



SAVICO

Saigon General Service Corporation

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ TỔNG HỢP SÀI GÒN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ 1

Năm 2015

**SAVICO**

Saigon General Service Corporation

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ TỔNG HỢP SÀI GÒN

Địa chỉ: 68 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Quận 1, Tp.HCM

Mẫu số B 01a – DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT/BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Quý 1 năm 2015

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2015

Đơn vị tính: đồng

<i>TÀI SẢN</i>	<i>Mã số</i>	<i>Thuyết minh</i>	<i>Số cuối quý</i>	<i>Số đầu năm</i>
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		128.412.572.771	135.846.105.916
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	<i>V.1</i>	46.442.522.373	46.270.712.230
1. Tiền	111		6.442.522.373	7.270.712.230
2. Các khoản tương đương tiền	112		40.000.000.000	39.000.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	<i>V.2</i>	48.274.760.136	47.805.076.136
1. Đầu tư ngắn hạn	121		64.057.840.490	63.588.156.490
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		(15.783.080.354)	(15.783.080.354)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		11.323.034.920	18.435.479.180
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	<i>V.3</i>	2.942.258.090	3.164.580.493
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1.679.441.506	1.758.913.006
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
5. Phải thu ngắn hạn khác	136	<i>V.4</i>	6.701.335.324	13.511.985.681
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	<i>V.5</i>	19.789.482.230	20.774.995.892
1. Hàng tồn kho	141		19.789.482.230	20.774.995.892
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2.582.773.112	2.559.842.478
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	<i>V.12</i>	276.383.898	427.059.160
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	<i>V.12</i>	531.559.030	344.953.134
4. Tài sản ngắn hạn khác	155	<i>V.4</i>	1.774.830.184	1.787.830.184
			-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1.154.314.418.460	1.156.471.166.539
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		79.845.621.247	81.345.621.247
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	<i>V.4</i>	79.845.621.247	81.345.621.247
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-

II. Tài sản cố định	220		52.507.784.717	52.855.113.734
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.7	2.908.263.874	3.059.124.031
- Nguyên giá	222		11.541.925.461	11.501.897.061
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(8.633.661.587)	(8.442.773.030)
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	V.8	49.599.520.843	49.795.989.703
- Nguyên giá	228		54.371.011.809	54.371.011.809
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(4.771.490.966)	(4.575.022.106)
III. Bất động sản đầu tư	240	V.9	171.078.363.445	172.665.657.525
- Nguyên giá	241		225.388.783.099	225.388.783.099
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		(54.310.419.654)	(52.723.125.574)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.6	345.299.828.726	344.021.953.708
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		345.299.828.726	344.021.953.708
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2	501.878.708.757	501.878.708.757
1. Đầu tư vào công ty con	251		256.484.906.814	260.884.906.814
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		57.358.709.000	57.358.709.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		200.636.376.112	196.236.376.112
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	254		(12.601.283.169)	(12.601.283.169)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	270		3.704.111.568	3.704.111.568
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		-	-
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.16	2.583.611.568	2.583.611.568
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268	V.4	1.120.500.000	1.120.500.000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1.282.726.991.231	1.292.317.272.455
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		625.509.554.064	629.546.778.991
I. Nợ ngắn hạn	310		411.678.035.958	362.830.078.784
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	5.897.430.060	6.798.914.377
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		71.598.848.276	10.549.668.850
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.12	8.017.423.286	12.703.917.195
4. Phải trả người lao động	314		27.005.848.228	25.728.914.439
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.13	15.601.386.109	9.473.933.109
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.15	657.878.788	173.350.000
8. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.14	269.021.062.589	274.300.048.742
9. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.10	11.653.672.079	18.123.418.970
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2.224.486.543	4.977.913.102
II. Nợ dài hạn	330		213.831.518.106	266.716.700.207
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-

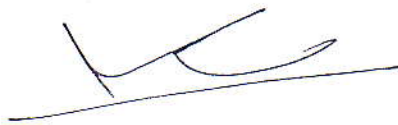
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.15	52.968.333.307	53.273.333.308
5. Phải trả dài hạn khác	337	V.14	115.170.066.909	118.097.470.509
6. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.10	45.693.117.890	95.345.896.390
7. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
8. Cổ phiếu ưu đãi	340			
9. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.16	-	-
10. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
11. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	V.17	657.217.437.167	662.770.493.464
I. Vốn chủ sở hữu	410	a	657.217.437.167	662.770.493.464
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	b	249.955.730.000	249.955.730.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		249.955.730.000	249.955.730.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		317.064.858.303	317.064.858.303
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415		(690.474.358)	(690.474.358)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	e	24.938.303.806	24.938.303.806
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
II. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		65.949.019.416	71.502.075.713
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		71.502.075.713	71.502.075.713
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b		(5.553.056.297)	-
III. 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		1.282.726.991.231	1.292.317.272.455

Người lập biểu



Nguyễn Thanh Phong

Kế toán trưởng



Ngô Văn Danh

Ngày 24 tháng 04 năm 2015

Tổng Giám đốc



Mai Việt Hà



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 1 năm 2015

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 1/2015	Quý 1/2014
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	15.829.586.954	13.378.453.131
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	24.837.450	23.344.500
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		15.804.749.504	13.355.108.631
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	5.819.882.281	6.605.807.721
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		9.984.867.223	6.749.300.910
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	4.195.502.342	6.746.055.895
7. Chi phí hoạt động tài chính	22	VI.5	1.903.367.767	3.647.991.584
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.897.323.767	3.732.378.165
8. Chi phí bán hàng	24		341.384.868	128.578.037
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		17.404.619.500	6.727.362.206
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(5.469.002.570)	2.991.424.978
11. Thu nhập khác	31	VI.6	85.888.596	7.034.530.949
12. Chi phí khác	32	VI.7	5.197.195	-
13. Lợi nhuận khác	40		80.691.401	7.034.530.949
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	60		(5.388.311.169)	10.025.955.927
Trong đó: Thu nhập không chịu thuế			802.032.500	3.885.402.500
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	61	VI.9	164.745.128	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	62		-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	70		(5.553.056.297)	10.025.955.927

