



CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XUẤT NHẬP KHẨU

SAVIMEX



BÁO CÁO QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH

QUÝ III NĂM 2014



Kính gửi: **SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP. HCM**

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2014	01/01/2014
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		545.718.145.602	559.348.052.574
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		25.781.028.692	29.013.005.062
1. Tiền	111	V.01	15.215.096.375	18.468.168.806
2. Các khoản tương đương tiền	112		10.565.932.317	10.544.836.256
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		146.890.499.992	141.693.999.329
1. Phải thu của khách hàng	131		128.006.103.160	124.325.436.615
<i>Phải thu khách hàng trong nước</i>			53.676.874.453	54.236.633.596
<i>Phải thu khách hàng ngoài nước</i>			74.329.228.707	70.088.803.019
2. Trả trước cho người bán	132		38.422.380.112	40.440.845.968
<i>Trả trước người bán trong nước</i>			24.993.840.522	25.254.194.606
<i>Trả trước người bán ngoài nước</i>			13.428.539.590	15.186.651.362
5. Các khoản phải thu khác	138	V.03	15.419.466.649	11.915.166.675
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(34.957.449.929)	(34.987.449.929)
IV. Hàng tồn kho	140		345.263.676.858	363.780.273.179
1. Hàng tồn kho	141	V.04	347.294.152.987	365.871.982.904
<i>Nguyên liệu, vật liệu</i>			47.704.416.491	52.485.116.277
<i>Công cụ dụng cụ</i>			253.997.266	322.496.793
<i>CP sản xuất kinh doanh dở dang</i>			263.398.832.574	278.708.956.388
<i>Thành phẩm</i>			34.420.369.039	24.365.627.353
<i>Hàng hóa</i>			1.516.537.617	9.431.695.332
<i>Hàng gửi đi bán</i>			0	558.090.761
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(2.030.476.129)	(2.091.709.725)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		27.782.940.060	24.860.775.004
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2.577.268.167	1.326.544.788
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		11.531.285.323	9.956.600.153
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	154	V.05	2.403.643.759	2.570.417.853
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		11.270.742.811	11.007.212.210
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		113.090.197.622	94.599.969.162
II. Tài sản cố định	220		72.192.526.200	61.907.032.854
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	65.991.063.851	56.904.682.923
<i>Nguyên giá</i>	222		152.899.730.921	138.343.615.358

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2014	01/01/2014
1	2	3	4	5
<i>Giá trị hao mòn lũy kế (*)</i>	223		(86.908.667.070)	(81.438.932.435)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	4.504.058.804	4.707.575.189
<i>Nguyên giá</i>	228		6.564.883.449	6.564.883.449
<i>Giá trị hao mòn lũy kế (*)</i>	229		(2.060.824.645)	(1.857.308.260)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	1.697.403.545	294.774.742
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	688.244.162	732.488.423
<i>Nguyên giá</i>	241		1.936.218.974	1.936.218.974
<i>Giá trị hao mòn lũy kế (*)</i>	242		(1.247.974.812)	(1.203.730.551)
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		11.012.294.934	10.957.238.148
2. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252		13.120.448.561	13.120.448.561
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(2.108.153.627)	(2.163.210.413)
V. Tài sản dài hạn khác	260		29.197.132.326	21.003.209.737
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	28.233.563.757	20.002.457.069
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21	71.968.569	109.152.668
3. Tài sản dài hạn khác	268		891.600.000	891.600.000
TỔNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		658.808.343.224	653.948.021.736

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2014	01/01/2014
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		<u>394.110.686.432</u>	<u>372.018.665.588</u>
I. Nợ ngắn hạn	310		365.473.361.554	350.550.838.185
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	114.529.629.945	141.183.053.452
2. Phải trả người bán	312		71.153.383.270	77.756.183.942
<i>Phải trả người bán trong nước</i>			66.478.199.360	73.204.476.530
<i>Phải trả người bán ngoài nước</i>			4.675.183.910	4.551.707.412
3. Người mua trả tiền trước	313		123.752.171.708	61.842.589.816
<i>Người mua trong nước ứng trước</i>			76.770.384.875	25.291.098.587
<i>Người mua ngoài nước ứng trước</i>			46.981.786.833	36.551.491.229
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước	314	V.16	88.776.216	1.906.550.500
5. Phải trả người lao động	315		3.233.143.758	7.015.497.918
6. Chi phí phải trả	316	V.17	9.451.517.944	10.329.467.891
9. Các khoản phải thu, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	44.041.761.766	50.764.242.208
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		(777.023.053)	(246.747.542)
II. Nợ dài hạn	330		28.637.324.878	21.467.827.403
3. Phải trả dài hạn khác	333		537.123.000	477.123.000
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	20.981.491.149	14.291.143.000

