



SAVICO

Saigon General Service Corporation

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ TỔNG HỢP SÀI GÒN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ 3

Năm 2017



SAVICO

Saigon General Service Corporation

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ TỔNG HỢP SÀI GÒN

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

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 3 năm 2017

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2017

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
TÀI SẢN				
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		242.605.639.869	232.106.401.111
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	<i>V.1</i>	60.333.157.934	82.842.795.400
1. Tiền	111		2.833.157.934	12.842.795.400
2. Các khoản tương đương tiền	112		57.500.000.000	70.000.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	<i>V.2a</i>	36.504.229.312	36.692.393.312
1. Đầu tư ngắn hạn	121		50.842.861.312	51.867.861.312
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		(14.338.632.000)	(15.175.468.000)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		61.973.994.094	37.626.782.380
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	<i>V.3a</i>	12.657.985.400	14.479.113.508
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2.320.510.499	442.795.900
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		26.000.000.000	8.000.000.000
5. Phải thu ngắn hạn khác	136	<i>V.4a</i>	20.995.498.195	14.704.872.972
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	<i>V.5</i>	79.895.898.676	71.473.523.211
1. Hàng tồn kho	141		101.871.473.337	93.449.097.872
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(21.975.574.661)	(21.975.574.661)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3.898.359.853	3.470.906.808
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		21.950.000	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	<i>V.12b</i>	3.470.906.808	3.470.906.808
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		405.503.045	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1.130.983.851.052	791.791.695.082
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		143.275.538.915	118.872.852.815
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	<i>V.4b</i>	-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		143.275.538.915	118.872.852.815
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		2.676.711.318	3.319.887.455

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.7	2.509.451.118	3.104.906.478
- Nguyên giá	222		10.513.347.521	10.473.747.521
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(8.003.896.403)	(7.368.841.043)
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	167.260.200	214.980.977
- Nguyên giá	228		836.870.000	785.870.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(669.609.800)	(570.889.023)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.9	126.114.486.733	55.162.471.725
- Nguyên giá	231		164.521.792.920	90.766.309.368
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(38.407.306.187)	(35.603.837.643)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.6	320.979.725.950	37.548.224.793
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		320.979.725.950	37.548.224.793
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2b	533.057.822.684	574.036.182.542
1. Đầu tư vào công ty con	251		355.397.031.814	472.732.771.814
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		199.626.059.000	117.548.709.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	254		(21.965.268.130)	(16.245.298.272)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		4.879.565.452	2.852.075.752
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		2.027.489.700	-
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.16	2.852.075.752	2.852.075.752
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		1.373.589.490.921	1.023.898.096.193
NGUỒN VỐN				
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		681.927.649.530	336.672.669.346
I. Nợ ngắn hạn	310		622.165.924.112	280.055.430.012
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	311.085.153	2.286.479.017
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		17.480.091.704	16.150.978.603
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.12a	1.388.452.872	23.060.548.459
4. Phải trả người lao động	314		7.887.939.991	11.897.044.002
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.13a	13.446.095.932	10.320.632.946
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.15	13.636.363	-
8. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.14a	543.669.119.177	163.593.123.722
9. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.10a	29.000.000.000	36.907.195.770
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		8.969.502.920	15.839.427.493
II. Nợ dài hạn	330		59.761.725.418	56.617.239.334
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.15	-	-
5. Phải trả dài hạn khác	337	V.14b	59.761.725.418	56.617.239.334
6. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.10b	-	-
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	691.661.841.391	687.225.426.847
I. Vốn chủ sở hữu	410	a	691.661.841.391	687.225.426.847
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		24.938.303.806	24.938.303.806
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		100.393.423.640	95.957.009.096
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		67.477.644.957	41.858.730.424
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b		32.915.778.683	54.098.278.672
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		1.373.589.490.921	1.023.898.096.193