Ngày 24 tháng 04 năm 2015

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Nguyễn Thanh Phong

Ngô Văn Danh

Mai Việt Hà

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý I năm 2015

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			2015	2014
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		(5.388.311.169)	10.025.955.927
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		1.974.651.497	1.990.060.357
- Các khoản dự phòng	03		-	(2.576.111.551)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(4.125.466.432)	(11.273.834.115)
- Chi phí lãi vay	06		1.897.323.767	3.732.378.165
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		(5.641.802.337)	1.898.448.783
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		8.589.513.626	51.383.223.365
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		985.513.662	(12.584.237)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		52.075.833.155	20.842.434.425
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	13		(1.821.856.458)	(963.373.661)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(230.745.128)	(4.007.224.656)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		53.956.456.520	69.140.924.019
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		(1.317.903.418)	(7.595.569.925)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	7.011.185.699
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		-	(10.551.312.169)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		493.000.000	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		3.162.782.432	4.093.485.367
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		2.337.879.014	(7.042.211.028)
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	VII.1	581.574.640	91.956.901.363
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	VII.2	(56.704.100.031)	(159.875.940.089)
5. Tiền chi trả nợ thuế 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		(56.122.525.391)	(67.919.038.726)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		171.810.143	(5.820.325.735)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		46.270.712.230	24.515.494.949
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		46.442.522.373	18.695.169.214

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Nguyễn Thanh Phong

Ngô Văn Danh



BCLCTT



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ 1 NĂM 2015

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. **Hình thức sở hữu vốn** : Công ty cổ phần
2. **Lĩnh vực kinh doanh** : Dịch vụ thương mại - Bất động sản –Đầu tư tài chính
3. **Ngành nghề kinh doanh** :
 - Dịch vụ thương mại: kinh doanh, phân phối, sửa chữa và bảo trì xe ô tô, xe gắn máy các loại;
 - Dịch vụ bất động sản: kinh doanh bất động sản, cho thuê văn phòng, nhà kho, trung tâm thương mại;
 - Đầu tư tài chính: đầu tư vào các công ty con, công ty liên kết và vào cổ phiếu của các đơn vị khác.

4. **Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường:** 12 tháng;

5. Cấu trúc doanh nghiệp

a. Danh sách các Công ty con:

1. Công Ty TNHH Sài Gòn Ô tô.
 - Địa chỉ: 61A Cao Thắng, Quận 03, Tp.HCM
 - Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ là: 52,05%
2. Công ty Cổ Phần Ô Tô Sài Gòn Cửu Long
 - Địa chỉ: 274 đường 30/4 - Quận Ninh Kiều - Cần Thơ
 - Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ là: 84,17%
3. Công Ty Liên Doanh TOYOTA Giải Phóng.
 - Địa chỉ: 807 Giải Phóng, Quận Hoàng Mai, Tp.Hà Nội
 - Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ là: 51%
4. Công Ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Sài Gòn.
 - Địa chỉ: 164-166C Đường 3/2, Phường Hưng Lợi, Quận Ninh Kiều, Tp.Cần Thơ
 - Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ là: 88,12%
5. Công Ty Cổ Phần Sài Gòn Ngôi Sao.
 - Địa chỉ: 12-14-16 Trần Hưng Đạo, Quận 1, Tp.HCM
 - Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ là: 55%
6. Công Ty Cổ Phần Savico Hà Nội.
 - Địa chỉ: 7-9 Đường Nguyễn Văn Linh, Phường Gia Thụy, Quận Long Biên, Tp.Hà Nội.
 - Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ là: 70%

CÔNG TY CP DỊCH VỤ TỔNG HỢP SÀI GÒN - SAVICO

Địa chỉ: 68 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Tp.HCM.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2015

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

7. Công Ty TNHH Ôtô TOYOTA Cần Thơ.

- Địa chỉ: 71 Hùng Vương, P.Thới Bình, Q.Ninh Kiều, Tp.Cần Thơ.
- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ là: 51%

8. Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Đà Nẵng Sơn Trà

- Địa chỉ: Bãi Trẹm, Quận Sơn Trà , TP.Đà Nẵng
- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ là: 98%

9. Công Ty Cổ phần Savico Đà Nẵng.

- Địa chỉ: 66 Võ Văn Tần, Quận Thanh Khê, Tp.Đà Nẵng
- Tỷ lệ phần sở hữu là: 70%

10. Công Ty Cổ phần OTOS

- Địa chỉ: 68 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Quận 1, Tp.HCM
- Tỷ lệ phần sở hữu là: 77,1%

11. Công Ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Tổng Hợp Savico Mekong

- Địa chỉ: 55-55B Cách Mạng Tháng Tám, P. An Hòa, Quận Ninh Kiều, Tp.Cần Thơ
- Tỷ lệ phần sở hữu là: 51%

b. Danh sách các công ty liên doanh, liên kết

1. Công Ty TNHH ComfortDelgro Savico Taxi.

- Địa chỉ: 325 Hồ Văn Huê, P.2, Quận Tân Bình, Tp.HCM
- Tỷ lệ phần sở hữu là: 40%

