Kỳ trước
- Hàng mua đang đi đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	-	1.505.448
- Công cụ, dụng cụ	23.918.644	41.527.907
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	7.896.349.543	10.166.187.686
- Thành phẩm	-	-
- Hàng hóa	137.653.891.482	145.282.708.851
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hoá kho bảo thuế		
- Hàng hóa bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	145.574.159.669	155.491.929.892
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả		
* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm		
* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Kỳ này	Kỳ trước
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu		
- Các khoản khác phải thu Nhà nước		
Cộng	-	-
06- Phải thu dài hạn nội bộ	Kỳ này	Kỳ trước
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
Cộng	-	-
07- Phải thu dài hạn khác	Kỳ này	Kỳ trước
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận uỷ thác		
- Cho vay không lấy lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
Cộng	-	-

08-Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

KHỎAN MỤC	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	TỔNG CỘNG
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	368.251.278.682	136.182.971.414	1.644.491.321	112.726.273	86.632.821.507	592.824.289.197
- Mua trong năm						-
- Đầu tư XDCB hoàn thành						-
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	368.251.278.682	136.182.971.414	1.644.491.321	112.726.273	86.632.821.507	592.824.289.197
Giá trị đã hao mòn lũy kế						-
Số dư đầu năm	17.867.172.844	9.189.709.901	1.148.628.782	106.539.242	1.732.656.426	30.044.707.195
- Khấu hao trong năm	9.334.189.456	5.242.031.415	137.491.605	6.187.031	2.598.984.639	17.318.884.146
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	27.201.362.300	14.431.741.316	1.286.120.387	112.726.273	4.331.641.065	47.363.591.341
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						-
- Tại ngày đầu năm	350.384.105.838	126.993.261.513	495.862.539	6.187.031	84.900.165.081	562.779.582.002
- Tại ngày cuối năm	341.049.916.382	121.751.230.098	358.370.934	-	82.301.180.442	545.460.697.856

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

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

KHỎAN MỤC	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế		TSCĐ vô hình khác	TỔNG CỘNG
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	20.100.000.000					20.100.000.000
- Mua trong năm						-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						-
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	20.100.000.000	-	-	-	-	20.100.000.000
Giá trị đã hao mòn lũy kế						-
Số dư đầu năm						-
- Khấu hao trong năm						-
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	-	-	-	-	-	-
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình	20.100.000.000	-	-	-	-	20.100.000.000
- Tại ngày đầu năm	20.100.000.000	-	-	-	-	20.100.000.000
- Tại ngày cuối năm	20.100.000.000	-	-	-	-	20.100.000.000

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

11 - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

Kỳ này

Kỳ trước

- Tổng số chi phí XDCB dở dang

Trong đó:(Những công trình lớn)

- + Công trình Thủy điện Dakglun
- + Công trình Trung tâm thương mại Q4
- + Công trình

12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khỏan mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
Nguyên giá bất động sản đầu tư				-
- Quyền sử dụng đất				-
- Nhà				-
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				-
Giá trị hao mòn lũy kế	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất				-
- Nhà				-
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại bất động sản đầu tư	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

13- Đầu tư dài hạn khác:

	Kỳ này		Kỳ trước	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Đầu tư cổ phiếu (Cty CP Vật tư Bến Thành)	33.333	999.990.000	33.333	999.990.000
- Đầu tư trái phiếu				
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu				
- Cho vay dài hạn				
- Đầu tư dài hạn khác				
Cộng	33.333	999.990.000	33.333	999.990.000

14- Chi phí trả trước dài hạn

	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí trả trước về TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn		
Cộng	-	-

15- Vay và nợ ngắn hạn

	Kỳ này	Kỳ trước
- Vay ngắn hạn	120.948.705.537	128.238.705.537
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng	120.948.705.537	128.238.705.537

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Kỳ này	Kỳ trước

- Thuế giá trị gia tăng	1.577.022	4.588.978
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	2.279.065.795	3.481.599.539
- Thuế thu nhập cá nhân	4.674.795	6.260.638
- Thuế tài nguyên	3.790.051.643	1.961.337.494
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác	1.872.530	1.872.530
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	6.077.241.785	5.455.659.179
17- Chi phí phải trả	Kỳ này	Kỳ trước
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí thuê kho, nhà, thuế đất...	28.536.300.146	33.871.416.666
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
Cộng	28.536.300.146	33.871.416.666
18.- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Kỳ này	Kỳ trước
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- kinh phí công đoàn	95.325.737	178.600.892
- Bảo hiểm xã hội	11.807.825	27.109.502
- Bảo hiểm y tế		1.863.766
- Bảo hiểm thất nghiệp		15.024
- Phải trả về cổ phần hoá	274.500.000	274.500.000
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	26.358.539.286	23.341.619.286
Cộng	26.740.172.848	23.823.708.470
19- Phải trả dài hạn nội bộ	Kỳ này	Kỳ trước
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng	-	-
20- Vay và nợ dài hạn	Kỳ này	Kỳ trước
a - Vay dài hạn	388.497.133.976	420.292.192.064
- Vay ngân hàng	255.050.000.000	266.600.000.000
- Vay đối tượng khác	133.447.133.976	153.692.192.064
- Trái phiếu phát hành		
b - Nợ dài hạn	-	-
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng	388.497.133.976	420.292.192.064