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 25 tháng 10 năm 2017

Tổng Giám đốc





Mai Việt Hà

Nguyễn Thanh Phong

Ngô Văn Danh



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 3 năm 2017

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			2017	2016	2017	2016
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	15.677.567.442	17.135.285.033	49.567.534.393	69.065.978.437
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		15.677.567.442	17.135.285.033	49.567.534.393	69.065.978.437
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	4.946.945.444	7.448.560.772	18.885.135.667	32.068.670.297
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		10.730.621.998	9.686.724.261	30.682.398.726	36.997.308.140
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	1.621.450.316	3.674.610.351	36.062.222.563	34.570.266.290
7. Chi phí hoạt động tài chính	22	VI.5	886.587.401	966.032.299	14.877.886.692	9.342.968.168
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3.355.401	883.012.601	709.400.834	2.275.684.794
8. Chi phí bán hàng	24		656.504.820	640.811.339	1.831.215.537	1.906.724.887
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		6.644.491.238	7.727.378.788	17.745.503.945	19.237.883.126
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		4.164.488.855	4.027.112.186	32.290.015.115	41.079.998.249
11. Thu nhập khác	31	VI.6	69.032.016	68.479.318	631.529.198	264.382.756
12. Chi phí khác	32		2.248	913	5.765.630	427.490.675
13. Lợi nhuận khác	40		69.029.768	68.478.405	625.763.568	(163.107.919)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	60		4.233.518.623	4.095.590.591	32.915.778.683	40.916.890.330
Trong đó: Thu nhập không chịu thuế			1.028.542.500	2.108.542.500	34.229.127.385	27.821.916.664
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	61	VI.9	-	397.477.118	-	2.689.704.185
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	62		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	70		4.233.518.623	3.698.113.473	32.915.778.683	38.227.186.145

Người lập biểu

Nguyễn Thanh Phong

Kế toán trưởng

Ngô Văn Danh

Ngày 25 tháng 10 năm 2017

Tổng Giám đốc



Mai Việt Hà

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 3 năm 2017

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			2017	2016
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		32.915.778.683	11.002.543.922
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		3.537.244.681	1.841.965.256
- Các khoản dự phòng	03		4.883.133.858	(1.805.846.319)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(27.646.981.991)	(9.773.623.931)
- Chi phí lãi vay	06		709.400.834	788.518.483
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		14.398.576.065	2.053.557.411
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(21.355.400.859)	24.108.837.027
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(8.422.375.465)	4.218.468.593
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		284.309.846.212	(13.935.180.151)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(2.049.439.700)	-
- Tiền lãi vay đã trả	13		(746.308.030)	(990.284.213)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(7.462.378.753)	(8.031.589.645)
- 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		258.672.519.470	7.423.809.022
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		(309.405.333.157)	(5.508.322.461)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		20.000.000	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(18.000.000.000)	-
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		(36.741.610.000)	(12.232.684.909,00)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		54.825.000.000	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		36.026.981.991	8.777.555.652
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(273.274.961.166)	(8.963.451.718)
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	30.689.432.822	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	VII.2	(38.596.628.592)	(22.392.434.000)
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		(7.907.195.770)	(22.392.434.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(22.509.637.466)	(23.932.076.696)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		82.842.795.400	59.633.992.414
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		60.333.157.934	35.701.915.718

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 23 tháng 10 năm 2017

Tổng Giám đốc

Nguyễn Thanh Phong

Ngô Văn Danh

Mar Việt Hà

BCLCTT





THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ 3 NĂM 2017

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 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 Cổ Phần Đầu Tư Đà Nẵng Sơn Trà
 - Địa chỉ: Bãi Trẹm, Quận Sơn Trà , TP.Đà Nẵng
 - Tỷ lệ phần sở hữu là: 98%
2. Công ty Cổ phần Ô tô Nam Sông Hậu
 - Địa chỉ: Lô E1-1 Đường Võ Nguyên Giáp, khu vực Thạnh Lợi, P. Phú Thứ, Q. Cái Răng, TP. Cần Thơ.
 - Tỷ lệ phần sở hữu là: 93%
3. Công ty cổ phần Ô tô Vĩnh Thịnh
 - Địa chỉ: 55/5 khu phố Bình Giao, phường Thuận Giao, thị xã Thuận An, tỉnh Bình Dương.
 - Tỷ lệ phần sở hữu là: 90%
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 phần sở hữu là: 88,12%
5. Công ty Cổ Phần Ô Tô Sài Gòn Cửu Long
 - Địa chỉ: 274 đường 30/4 - Quận Ninh Kiều - Cần Thơ
 - Tỷ lệ phần sở hữu là: 84,17%
6. Công ty Cổ Phần Ô tô Tây Bắc Sài Gòn