2. Công Ty Cổ Phần TOYOTA Đông Sài Gòn.

- Địa chỉ: 507 Xa Lộ Hà Nội, Quận 2, Tp.HCM
- Tỷ lệ phần sở hữu là: 35,16%

3. Công Ty Cổ phần dịch vụ Ô Tô Thành Phố Mới Bình Dương.

- Địa chỉ: Lô C13, Đường Nguyễn Huệ, Khu Liên hợp, Phường Hòa Phú, Thành phố Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương;
- Tỷ lệ phần sở hữu là: 27,5%

4. Công Ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Tổng Hợp Bến Thành SAVICO.

- Địa chỉ: 17-19 Trần Hưng Đạo, Quận 1, Tp.HCM
- Tỷ lệ phần sở hữu là: 37,33%

II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán năm

Kỳ kế toán năm theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

CÔNG TY CP DỊCH VỤ TỔNG HỢP SÀI GÒN - SAVICO

Địa chỉ: 68 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Tp.HCM.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2015

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Báo cáo tài chính Công ty được lập theo các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán:

Ngân hàng thương mại cổ phần ngoại thương Việt Nam (Vietcombank) được lựa chọn tỷ giá áp dụng trong kế toán.

2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

3. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn và dài hạn

Các khoản đầu tư được phản ánh theo giá gốc.

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi giá thị trường của khoản đầu tư giảm thấp hơn giá gốc. Sau thời điểm lập dự phòng, nếu giá trị có thể thu hồi của khoản đầu tư tăng lên thì khoản dự phòng sẽ được hoàn nhập.

4. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được phản ánh theo nguyên giá trừ dự phòng phải thu khó đòi.

Phương pháp lập dự phòng công nợ khó đòi được thực hiện theo các quy định hiện hành.

5. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc.
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên.

CÔNG TY CP DỊCH VỤ TỔNG HỢP SÀI GÒN - SAVICO

Địa chỉ: 68 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Tp.HCM.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2015

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận theo qui định hiện hành.

6. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư

Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính. Tỷ lệ khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

Loại tài sản cố định	<u>Số năm</u>
Nhà cửa vật kiến trúc	06 – 42
Máy móc thiết bị	03 – 10
Phương tiện vận tải	06

Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư được phản ánh theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá ban đầu của một bất động sản đầu tư bao gồm giá mua bất động sản, chi phí cho quyền sử dụng đất và chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái và vị trí hoạt động cho mục đích sử dụng dự kiến. Các chi phí phát sinh sau khi bất động sản đầu tư đã được đưa vào hoạt động như chi phí sửa chữa và bảo dưỡng thường được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong năm phát sinh chi phí. Trường hợp có thể chứng minh một cách rõ ràng các chi phí này làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai dự tính thu được từ việc sử dụng bất động sản đầu tư vượt trên tiêu chuẩn hoạt động đã được đánh giá ban đầu, thì các chi phí này được vốn hóa như một khoản nguyên giá tăng thêm của bất động sản đầu tư.

Bất động sản đầu tư được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính như sau:

Quyền sử dụng đất	18-50 năm
Nhà cửa	5-36 năm

CÔNG TY CP DỊCH VỤ TỔNG HỢP SÀI GÒN - SAVICO

Địa chỉ: 68 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Tp.HCM.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2015

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

7. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại:

Căn cứ tính thuế thu nhập hoãn lại là các chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ cho mục đích báo cáo tài chính và sử dụng cho mục đích tính thuế của các khoản mục tài sản và nợ phải trả.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận trong phạm vi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để các khoản chênh lệch tạm thời này có thể sử dụng được.

Giá trị của thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận căn cứ vào mức thuế suất có hiệu lực tại ngày lập báo cáo tài chính.

8. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

Chi phí trả trước dài hạn của Công ty là giá trị công cụ, dụng cụ chờ phân bổ. Công cụ dụng cụ chờ phân bổ là các chi phí công cụ xuất dùng một lần nhưng liên quan tới nhiều chu kỳ hoạt động sản xuất kinh doanh

9. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

Các khoản phải trả thương mại và các khoản phải trả khác được ghi nhận theo nguyên giá.

10. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay

Chi phí đi vay được vốn hóa khi có liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán. Các chi phí đi vay khác được ghi nhận vào chi phí trong kỳ.

11. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

12. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

Doanh thu chưa thực hiện được ghi nhận theo nguyên giá và được phân bổ theo phương pháp đường thẳng.

13. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu: theo số thực góp;

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận căn cứ vào phần chênh lệch giữa giá phát hành cổ phiếu so với mệnh giá cổ phiếu và chênh lệch giữa giá mua lại so với giá tái phát hành cổ phiếu quỹ.

14. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng: Khi bán hàng hóa, thành phẩm doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu hàng hóa đó được chuyển giao cho người mua và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng bán bị trả lại.

CÔNG TY CP DỊCH VỤ TỔNG HỢP SÀI GÒN - SAVICO

Địa chỉ: 68 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Tp.HCM.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2015

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

Doanh thu cung cấp dịch vụ: Khi cung cấp dịch vụ, doanh thu được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày lập báo cáo tài chính

Doanh thu hoạt động tài chính: Tiền lãi được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ

15. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu:

Các khoản giảm trừ doanh thu được ghi nhận theo đúng qui định bao gồm: Hàng hoá - dịch vụ bị trả lại, thuế GTGT được ghi nhận theo phương pháp trực tiếp của các loại hàng hoá theo qui định hiện hành.

16. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán được ghi nhận theo nguyên tắc phù hợp với doanh thu.

17. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính

Chi phí lãi vay được ghi nhận khi phát sinh, ngoại trừ trường hợp chi phí lãi vay liên quan đến các khoản vay cho mục đích hình thành tài sản đủ điều kiện vốn hóa chi phí lãi vay thì khi đó chi phí lãi vay phát sinh trong giai đoạn xây dựng cơ bản sẽ được vốn hóa.