12
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12

22 - Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận chưa phân phối	Quỹ khác của vốn chủ sở hữu	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ đầu tư phát triển	Cộng
A	1	2	4	6	7	8	9
Số dư đầu năm 2013	161.200.000.000		6.947.077.671	62.085.074	4.761.630.976	9.500.393.474	182.471.187.195
- Tăng vốn trong năm trước							-
- Lãi trong năm trước			6.841.632.648				6.841.632.648
- Phân bổ lợi nhuận			1.554.546.562		499.077.671		2.053.624.233
- Chia lợi nhuận năm 2012			6.947.077.671				6.947.077.671
- Lỗ trong năm trước							-
- Giảm khác			704.813.536				704.813.536
Số dư cuối năm trước số dư đầu năm nay	161.200.000.000	-	7.691.365.674	62.085.074	5.260.708.647	9.500.393.474	183.714.552.869
- Tăng vốn trong năm nay							-
- Lãi trong năm nay			2.914.517.891				2.914.517.891
- Tăng khác					1.243.365.674		1.243.365.674
- Giảm vốn trong năm nay							-
- Phân phối lợi nhuận năm 2011							-
- Giảm khác			7.691.365.674				7.691.365.674
Số dư cuối năm nay	161.200.000.000	-	2.914.517.891	62.085.074	6.504.074.321	9.500.393.474	180.181.070.760

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Kỳ này	Kỳ trước
- Vốn góp của nhà nước	4.092.000.000	4.092.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	157.108.000.000	157.108.000.000
Cộng	161.200.000.000	161.200.000.000

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

* Số lượng cổ phiếu quỹ:

	Kỳ này	Kỳ trước
c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	161.200.000.000	161.200.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	161.200.000.000	161.200.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d- Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:	-	-
+ Cổ tức đã thông báo trên cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ tức đã thông báo trên cổ phiếu ưu đãi		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
đ- Cổ phiếu	Kỳ này	Kỳ trước
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	161.200.000	161.200.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	161.200.000	161.200.000
+ Cổ phiếu phổ thông	161.200.000	161.200.000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	161.200.000	161.200.000
+ Cổ phiếu phổ thông	161.200.000	161.200.000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000
e- Các quỹ của doanh nghiệp	16.066.552.869	14.823.187.195
- Quỹ đầu tư phát triển	9.500.393.474	9.500.393.474
- Quỹ dự phòng tài chính	6.504.074.321	5.260.708.647
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	62.085.074	62.085.074
* 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		
23- Nguồn kinh phí	Kỳ này	Kỳ trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		
24- Tài sản thuê ngoài	Kỳ này	Kỳ trước
(1)- Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		
(2)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn		
- Từ 1 năm trở xuống		

- Trên 1 đến 5 năm		
- Trên 5 năm		
VI - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong		
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh		(Đơn vị tính: đồng)
	Kỳ này	Kỳ trước
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	436.742.372.872	420.106.734.266
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng	427.361.181.861	406.797.029.657
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	8.402.106.575	9.781.487.118
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp	979.084.436	3.528.217.491
+ Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;		
26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	-	682.563.610
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
- Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		682.563.610
27 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	436.742.372.872	419.424.170.656
Trong đó:		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	427.361.181.861	406.114.466.047
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	8.402.106.575	9.781.487.118
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp	979.084.436	3.528.217.491
28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Kỳ này	Kỳ trước
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	396.126.934.380	362.871.327.800
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	7.163.654.964	7.729.357.238
- Giá vốn hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)	805.028.800	3.307.236.020
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
- Hao hụt , mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	404.095.618.144	373.907.921.058
29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	59.788.501	118.667.546
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	39.999.600	49.999.500
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		27.475.314
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm		

- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	99.788.101	196.142.360
30- Chi phí tài chính (Mã số 22)	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền vay	21.935.894.704	27.855.215.242
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	8.481.207	113.904.435
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác		
Cộng	21.944.375.911	27.969.119.677
31 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	870.385.024	1.937.049.137
- 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	870.385.024	1.937.049.137
32- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại (Mã số 52)	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- 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 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	-	-
33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	40.222.455	75.664.523
- Chi phí nhân công	3.288.329.956	2.462.242.470
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	438.252.206	597.334.330
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.761.246.208	3.281.096.376
- Chi phí khác bằng tiền	277.820.922	3.528.738.540
Cộng	6.805.871.747	9.945.076.239

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

(Đơn vị tính: Đồng)

34- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

a - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính

Kỳ này

Kỳ trước

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;
- b - Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo
 - Tổng giá trị mua hoặc thanh lý
 - Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền;
 - Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý;
 - Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.
- c - Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện

VII- Những thông tin khác

1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác

2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm

3- Thông tin về các bên liên quan

a - Tổng tiền lương và thưởng của Ban quản lý công ty.