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 30 tháng 09 năm 2017

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

- Địa chỉ: 43/7A Ấp Xuân Thới Đông 2, Xã Xuân Thới Đông, Huyện Hóc Môn, Tp.HCM
 - Tỷ lệ cổ phần sở hữu: 80%
7. Công ty Cổ Phần OTOS
- Địa chỉ: 68 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Quận 1, Tp.HCM
 - Tỷ lệ cổ phần sở hữu: 80,3%
8. Công Ty Cổ Phần Savico Hà Nội.
- Địa chỉ: 7-9 Đường Nguyễn Văn Linh, Quận Long Biên, Tp.Hà Nội.
 - Tỷ lệ phần sở hữu là: 70%
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 Sài Gòn Ngôi Sao.
- Địa chỉ: 12-14-16 Trần Hưng Đạo, Quận 1, Tp.HCM
 - Tỷ lệ phần sở hữu là: 59,62%
11. Công Ty Cổ phần dịch vụ Sài Gòn Ôtô.
- Địa chỉ: 61A Cao Thắng, Quận 03, Tp.HCM
 - Tỷ lệ phần sở hữu là: 52,05%
12. Công Ty Liên Doanh TOYOTA Giải Phóng.
- Địa chỉ: 807 Giải Phóng, Quận Hoàng Mai, Tp.Hà Nội
 - Tỷ lệ phần sở hữu là: 51%
13. Công Ty TNHH Ôtô TOYOTA Cần Thơ.
- Địa chỉ: 71 Hùng Vương, P.Thới Bình, Q.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 Toyota Lý Thường Kiệt
 - Địa chỉ: 188 Lê Trọng Tấn, Phường Tây Thạnh, Quận Tân Phú, Tp.HCM
 - Tỷ lệ phần sở hữu là: 51%
2. Công ty Cổ Phần Ôtô Bắc Âu (Volvo)
 - Địa chỉ: 340-340A Nguyễn Văn Linh, Phường Bình Thuận, Quận 7, Tp.HCM;
 - Tỷ lệ phần sở hữu là: 32%.
3. Công ty Cổ Phần Ôtô Sao Tây Nam (Hyundai Cần Thơ)
 - Địa chỉ: 91 Cách Mạng Tháng 8, P.An Thới, Quận Bình Thủy, Tp.Cần Thơ
 - Tỷ lệ phần sở hữu: 43,8%
4. Công Ty TNHH ComfortDelgro Savico Taxi.
 - Địa chỉ: 384A Kha Vạn Cân, KP5, P.Hiệp Bình Chánh, Q.Thủ Đức, Tp.HCM
 - Tỷ lệ phần sở hữu là: 40%
5. Công ty Cổ phần Đầu tư Savico

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 30 tháng 09 năm 2017

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

- Địa chỉ: 66-68 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Quận 1, TP.HCM
 - Tỷ lệ phần sở hữu là: 39,5%
6. 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: 30,3%
7. Công Ty Cổ phần dịch vụ Ô Tô Thành Phố Mới Bình Dương (Binhduong Ford)
- 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%

II. KỶ 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).

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.

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 30 tháng 09 năm 2017

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

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 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.
- 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:

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

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 30 tháng 09 năm 2017

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

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:

<u>Loại BĐS đầu tư</u>	<u>Số năm</u>
Quyền sử dụng đất	18-50 năm
Nhà cửa	5-36 năm

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 hóa 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.

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 30 tháng 09 năm 2017

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

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 phân 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.

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.

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 30 tháng 09 năm 2017

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

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.

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	912.688.623	757.716.530
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	1.920.469.311	12.085.078.870
Các khoản tương đương tiền	57.500.000.000	70.000.000.000
Cộng	60.333.157.934	82.842.795.400

V.2. Các khoản đầu tư tài chính

a.Chứng khoán kinh doanh	Số cuối kỳ			Số đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
Cty CP TMDV Bến Thành	162.572	162.572	-	162.572	162.572	-
Cty CP Việt Thái	8.042.676.000	7.744.044.000	(298.632.000)	8.042.676.000	7.028.208.000	(1.014.468.000)
CTy CP ĐTXD và TM Thái Bình Dương	14.000.000.000	5.000.000.000	(9.000.000.000)	14.000.000.000	5.000.000.000	(9.000.000.000)
CTy CP DL Bến Thành - Non Nước	9.000.000.000	9.000.000.000	-	9.000.000.000	9.000.000.000	-
CTy 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)
Cty cổ phần TASCO	-	-	-	1.025.000.000	904.000.000	(121.000.000)
Cty CP ĐT KD Tổng Hợp Điện Lực	13.500.000.000	13.500.000.000	-	13.500.000.000	13.500.000.000	-
Cty CP Tập Đoàn Thép Tiến Lên	22.740	22.740	-	22.740	22.740	-
Tổng cộng	50.842.861.312	36.504.229.312	(14.338.632.000)	51.867.861.312	36.692.393.312	(15.175.468.000)