18. 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.

- Thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên lợi nhuận hoặc lỗ của năm bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại. Thuế thu nhập doanh nghiệp được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh ngoại trừ trường hợp có các khoản thuế thu nhập liên quan đến các khoản mục được ghi nhận thẳng vào vốn chủ sở hữu, thì khi đó các thuế thu nhập này cũng được ghi nhận thẳng vào vốn chủ sở hữu.
- Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế dự kiến phải nộp dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm, sử dụng các mức thuế suất có hiệu lực hoặc cơ bản có hiệu lực tại ngày kết thúc niên độ kế toán, và các khoản điều chỉnh thuế phải nộp liên quan đến những năm trước.
- Thuế thu nhập hoãn lại được tính theo phương pháp số dư nợ trên bảng cân đối kế toán, dựa trên các chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của các khoản mục tài sản và nợ phải trả cho mục đích báo cáo tài chính và giá trị sử dụng cho mục đích thuế

CÔNG TY CP DỊCH VỤ TỔNG HỢP SÀI GÒN - SAVICO

Địa chỉ: 68 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Tp.HCM.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2015

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN.**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
V.1. Tiền		
Tiền mặt	1.445.180.885	1.398.360.494
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	4.997.341.488	5.872.351.736
Các khoản tương đương tiền	40.000.000.000	39.000.000.000
Cộng	46.442.522.373	46.270.712.230
V.2. Các khoản đầu tư tài chính		

Nội dung	Số cuối kỳ			Số đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
Chứng khoán kinh doanh						
Công ty CP TMDV Bến Thành	2.495.144.000	2.495.144.000	-	3.289.960.000	3.289.960.000	-
Công ty CP Việt Thái	8.042.676.000	8.042.676.000	-	8.042.676.000	8.042.676.000	-
Công Ty CP ĐTXD và XNK	14.000.000.000	5.000.000.000	(9.000.000.000)	14.000.000.000	5.000.000.000	(9.000.000.000)
Công Ty CP DL Bến Thành - Non Nước	9.000.000.000	9.000.000.000	-	9.000.000.000	9.000.000.000	-
Công Ty CP Bảo Hiểm Toàn Cầu	6.300.000.000	1.260.000.000	(5.040.000.000)	6.300.000.000	1.260.000.000	(5.040.000.000)
Công ty CP Bến Thành Long Hải	6.772.500.000	5.135.623.136	(1.636.876.864)	6.772.500.000	5.135.623.136	(1.636.876.864)
Công ty CP ĐT KD Tổng Hợp Điện Lực	13.500.000.000	13.500.000.000	-	13.500.000.000	13.500.000.000	-
Công ty CP Tập Đoàn Thép Tiến Lên	3.947.520.490	3.841.317.000	(106.203.490)	2.683.020.490	2.576.817.000	(106.203.490)
Tổng cộng	64.057.840.490	48.274.760.136	(15.783.080.354)	63.588.156.490	47.805.076.136	(15.783.080.354)

CÔNG TY CP DỊCH VỤ TỔNG HỢP SÀI GÒN - SAVICO

Địa chỉ: 68 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Tp.HCM.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2015

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

b. Đầu tư vốn góp vào đơn vị khác	Số cuối kỳ			Số đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con						
Công Ty TNHH Đông Đô Thành	-	-	-	4.400.000.000	(1.372.859.971)	3.027.140.029
Công Ty TNHH Sài Gòn Ôtô	33.312.000.000	-	33.312.000.000	33.312.000.000	-	33.312.000.000
Công Ty LD TOYOTA Giai Phóng	9.248.504.000	-	9.248.504.000	9.248.504.000	-	9.248.504.000
Công Ty TNHH TMDV Sài Gòn	7.102.684.814	-	7.102.684.814	7.102.684.814	-	7.102.684.814
Công Ty CP Sài Gòn Ngôi Sao	8.250.050.000	-	8.250.050.000	8.250.050.000	-	8.250.050.000
Công ty CP SAVICO Hà Nội	56.000.000.000	(3.108.322.924)	52.891.677.076	56.000.000.000	(3.108.322.924)	52.891.677.076
Công Ty TNHH ôtô TOYOTA Cần Thơ	25.309.668.000	-	25.309.668.000	25.309.668.000	-	25.309.668.000
Công ty CP Savico Đà Nẵng	21.000.000.000	-	21.000.000.000	21.000.000.000	-	21.000.000.000
Công ty TNHH TM DVTH Savico-Mekong	1.530.000.000	(1.530.000.000)	-	1.530.000.000	(1.530.000.000)	-
Công ty Cổ phần Ôtô S	2.312.000.000	(916.111.090)	1.395.888.910	2.312.000.000	(916.111.090)	1.395.888.910
Công ty CP Đầu tư Đà Nẵng Sơn Trà	82.320.000.000	(352.790.686)	81.967.209.314	82.320.000.000	(352.790.686)	81.967.209.314
Công ty CP Ôtô Sài Gòn Cửu Long	10.100.000.000	(452.450.698)	9.647.549.302	10.100.000.000	(452.450.698)	9.647.549.302
Cộng	256.484.906.814	(6.359.675.398)	250.125.231.416	260.884.906.814	(7.732.535.369)	253.152.371.445
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết						
Công ty TNHH Comfortdelgro Savico Taxi	31.750.000.000	(1.068.825.942)	30.681.174.058	31.750.000.000	(1.068.825.942)	30.681.174.058
Công Ty CP TOYOTA Đông Sài Gòn	16.798.709.000	-	16.798.709.000	16.798.709.000	-	16.798.709.000
Công ty TNHH TMDVTH Bến Thành SAVICO	560.000.000	(427.373.896)	132.626.104	560.000.000	(427.373.896)	132.626.104
Công ty CP Dịch vụ ô tô Thành phố mới Bình Dương	8.250.000.000	-	8.250.000.000	8.250.000.000	-	8.250.000.000
Cộng	57.358.709.000	(1.496.199.838)	55.862.509.162	57.358.709.000	(1.496.199.838)	55.862.509.162
- Đầu tư dài hạn khác						
Góp vốn vào các dự án	200.636.376.112	(4.745.407.933)	195.890.968.179	196.236.376.112	(3.372.547.962)	192.863.828.150