- Thù lao Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát	135.000.000
- Ban Tổng Giám đốc	271.393.273

b - Các bên liên quan khác với Công ty bao gồm

- Nguyễn Đình Hiến	Chủ tịch HĐQT
- Lê Thị Phương Mai	Thành viên HĐQT
- Nguyễn Hữu Hưng	Thành viên HĐQT
- Nguyễn Thanh Tâm	Trưởng ban kiểm soát

4- Tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính (Phụ lục đính kèm)

5- Thông tin so sánh (Những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):

6- Thông tin về hoạt động liên tục

7- Những thông tin khác

Công ty CP thiết bị phụ tùng Sài Gòn xin giải trình về việc " Lợi nhuận sau thuế" quý 3/2014 giảm 50,74% so với cùng kỳ quý 3/2013 cụ thể như sau:

- Lợi nhuận sau thuế quý 3/2013	5.743.082.298
- Lợi nhuận sau thuế quý 3/2014	2.914.517.891

Nguyên nhân: - Do tình hình kinh tế suy thoái kéo dài, lạm phát tăng cao do đó việc kinh doanh thương mại của Công ty gặp nhiều khó khăn.

- Giá bán điện không thay đổi, trong khi đó đơn giá để tính thuế tài nguyên tăng, đồng thời thuế suất thuế tài nguyên tăng từ 2% lên 4%

NGƯỜI LẬP BIỂU


Nguyễn Thu Hà

KẾ TOÁN TRƯỞNG


TRƯỞNG PHÒNG TCKT
ĐOÀN THỊ KIM KHÁNH

Lập, Ngày 20 tháng 10 năm 2014

TỔNG GIÁM ĐỐC


TỔNG GIÁM ĐỐC
NGUYỄN ĐÌNH HIẾN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kỳ kế toán từ 01/01/2014 đến 30/09/2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

PHU LUC**Tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính:**

Bảng dưới đây trình bày giá trị ghi sổ và giá trị hợp lý của các công cụ tài chính được trình bày trong báo cáo tài chính của Công ty.

	Giá trị ghi sổ				Giá trị hợp lý	
	30/09/14		01/01/2014		30/09/14	01/01/2014
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng		
Tài sản tài chính						
- Tài sản tài chính sẵn sàng để bán	999.990.000	(566.661.000)	999.990.000	(566.661.000)	433.329.000	433.329.000
tiền	4.709.495.078	-	4.262.136.191	-	4.709.495.078	4.262.136.191
- Phải thu khách hàng	179.770.463.483	(2.031.794.229)	131.271.937.755	(2.031.794.229)	177.738.669.254	129.240.143.526
- Phải thu khác	16.000.000	-	16.000.000	-	16.000.000	16.000.000
- Tài sản tài chính khác	122.072.500		122.072.500		122.072.500	122.072.500
					-	-
					-	-
TỔNG CỘNG	185.618.021.061	(2.598.455.229)	136.672.136.446	(2.598.455.229)	183.019.565.832	134.073.681.217
Nợ phải trả tài chính						
- Vay	509.445.839.513	-	514.016.892.313	-	509.445.839.513	514.016.892.313
- Phải trả người bán	141.240.718.628	-	86.338.620.975	-	141.240.718.628	86.338.620.975
- Chi phí phải trả	24.866.351.545	-	23.908.925.377	-	24.866.351.545	23.908.925.377
- Phải trả khác	2.408.739.000	-	2.867.189.661	-	2.408.739.000	2.867.189.661
- Nợ phải trả tài chính khác	-	-	-	-	-	-
TỔNG CỘNG	677.961.648.686	-	627.131.628.326	-	677.961.648.686	627.131.628.326

- Giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính được phản ánh theo giá trị mà công cụ tài chính có thể chuyển đổi trong một giao dịch hiện tại giữa các bên tham gia, ngoại trừ trường hợp bắt buộc phải bán hoặc thanh lý.

- Công ty sử dụng phương pháp và giả định sau đây được dùng để ước tính giá trị hợp lý:

Giá trị hợp lý của tiền mặt và các khoản phải thu khách hàng, các khoản phải trả người bán và nợ phải trả ngắn hạn khác tương đương với giá trị ghi sổ của các khoản mục này do những công cụ này có kỳ hạn ngắn.

Giá trị hợp lý của các chứng khoán và các công cụ nợ tài chính niêm yết được xác định theo giá trị thị trường.