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 30 tháng 09 năm 2017

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 cổ phần Đầu tư Savico (*)	-	-	-	119.400.000.000	-	119.400.000.000
Công ty CP Đầu tư Đà Nẵng Sơn Trà	82.320.000.000	(2.947.821.323)	79.372.178.677	82.320.000.000	(2.425.386.950)	79.894.613.050
Công ty CP Ô tô Nam Sông Hậu	46.500.000.000	(4.196.833.590)	42.303.166.410	46.500.000.000	(1.513.677.890)	44.986.322.110
Công ty CP Ô tô Vĩnh Thịnh	18.000.000.000	-	18.000.000.000	18.000.000.000	-	18.000.000.000
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 Ô tô Sài Gòn Cửu Long	10.100.000.000	-	10.100.000.000	10.100.000.000	-	10.100.000.000
Công ty CP Ô tô Tây Bắc Sài Gòn	16.000.000.000	(6.996.249.626)	9.003.750.374	16.000.000.000	(5.613.024.180)	10.386.975.820
Công ty Cổ phần Ô tô S	10.040.660.000	(7.824.363.591)	2.216.296.409	7.976.400.000	(6.693.209.252)	1.283.190.748
Công ty CP SAVICO Hà Nội	56.000.000.000	-	56.000.000.000	56.000.000.000	-	56.000.000.000
Công ty CP Savico Đà Nẵng	21.000.000.000	-	21.000.000.000	21.000.000.000	-	21.000.000.000
Công Ty CP Sài Gòn Ngôi Sao	9.012.515.000	-	9.012.515.000	9.012.515.000	-	9.012.515.000
Cty Cổ phần DV Sài Gòn Ô tô	44.763.000.000	-	44.763.000.000	44.763.000.000	-	44.763.000.000
CTy LD TOYOTA Giai Phóng	9.248.504.000	-	9.248.504.000	9.248.504.000	-	9.248.504.000
Cty TNHH ô tô TOYOTA Cần Thơ	25.309.668.000	-	25.309.668.000	25.309.668.000	-	25.309.668.000
Cộng	355.397.031.814	(21.965.268.130)	333.431.763.684	472.732.771.814	(16.245.298.272)	456.487.473.542
- Đầu tư vào công ty liên kết						
Cty TNHH Toyota Lý Thường Kiệt	30.600.000.000	-	30.600.000.000	30.600.000.000	-	30.600.000.000
Công ty Cổ phần Ô tô Bắc Âu	19.200.000.000	-	19.200.000.000	19.200.000.000	-	19.200.000.000
Công ty Cổ phần Sao Tây Nam	17.520.000.000	-	17.520.000.000	10.950.000.000	-	10.950.000.000
Công ty TNHH Comfortdelgro Savico Taxi	31.750.000.000	-	31.750.000.000	31.750.000.000	-	31.750.000.000
Công ty cổ phần Đầu tư Savico (*)	63.200.000.000	-	63.200.000.000	-	-	-
Cty CP TOYOTA Đông Sài Gòn	29.106.059.000	-	29.106.059.000	16.798.709.000	-	16.798.709.000
Cty CP Dịch vụ ô tô TP mới Bình Dương	8.250.000.000	-	8.250.000.000	8.250.000.000	-	8.250.000.000
Cộng	199.626.059.000	-	199.626.059.000	117.548.709.000	-	117.548.709.000
Tổng cộng	555.023.090.814	(21.965.268.130)	533.057.822.684	590.281.480.814	(16.245.298.272)	574.036.182.542

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 30 tháng 09 năm 2017

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

(*): Trong kỳ, Công ty có thực hiện chuyển nhượng một phần vốn đầu tư vào Công ty Cổ Phần Đầu tư Savico. Sau chuyển nhượng, tỷ lệ sở hữu của Công ty tại Công ty Cổ Phần Đầu tư Savico là 39,5% và do đó khoản đầu tư này được phân loại sang khoản mục đầu tư vào Công ty liên kết.