CÔNG TY CP DỊCH VỤ TỔNG HỢP SÀI GÒN - SAVICO

Địa chỉ: 68 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Tp.HCM.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2015

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ**

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Tính chất giao dịch	Quý 1/ 2015	Quý 1/ 2014
Công ty Cổ phần Sài Gòn Ngôi Sao	Công ty con	Tiền thuê mặt bằng thu từ công ty con	128.300.000	139.436.000
		Hoa hồng nhận từ công ty con	96.502.500	509.327.500
		Hỗ trợ tài chính cho công ty con	-	2.000.000.000
		Thu lãi sử dụng vốn	-	4.188.611
		Cổ tức nhận từ công ty con	412.502.500	412.502.500
Công ty TNHH Sài Gòn Ô tô	Công ty con	Tiền thuê thu từ công ty con	1.073.140.677	854.040.000
		Nhận hỗ trợ tài chính từ công ty con	28.661.023.053	48.424.427.972
		Trả lãi sử dụng vốn	75.467.309	-
Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Sài Gòn	Công ty con	Cổ tức nhận từ công ty con	-	350.000.000
		Công ty con hoàn trả khoản hỗ trợ tài chính và lãi sử dụng vốn	-	1.002.550.000
Công ty Cổ phần Savico Hà Nội	Công ty con	Lãi cho vay	1.855.719.444	2.213.750.000
		Cho công ty con vay	-	4.500.000.000
Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Tổng hợp Savico-Mekong	Công ty con	Lãi cho vay	33.468.750	73.950.000
		Công ty con trả nợ vay	1.806.562.500	450.000.000

V.3. Phải thu khách hàng

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a. Phải thu của khách hàng	2.942.258.090	3.164.580.493
- Phải thu khách hàng thuê kho, bãi	710.765.050	642.312.459
- Phải thu tiền thuê VP 91 Pateur (Công ty CP QL BĐS Hoàng Gia)	540.803.840	480.000.000
- Các khoản phải thu khách hàng khác	1.690.689.200	2.042.268.034

V.4. Phải thu khác

Nội dung	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a. Ngắn hạn	8.476.165.508	-	15.299.815.865	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	-	190.000.000	-
- Phải thu người lao động	1.895.615.894	-	1.928.365.894	-
- Ký cược, ký quỹ	79.330.184	-	79.330.184	-
- Phải thu khác	6.501.219.430	-	13.102.119.787	-

CÔNG TY CP DỊCH VỤ TỔNG HỢP SÀI GÒN - SAVICO

Địa chỉ: 68 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Tp.HCM.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2015

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

a. Dài hạn	80.966.121.247	-	82.466.121.247	-
- Ký cược, ký quỹ	1.120.500.000	-	1.120.500.000	-
- Phải thu khác	79.845.621.247	-	81.345.621.247	-
Cộng	89.442.286.755	-	97.765.937.112	-

V.5. Hàng tồn kho

Nội dung	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	19.613.323	-	11.906.895	-
- Hàng hoá	52.449.535	-	61.622.706	-
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	19.717.419.372	-	20.701.466.291	-
Cộng	19.789.482.230	-	20.774.995.892	-

V.6. Tài sản dở dang dài hạn

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Xây dựng cơ bản dở dang	345.299.828.726	344.021.953.708
Công trình Cao ốc văn phòng 277 - 279 Lý Tự Trọng,	18.291.116.846	18.228.025.937
Dự án Hồ Tràm, Xuyên Mộc	240.556.083	240.556.083
Công trình 104 Phổ Quang	35.006.132.965	34.878.168.629
Dự án 66-68 Nam Kỳ Khởi Nghĩa Quận 1	11.130.308.757	11.110.328.757
Dự án Quốc Lộ 13	205.001.515.814	205.001.515.814
Dự án Nam Cẩm Lệ - Đà Nẵng	75.630.198.261	74.563.358.488

Thuyết minh cho chi phí đầu tư xây dựng cơ bản dở dang:

- + Dự án số 277-279 Lý Tự Trọng: Hoàn tất điều chỉnh thiết kế và hồ sơ đấu thầu phần thân để chuẩn bị cho công tác thi công trong Quý 2.
- + Dự án Hồ Tràm – Xuyên Mộc: Tiếp tục phối hợp với địa phương tiến hành đền bù, giải tỏa.
- + Dự án 104 Phổ Quang: Đã ký kết hợp đồng hợp tác với đối tác. Đang thực hiện xin giấy phép quy hoạch và nộp hồ sơ xin phê duyệt tổng mặt bằng để chuẩn bị triển khai thi công dự án.
- + Dự án 66-68 NKKN: Đang hoàn tất các thủ tục pháp lý và đàm phán với đối tác về phương án hợp tác đầu tư.
- + Dự án Quốc lộ 13: Đã có chủ trương chuyển nhượng và đang hoàn tất thủ tục với đối tác.
- + Dự án Nam Cẩm Lệ, Đà Nẵng: Hoàn thành đường giao thông nội bộ của dự án; Đã chuyển giao một phần dự án cho Công ty con và đang tiếp tục tìm đối tác đầu tư.