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2014	01/01/2014
1	2	3	4	5
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		7.118.710.729	6.699.561.403
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		264.697.656.792	281.929.356.148
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	264.697.656.792	281.929.356.148
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		99.634.500.000	99.634.500.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		144.032.786.110	144.032.786.110
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		(7.315.281.096)	(7.315.281.096)
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		11.948.321.889	11.948.321.889
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		2.029.104.659	2.029.104.659
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(13.069.673.689)	4.162.025.667
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		27.437.898.919	27.437.898.919
TỔNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		658.808.343.224	653.948.021.736

CÁC CHỈ TIÊU NGOẠI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	30/09/2014	01/01/2014
2) Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công (VND)		276.475.000	276.475.000
2) Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công (YEN)		138.224.947	138.224.947
2) Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công (USD)		193.240	193.240
5) Ngoại tệ các loại (USD)		3.248.974.900	770.689



Bùi Ngọc Quới
Tổng giám đốc

Savimex, ngày 16 tháng 10 năm 2014

Phạm Hoàng Sơn
Kế toán trưởng

Võ Vĩnh Đạt
Lập biểu

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

QUÝ III - NĂM 2014

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MS	QUÝ III		LŨY KẾ	
		NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	4	5	7	8
1. D.thu bán hàng và cung cấp d.vụ	1	160.333.471.849	163.555.522.826	385.832.367.344	380.017.748.323
<i>Trong đó : Doanh thu xuất khẩu</i>	1a	<i>132.745.852.141</i>	<i>117.872.764.543</i>	<i>300.911.311.227</i>	<i>299.908.362.204</i>
2. Các khoản giảm trừ	2	32.976.244	62.086.364	39.352.258	64.317.223
+ Giảm giá hàng bán	5	30.166.062	-	30.166.062	550.515
+ Hàng bán bị trả lại	6	2.810.182	62.086.364	9.186.196	63.766.708
3. D.thu thuần bán hàng và cung cấp d	10	160.300.495.605	163.493.436.462	385.793.015.086	379.953.431.100
4. Giá vốn hàng bán	11	145.391.401.736	148.881.562.818	360.096.223.591	342.206.644.544
5. L.nhuận gộp bán hàng và cung cấp d	20	14.909.093.869	14.611.873.644	25.696.791.495	37.746.786.556
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	542.366.945	1.137.611.590	1.377.663.139	3.332.011.934
7. Chi phí tài chính	22	1.028.242.158	1.072.314.192	3.695.804.896	2.147.196.352
<i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i>	23	<i>537.061.604</i>	<i>63.750.495</i>	<i>2.323.941.343</i>	<i>992.458.281</i>
8. Chi phí bán hàng	24	3.752.110.087	3.177.091.361	8.974.430.840	8.175.462.034
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	10.515.785.903	10.936.964.309	27.672.096.446	31.114.121.305
10. L.nhuận thuần từ hoạt động kinh d	30	155.322.666	563.115.372	(13.267.877.548)	(357.981.201)
11. Thu nhập khác	31	376.920.504	249.758.502	455.558.096	2.480.784.536
12. Chi phí khác	32	500.993.683	539.242.425	592.307.904	549.243.026
13. Lợi nhuận khác	40	(124.073.179)	(289.483.923)	(136.749.808)	1.931.541.510
14. Tổng L.nhuận kế toán trước thuế	50	31.249.487	273.631.449	(13.404.627.356)	1.573.560.309
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	-	101.232.863	(37.184.099)	483.890.079
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	-	-	37.184.099	-
17. L.nhuận sau thuế TNDN	60	31.249.487	172.398.586	(13.404.627.356)	1.089.670.230
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		18		114
SỐ CỘ PHIẾU					