V.3. Phải thu khách hàng

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a. Phải thu của khách hàng	12.657.985.400	14.479.113.508
- Công ty CP Vạn Vạn An	11.392.744.882	13.226.866.859
- Phải thu khách hàng thuê kho, bãi	504.682.343	702.429.088
- Các khoản phải thu khách hàng khác	760.558.175	549.817.561

V.4. Phải thu khác

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	Giá trị	Giá trị
a. Ngắn hạn	20.995.498.195	14.704.872.972
- Phải thu các bên có liên quan	14.836.898.631	13.486.706.114
- Ký cược, ký quỹ	232.348.884	84.330.184
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	1.134.000.000	-
- Phải thu khác	4.792.250.680	1.133.836.674
b. Dài hạn	143.275.538.915	118.872.852.815
- Ký cược, ký quỹ	25.521.056.100	1.120.500.000
- Góp vốn hợp tác đầu tư (**)	113.408.861.568	113.406.731.568
- Phải thu khác	4.345.621.247	4.345.621.247
Cộng	164.271.037.110	133.577.725.787

(**) Chi tiết các khoản mục **Góp vốn hợp tác đầu tư** như sau:

	Giá trị đầu tư
- Trung tâm tiệc cưới Melisa (hợp tác Công ty CP TITCO)	11.242.855.756
- Dự án 9-15 Lê Minh Xuân (hợp tác Công ty CP TITCO)	792.176.070
- Dự án khu nhà ở Phường Bình An, Q.2 (hợp tác THUDUC HOUSE)	42.943.996.276
- Dự án Long Hòa - Cần Giò (Hợp tác Công ty CP FIDECO)	58.429.833.466
Cộng	113.408.861.568

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	37.236.003	-	101.336.107	-
- Hàng hoá	47.017.891	-	78.316.044	-
- Chi phí SXKD dở dang	101.787.219.443	(21.975.574.661)	93.269.445.721	(21.975.574.661)
Cộng	101.871.473.337	(21.975.574.661)	93.449.097.872	(21.975.574.661)

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 30 tháng 09 năm 2017

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**V.6. Tài sản dở dang dài hạn**

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Xây dựng cơ bản dở dang	320.979.725.950	37.548.224.793
Dự án Hồ Tràm, Xuyên Mộc	243.853.083	243.853.083
Dự án 104 Phở Quang	320.695.872.867	37.264.371.710
Dự án TT trưng bày và dịch vụ xe Hino tại Daklak	40.000.000	40.000.000

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

+ Dự án Hồ Tràm – Xuyên Mộc:	Tiếp tục phối hợp với địa phương tiến hành đền bù, giải tỏa.
+ Dự án 104 Phở Quang:	Đang hợp tác với Công ty Novaland để phát triển dự án.
+ DA TT trưng bày và DV xe Hino tại Daklak:	Đang thực hiện các thủ tục thành lập dự án.

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	2.157.957.854	3.026.363.434	5.289.426.233	10.473.747.521
Tăng trong kỳ	-	39.600.000	-	39.600.000
Giảm trong kỳ	-	-	-	-
Số cuối kỳ	2.157.957.854	3.065.963.434	5.289.426.233	10.513.347.521
Giá trị hao mòn				
Số đầu năm	1.787.608.760	2.702.945.398	2.878.286.885	7.368.841.043
Khấu hao trong kỳ	35.870.256	140.893.899	458.291.205	635.055.360
Thanh lý	-	-	-	-
Số cuối kỳ	1.823.479.016	2.843.839.297	3.336.578.090	8.003.896.403
Giá trị còn lại				
Số đầu kỳ	370.349.094	323.418.036	2.411.139.348	3.104.906.478
Số cuối kỳ	334.478.838	222.124.137	1.952.848.143	2.509.451.118

- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **4.261** triệu đồng.**V.8. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình****Phần mềm máy tính**

Nguyên giá	
Số đầu năm	785.870.000
Tăng trong kỳ	51.000.000
Giảm trong kỳ	-
Số cuối kỳ	836.870.000
Giá trị hao mòn	
Số đầu năm	570.889.023

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 30 tháng 09 năm 2017

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**Phần mềm máy tính**

Khấu hao trong kỳ	98.720.777
Giảm trong kỳ	
Số cuối kỳ	669.609.800
Giá trị còn lại	
Số đầu năm	214.980.977
Số cuối kỳ	167.260.200