CÔNG TY CP DỊCH VỤ TỔNG HỢP SÀI GÒN - SAVICO

Địa chỉ: 68 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Tp.HCM.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2015

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**V.7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

Nội dung	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Cộng
Nguyên giá				
Số đầu năm	5.301.829.558	2.637.468.847	3.562.598.656	11.501.897.061
Mua trong kỳ	-	40.028.400	-	40.028.400
Số cuối kỳ	5.301.829.558	2.677.497.247	3.562.598.656	11.541.925.461
Giá trị hao mòn				
Số đầu năm	3.711.246.881	2.353.295.377	2.378.230.772	8.442.773.030
Khấu hao trong kỳ	50.445.522	50.505.663	89.937.372	190.888.557
Số cuối kỳ	3.761.692.403	2.403.801.040	2.468.168.144	8.633.661.587
Giá trị còn lại				
Số đầu kỳ	1.590.582.677	284.173.470	1.184.367.884	3.059.124.031
Số cuối kỳ	1.540.137.155	273.696.207	1.094.430.512	2.908.263.874

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp đảm bảo khoản vay: 1.327 triệu đồng.

- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 3.838 triệu đồng.

V.8. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất không thời hạn	Quyền sử dụng đất có thời hạn	TSCĐ vô hình khác	Cộng
Nguyên giá				
Số đầu năm	14.634.054.30	39.301.087.509	435.870.000	54.371.011.809
Tăng trong kỳ	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	-	-	-
Số cuối kỳ	14.634.054.30	39.301.087.509	435.870.000	54.371.011.809
Giá trị hao mòn				
Số đầu năm	-	4.139.152.106	435.870.000	4.575.022.106
Khấu hao trong kỳ	-	196.468.860	-	196.468.860
Giảm trong kỳ	-	-	-	-
Số cuối kỳ	-	4.335.620.966	435.870.000	4.771.490.966
Giá trị còn lại				
Số đầu năm	14.634.054.300	35.161.935.403	-	49.795.989.703
Số cuối kỳ	14.634.054.300	34.965.466.543	-	49.599.520.843

CÔNG TY CP DỊCH VỤ TỔNG HỢP SÀI GÒN - SAVICO

Địa chỉ: 68 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Tp.HCM.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2015

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**V.9. Tăng, giảm bất động sản đầu tư**

Nội dung	Số đầu năm	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
a. Bất động sản đầu tư cho thuê				
Nguyên giá	225.388.783.099	-	-	225.388.783.099
- Nhà	31.757.799.086	-	-	31.757.799.086
- Nhà và quyền sử dụng đất	185.003.157.894	-	-	185.003.157.894
- Cơ sở hạ tầng	8.627.826.119	-	-	8.627.826.119
Giá trị hao mòn	52.723.125.574	1.587.294.080		52.723.125.574
- Nhà	23.226.338.178	466.925.378	-	23.693.263.556
- Nhà và quyền sử dụng đất	21.717.027.207	1.036.376.205	-	22.753.403.412
- Cơ sở hạ tầng	7.779.760.189	83.992.497	-	7.863.752.686
Giá trị còn lại	172.665.657.525	-	1.587.294.080	171.078.363.445
- Nhà	8.531.460.908	-	466.925.378	8.064.535.530
- Nhà và quyền sử dụng đất	163.286.130.687	-	1.036.376.205	162.249.754.482
- Cơ sở hạ tầng	848.065.930	-	83.992.497	764.073.433

+ Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp đảm bảo khoản vay: 100.689 triệu đồng

+ Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn đang sử dụng: 17.843 triệu đồng

V.10. Vay và nợ thuê tài chính

Nội dung	Số cuối kỳ		Trong kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Vay ngắn hạn	5.721.370.079	5.721.370.079	581.574.640	5.073.887.531	10.213.682.970	10.213.682.970
NH Vietcombank TP.HCM	5.721.370.079	5.721.370.079	581.574.640	3.693.407.283	8.833.202.722	8.833.202.722
NH Eximbank	-	-	-	1.380.480.248	1.380.480.248	1.380.480.248
b. Vay dài hạn	51.625.419.890	51.625.419.890	-	51.630.212.500	103.255.632.390	103.255.632.390
+ Thanh toán trong vòng 12 tháng:	5.932.302.000	5.932.302.000	-	1.977.434.000	7.909.736.000	7.909.736.000
NH Vietcombank TP.HCM	3.918.000.000	3.918.000.000	-	1.306.000.000	5.224.000.000	5.224.000.000
NH Eximbank	2.014.302.000	2.014.302.000	-	671.434.000	2.685.736.000	2.685.736.000
+ Thanh toán trong vòng trên 12 tháng:	45.693.117.890	45.693.117.890	-	49.652.778.500	95.345.896.390	95.345.896.390
Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng	30.000.000.000	30.000.000.000	-	-	30.000.000.000	30.000.000.000
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt nam	10.326.000.000	10.326.000.000	-	-	10.326.000.000	10.326.000.000

CÔNG TY CP DỊCH VỤ TỔNG HỢP SÀI GÒN - SAVICO

Địa chỉ: 68 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Tp.HCM.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2015

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

Ngân hàng TMCP Xuất Nhập Khẩu Việt Nam	5.367.117.890	5.367.117.890	-	-	5.367.117.890	5.367.117.890
Ngân hàng Indovina	-	-	-	49.652.778.500	49.652.778.500	49.652.778.500
Cộng	57.346.789.969	57.346.789.969	581.574.640	56.704.100.031	113.469.315.360	113.469.315.360

V.11. Phải trả người bán

Nội dung	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	5.897.430.060	5.897.430.060	6.798.914.377	6.798.914.377
- Công ty CP XLDK Miền Trung	3.089.296.392	3.089.296.392	3.089.296.392	3.089.296.392
- Công ty CP XD và KD địa ốc Tân Kỳ	1.102.034.788	1.102.034.788	1.595.754.997	1.595.754.997
- Phải trả cho các đối tượng khác	1.706.098.880	1.706.098.880	2.113.862.988	2.113.862.988

V.12. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

Nội dung	Số đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Số cuối kỳ
a. Phải nộp	12.703.917.195	1.745.461.873	6.461.955.782	8.017.423.286
- Thuế GTGT	579.584.291	1.025.978.298	1.380.109.365	255.453.224
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.286.322.822	164.745.128	230.745.128	1.220.322.822
- Thuế thu nhập cá nhân	2.726.866.757	554.738.447	2.505.520.623	776.084.581
- Các khoản phải nộp khác	8.111.143.325	-	2.345.580.666	5.765.562.659
b. Phải thu	772.012.294	150.675.262	186.605.896	807.942.928
- Thuế GTGT được khấu trừ	427.059.160	150.675.262	-	276.383.898
- Phải thu khác	344.953.134	-	186.605.896	531.559.030

V.13. Chi phí phải trả

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a. Ngắn hạn	15.601.386.109	9.473.933.109
- Chi phí lãi vay	25.251.881	25.251.881
- Chi phí thuê	203.143.228	203.143.228
- Chi phí sản xuất kinh doanh	7.046.991.000	591.038.000
- Phí dịch vụ tư vấn	8.326.000.000	8.654.500.000

CÔNG TY CP DỊCH VỤ TỔNG HỢP SÀI GÒN - SAVICO

Địa chỉ: 68 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Tp.HCM.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2015

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**V.14. Phải trả khác**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a. Ngắn hạn	269.021.062.589	274.300.048.742
- Các khoản trích theo lương (KPCĐ, BHXH, BHYT, BHTN)	529.828.878	438.206.494
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	158.268.645	158.268.645
- Nhận hỗ trợ vốn	28.661.023.053	34.566.755.744
- Nhận góp vốn các dự án	237.143.206.870	235.519.127.670
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	2.528.735.143	3.617.690.189
b. Dài hạn	115.170.066.909	118.097.470.509
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	13.073.925.850	13.241.925.850
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	102.096.141.059	104.855.544.659
Cộng	384.191.129.498	392.397.519.251

V.15. Doanh thu chưa thực hiện

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a. Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước	657.878.788	173.350.000
b. Dài hạn		
- Doanh thu nhận trước	52.968.333.307	53.273.333.308
Cộng	53.626.212.095	53.446.683.308

V.16. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	2.583.611.568	2.583.611.568

V.17. Vốn chủ sở hữu**a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Vốn chủ sở hữu
Số dư 01/01/2014	249.955.730.000	317.064.858.303	(690.474.358)	12.469.151.903	12.469.151.903	67.717.059.603	658.985.477.354
Lợi nhuận sau thuế năm 2014	-	-	-	-	-	40.948.585.353	40.948.585.353
Phân bổ các quỹ	-	-	-	-	-	(4.053.952.353)	(4.053.952.353)
Cổ tức chia 2014	-	-	-	-	-	(29.970.608.400)	(29.970.608.400)
Thu lao cho Hội đồng Quản trị, Ban kiểm soát	-	-	-	-	-	(2.026.976.177)	(2.026.976.177)
Trích thưởng Ban điều hành	-	-	-	-	-	(1.112.032.313)	(1.112.032.313)
Số dư 31/12/2014	249.955.730.000	317.064.858.303	(690.474.358)	12.469.151.903	12.469.151.903	71.502.075.713	662.770.493.464

CÔNG TY CP DỊCH VỤ TỔNG HỢP SÀI GÒN - SAVICO

Địa chỉ: 68 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Tp.HCM.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2015

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

Lợi nhuận sau thuế trong kỳ	-	-	-	-	-	(5.553.056.297)	(5.553.056.297)
Phân bổ các quỹ	-	-	-	-	-	-	-
Cổ tức	-	-	-	-	-	-	-
Thù lao cho Hội đồng Quản trị và Ban kiểm soát	-	-	-	-	-	-	-
Trích thưởng Ban điều hành	-	-	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-
Số dư 31/03/2015	249.955.730.000	317.064.858.303	(690.474.358)	12.469.151.903	12.469.151.903	65.949.019.416	657.217.437.167

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Vốn góp của Nhà nước	101.928.230.000	101.928.230.000
- Vốn góp của các cổ đông	148.027.500.000	148.027.500.000
Cộng	249.955.730.000	249.955.730.000

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 kỳ	249.955.730.000	249.955.730.000
+ Vốn góp tăng trong kỳ	-	-
+ Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	29.970.608.400

Đại Hội ĐCĐ thường niên năm 2014 ngày 28/3/2014 đã thông qua tỉ lệ chi trả cổ tức cho năm 2013 là 12% trên mệnh giá. Công ty đã thực hiện chi trả trong quý 4/2014.

d. Cổ phiếu

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	24.995.573	24.995.573
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	24.995.573	24.995.573
+ Cổ phiếu phổ thông	24.995.573	24.995.573
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)	20.066	20.066
+ Cổ phiếu phổ thông	20.066	20.066
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	24.975.507	24.975.507
+ Cổ phiếu phổ thông	24.975.507	24.975.507

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND

CÔNG TY CP DỊCH VỤ TỔNG HỢP SÀI GÒN - SAVICO

Địa chỉ: 68 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Tp.HCM.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2015