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	90.766.309.368	73.755.483.552	-	164.521.792.920
- Nhà	21.274.558.827	-	-	21.274.558.827
- Nhà và quyền sử dụng đất	66.431.523.527	73.755.483.552	-	140.187.007.079
- Cơ sở hạ tầng	3.060.227.014	-	-	3.060.227.014
Giá trị hao mòn	35.603.837.643	2.803.468.544	-	38.407.306.187
- Nhà	14.547.016.598	656.259.012	-	15.203.275.610
- Nhà và quyền sử dụng đất	18.127.029.976	2.077.965.566	-	20.204.995.542
- Cơ sở hạ tầng	2.929.791.069	69.243.966	-	2.999.035.035
Giá trị còn lại	55.162.471.725	73.755.483.552	2.803.468.544	126.114.486.733
- Nhà	6.727.542.229	-	656.259.012	6.071.283.217
- Nhà và quyền sử dụng đất	48.304.493.551	73.755.483.552	2.077.965.566	119.982.011.537
- Cơ sở hạ tầng	130.435.945	-	69.243.966	61.191.979

+ Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn đang sử dụng: 8.748 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	29.000.000.000	29.000.000.000	1.689.432.822	2.407.195.770	36.907.195.770	36.907.195.770
NH Vietcombank TP.HCM	-	-	1.689.432.822	1.689.432.822	-	-
NH Vietinbank – CN 10	29.000.000.000	29.000.000.000	29.000.000.000	36.907.195.770	36.907.195.770	36.907.195.770

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
Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	311.085.153	311.085.153	2.286.479.017	2.286.479.017

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 30 tháng 09 năm 2017

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

- Công ty CP Kiến trúc Đồng Nhân	-	-	1.454.623.571	1.454.623.571
- Công ty TNHH Hoa Sen Việt	311.085.153	311.085.153	831.855.446	831.855.446

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	23.060.548.459	289.548.433.464	311.219.489.051	1.388.452.872
- Thuế GTGT	13.040.691.296	2.505.756.265	15.349.106.799	196.300.762
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	7.462.378.753	-	7.462.378.753	-
- Thuế thu nhập cá nhân	915.477.183	190.691.762	167.226.597	938.942.348
- Các khoản phải nộp khác	1.642.001.227	286.851.985.437	288.240.776.902	253.209.762
b. Phải thu	3.470.906.808	1.155.206.853	1.560.709.898	3.876.409.853
- Thuế GTGT được khấu trừ	3.470.906.808	-	-	3.470.906.808
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	300.000.001	300.000.001
- Thuế thu nhập cá nhân	-	1.155.206.853	1.260.709.897	105.503.044

V.13. Chi phí phải trả

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a. Ngắn hạn	13.446.095.932	10.320.632.946
- Chi phí sản xuất kinh doanh	544.085.023	1.337.632.946
- Trích trước chi phí DA TB-HBP	4.576.010.909	-
- Phí dịch vụ tư vấn	8.326.000.000	8.983.000.000

V.14. Phải trả khác

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a. Ngắn hạn	543.669.119.177	163.593.123.722
- Các khoản trích theo lương (KPCĐ, BHXH, BHYT, BHTN)	535.902.546	434.309.858
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	164.945.145	159.883.505
- Nhận góp vốn các dự án (***)	468.619.609.914	155.885.715.230
- Khoản góp vốn bổ sung dự án 91 Pasteur	48.755.483.552	-
- Thu chuyển nhượng vốn tại một công ty con	21.000.000.000	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	4.593.178.020	7.113.215.129
b. Dài hạn	59.761.725.418	56.617.239.334
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	16.922.211.584	13.777.725.500
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	42.839.513.834	42.839.513.834
Cộng	603.430.844.595	220.210.363.056

(***) Các khoản nhận góp vốn các dự án:

- Dự án Tam Bình - Hiệp Bình Phước	53.386.037.797	48.784.436.509
- Dự án 104 Phở Quang	415.233.572.117	107.101.278.721
Cộng	468.619.609.914	155.885.715.230

V.15. Doanh thu chưa thực hiện

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 30 tháng 09 năm 2017

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Doanh thu cho thuê kho, bãi nhận trước 03 tháng	13.636.363	-

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	1.903.989.999	1.903.989.999
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	948.085.753	948.085.753
Cộng	2.852.075.752	2.852.075.752