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH.**

	Quý 1/2015	Quý 1/2014
VI.1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	15.829.586.954	13.378.453.131
- Doanh thu bán hàng	983.422.288	988.777.687
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	12.866.858.816	12.389.675.444
- Doanh thu chuyển nhượng bất động sản	1.979.305.850	-
VI.2. Các khoản giảm trừ doanh thu	24.837.450	23.344.500
Trong đó:		
- Thuế GTGT theo PP trực tiếp	24.837.450	23.344.500
VI.3. Giá vốn hàng bán	Quý 1/2015	Quý 1/2014
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	631.171.625	656.699.275
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	3.958.246.298	5.949.108.446
- Giá vốn của bất động sản	1.230.464.358	-
Cộng	5.819.882.281	6.605.807.721
VI.4. Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 1/2015	Quý 1/2014
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	462.014.315	208.439.910
- Lãi bán các khoản đầu tư	962.684.000	137.369.155
- Cổ tức lợi nhuận được chia	802.032.500	3.885.402.500
- Lãi chênh lệch tỷ giá	70.000.000	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	1.898.771.527	2.514.844.330
Cộng	4.195.502.342	6.746.055.895
VI.5. Chi phí tài chính	Quý 1/2015	Quý 1/2014
- Lãi tiền vay	1.897.323.767	3.732.378.165
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	6.044.000	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	-	-
- (Hoàn nhập dự phòng)/Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư	-	(93.061.115)
- Chi phí tài chính khác	-	8.674.534
Cộng	1.903.367.767	3.647.991.584
VI.6. Thu nhập khác	Quý 1/2015	Quý 1/2014
- Tiền phạt thu được	20.000.000	7.011.185.699
- Các khoản khác	65.888.596	23.345.250
Cộng	85.888.596	7.034.530.949

CÔNG TY CP DỊCH VỤ TỔNG HỢP SÀI GÒN - SAVICO

Địa chỉ: 68 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Tp.HCM.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2015

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

VI.7. Chi phí khác	Quý 1/2015	Quý 1/2014
- Các khoản bị phạt	4.484.597	-
- Các khoản khác	712.598	-
Cộng	5.197.195	-
VI.8. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý 1/2015	Quý 1/2014
- Chi phí mua hàng hoá, nguyên vật liệu	1.861.635.983	656.699.275
- Chi phí nhân công	8.041.433.990	3.358.108.560
- Chi phí khấu hao và phân bổ	1.974.651.497	1.990.060.357
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	9.639.765.777	5.438.262.259
- Chi phí khác	2.048.399.402	2.018.617.513
Cộng	23.565.886.649	13.461.747.964
VI.9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý 1/2015	Quý 1/2014
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	164.745.128	-
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành của năm nay	-	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	164.745.128	-

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**VII.1. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:**

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường: 581.574.640 đồng

VII.2. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường: 56.704.100.031 đồng

VIII. GIẢI TRÌNH CHÊNH LỆCH QUÝ 1/2015 SO VỚI QUÝ 1/2014

CHỈ TIÊU	Quý 1/2015	Quý 1/2014	Chênh lệch	
			+/-	%
1. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	15.804.749.504	13.355.108.631	2.449.640.873	18,34
2. Giá vốn hàng bán	5.819.882.281	6.605.807.721	(785.925.440)	(11,90)
3. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ	9.984.867.223	6.749.300.910	3.235.566.313	47,94
4. Thu nhập từ hoạt động tài chính	2.292.134.575	3.098.064.311	(805.929.736)	(26,01)
5. Chi phí bán hàng và Chi phí quản lý doanh nghiệp	17.746.004.368	6.855.940.243	10.890.064.125	158,84
6. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	(5.469.002.570)	2.991.424.978	(8.460.427.548)	(282,82)
7. Lợi nhuận khác	80.691.401	7.034.530.949	(6.953.839.548)	(98,85)
8. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(5.388.311.169)	10.025.955.927	(15.414.267.096)	(153,74)

CÔNG TY CP DỊCH VỤ TỔNG HỢP SÀI GÒN - SAVICO

Địa chỉ: 68 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Tp.HCM.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2015

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

- ❖ **Doanh thu thuần, Lãi gộp Quý 1/2015** tăng so với cùng kỳ năm 2014 chủ yếu do lợi nhuận thu về từ việc kinh doanh nhà liên kế thuộc dự án Tam Bình – Hiệp Bình Phước.
- ❖ **Thu nhập từ hoạt động tài chính Quý 1/2015** giảm 806 triệu đồng tương ứng giảm 26,01% so với cùng kỳ năm 2014 do cổ tức, lợi nhuận thu về từ các đơn vị có vốn đầu tư trong Quý 1/2015 giảm so với cùng kỳ năm 2014.
- ❖ **Chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp trong Quý 1/2015** tăng 10.890 triệu đồng tương ứng tăng 159% so với cùng kỳ năm 2014 do phát sinh tăng các khoản chi phí để phát triển các dự án thương mại trong năm 2015.
- ❖ **Thu nhập từ hoạt động khác** trong quý 1/2015 giảm 6.953 triệu đồng tương ứng giảm 98,85% so với cùng kỳ năm 2014 do Công ty có thu được khoản tiền bồi thường do phạm hợp đồng từ đối tác trong quý 1/2014 (quý 1/2015 không phát sinh).
- ❖ Tổng hợp biến động của các chỉ tiêu trọng yếu làm tăng, giảm lợi nhuận nêu trên đã làm cho lợi nhuận trước thuế thu nhập doanh nghiệp Quý 1/2015 giảm 15.414 triệu đồng tương ứng giảm 153,74% so với cùng kỳ năm 2014.

Tp.HCM, ngày 24 tháng 04 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Thanh Phong

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Ngô Văn Danh



Mai Việt Hà