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	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Vốn chủ sở hữu
Số dư 01/01/2016	249.955.730.000	317.064.858.303	(690.474.358)	24.938.303.806	79.800.501.308	671.068.919.059
Lợi nhuận sau thuế trong kỳ	-	-	-	-	65.598.278.672	65.598.278.672
Trích kinh phí hoạt động HĐQT	-	-	-	-	(3.549.471.176)	(3.549.471.176)
Trích thưởng HĐQT, BKS, BDH, CBQL và Đại diện vốn	-	-	-	-	(3.827.647.556)	(3.827.647.556)
Phân bổ các quỹ	-	-	-	-	(7.098.942.352)	(7.098.942.352)
Cổ tức	-	-	-	-	(34.965.709.800)	(34.965.709.800)
Số dư 31/12/2016	249.955.730.000	317.064.858.303	(690.474.358)	24.938.303.806	95.957.009.096	687.225.426.847
Lợi nhuận sau thuế trong kỳ	-	-	-	-	32.915.778.683	32.915.778.683
Trích kinh phí hoạt động HĐQT	-	-	-	-	(279.913.934)	(279.913.934)
Trích thưởng HĐQT, BKS, BDH, CBQL và Đại diện vốn	-	-	-	-	(948.927.871)	(948.927.871)
Hoàn nhập các quỹ	-	-	-	-	2.720.086.066	2.720.086.066
Cổ tức	-	-	-	-	(29.970.608.400)	(29.970.608.400)
Số dư 30/09/2017	249.955.730.000	317.064.858.303	(690.474.358)	24.938.303.806	100.393.423.640	691.661.841.391

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 khác	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

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 30 tháng 09 năm 2017

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

+ Vốn góp tăng trong kỳ	-	-
+ Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	34.965.709.800

Đại Hội ĐCĐ thường niên năm 2017 ngày 31/03/2017 đã thông qua tỉ lệ chi trả cổ tức cho năm 2016 là 12% trên mệnh giá. Công ty đã thực hiện chi trả cổ tức trong tháng 9/2017.

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

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH.

VI.1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý 3/2017	Quý 3/2016
- Doanh thu bán hàng	1.269.037.660	1.500.892.171
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	14.408.529.782	15.634.392.862
Cộng	15.677.567.442	17.135.285.033
VI.3. Giá vốn hàng bán	Quý 3/2017	Quý 3/2016
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	658.731.198	863.220.532
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	4.288.214.246	6.585.340.240
Cộng	4.946.945.444	7.448.560.772
VI.4. Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 3/2017	Quý 3/2016
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	592.907.816	138.376.184
- Lãi chuyển nhượng các khoản đầu tư	-	127.000.000
- Cổ tức lợi nhuận được chia	1.028.542.500	2.108.542.500
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	1.300.691.667
Cộng	1.621.450.316	3.674.610.351
VI.5. Chi phí tài chính	Quý 3/2017	Quý 3/2016
- Lãi tiền vay	3.355.401	883.012.601

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 30 tháng 09 năm 2017

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

- Lỗ từ chuyển nhượng các khoản đầu tư	-	83.019.698
- Chi phí tài chính khác	883.232.000	-
Cộng	886.587.401	966.032.299

VL6. Thu nhập khác

	Quý 3/2017	Quý 3/2016
- Thanh lý tài sản	2.500.000	10.000.000
- Thu do KH thanh lý HĐ trước hạn	20.000.000	-
- Các khoản khác	46.532.016	58.479.318
Cộng	69.032.016	68.479.318

VL8. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	Quý 3/2017	Quý 3/2016
- Chi phí mua hàng hoá, nguyên vật liệu	658.731.198	1.220.275.819
- Chi phí nhân công	4.107.888.636	4.173.975.983
- Chi phí khấu hao và phân bổ	1.130.863.428	1.499.449.973
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	4.590.349.211	7.290.964.311
- Chi phí khác	1.760.109.029	1.632.084.813
Cộng	12.247.941.502	15.816.750.899
	Quý 3/2017	Quý 3/2016

VL9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	-	397.477.118
---------------------------------------------------------------------------------	---	-------------

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: 30.689.432.822 đồng

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

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường: 38.596.628.592 đồng

Tp.HCM, ngày 25 tháng 10 năm 2017

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC






Nguyễn Thanh Phong

Ngô Văn Danh

Mai Việt Hà