Bùi Ngọc Quới
 Tổng giám đốc
 Savimex, ngày 16 tháng 10 năm 2014

Phạm Hoàng Sơn
 Kế toán trưởng

Võ Vĩnh Đạt
 Lập biểu

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến 30/09/2014

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013
1	2	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	(13.404.627.356)	1.573.560.309
- Khấu hao TSCĐ	02	5.717.495.281	6.347.650.455
- Các khoản dự phòng	03	(146.290.382)	(5.283.991.609)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	149.197.304	0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	459.747.045	(3.379.906.248)
- Chi phí lãi vay	06	2.323.941.343	864.957.291
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	(4.900.536.765)	122.270.198
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(6.899.289.559)	1.113.614.507
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	18.577.829.917	2.138.588.326
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11	41.328.117.710	3.201.423.647
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(9.481.830.067)	(7.381.241.236)
- Tiền lãi vay đã trả	13	(7.433.114.956)	(8.648.997.305)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(1.518.568.899)	(288.463.142)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	368.050.000	493.667.087
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(1.397.887.347)	(560.845.156)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	28.642.770.034	(9.809.983.074)
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	(18.784.981.270)	(17.827.107.283)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	43.414.183	158.181.818
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ của đơn vị khác	23	0	(21.056.250.273)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ cho đơn vị khác	24	10.554.204.831	30.815.000.000
6. Tiền thu hồi vốn góp từ đơn vị khác	26	0	5.536.000.000
7. Tiền thu từ lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	163.458.251	1.215.705.778
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(8.023.904.005)	(1.158.469.960)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	329.422.439.541	273.102.988.026
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(349.385.514.899)	(260.365.983.348)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(3.872.164.360)	(7.072.881.691)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(23.835.239.718)	5.664.122.487
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50	(3.216.373.689)	(5.304.330.547)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	29.013.005.062	39.625.065.490
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(15.602.681)	0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	25.781.028.692	34.320.734.943



Bùi Ngọc Quới
Tổng giám đốc

Savimex, ngày 16 tháng 10 năm 2014

Phạm Hoàng Sơn
Kế toán trưởng

Võ Vĩnh Đạt
Lập biểu

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1 Hình thức sở hữu vốn: Công Ty Cổ Phần.
- 2 Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất kinh doanh và chế biến gỗ, kinh doanh xuất nhập khẩu, xây dựng và trang trí nội thất.
- 3 Ngành nghề kinh doanh : Kinh doanh chế biến gỗ , sản xuất bao bì, trang trí nội thất , xây dựng và kinh doanh địa ốc.
- 4 Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

II Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

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

III Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng:

- 1 Chế độ kế toán áp dụng: Công Ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo quyết định 1141 TC/QĐ/CĐKT ngày 01/01/1995 và Quyết định 167/2000/QĐ-BTC ngày 25/10/2000.
- 2 Tuân thủ chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài Chính ban hành theo các Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001, Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31/12/2002, Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30/12/2003 và Thông tư số 23/2005/TT-BTC ngày 30/03/2005, Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 sửa đổi bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo .
- 3 Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chứng từ (Cty đang áp dụng phần mềm Kế toán Oracle).

IV Các chính sách kế toán áp dụng:

- 1 Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển,
Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền,
Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán .
- 2 Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho
Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: bình quân gia quyền
Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên.
Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:
- 3 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và Bất động sản đầu tư:
Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính),
Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính).
- 4 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:
Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư,
Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.
- 5 Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2014

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

Các khoản đầu tư vào Cty con, Cty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát.

Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn

Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác

Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn

6 Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay,

Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ.

7 Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

Chi phí trả trước,

Chi phí khác,

Phương pháp phân bổ chi phí trả trước,

Phương pháp và thời hạn phân bổ chi phí trả trước.

8 Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

9 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.

10 Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu,

Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản,

Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá,

Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối,

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu,

Doanh thu bán hàng,

Doanh thu cung cấp dịch vụ,

Doanh thu hoạt động tài chính,

Doanh thu hợp đồng xây dựng.

12 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính.

13 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

14 Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

15 Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2014 (TIẾP THEO)

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

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

1 Tiền và các khoản tương đương tiền

	30/09/2014 VND	01/01/2014 VND
Tiền mặt Việt Nam	859.791.173	215.328.803
Tiền gửi NH	14.355.305.202	18.252.840.003
<i>Tiền gửi ngân hàng Việt Nam</i>	<i>11.106.330.302</i>	<i>2.040.627.251</i>
<i>Tiền gửi ngân hàng Ngoại tệ</i>	<i>3.248.974.900</i>	<i>16.212.212.752</i>
Đầu tư ngắn hạn khác	10.565.932.317	10.544.836.256
<i>Tiền gửi có kỳ hạn-VND</i>	<i>10.565.932.317</i>	-
<i>Tiền gửi kỳ hạn USD</i>	-	<i>10.544.836.256</i>
Cộng	25.781.028.692	29.013.005.062

2 Các khoản phải thu khác

	30/09/2014 VND	01/01/2014 VND
Cty CP ĐT XD & May Thêu Tân Tiến	5.094.736.390	5.094.736.390
Cty CP Điện lực Sài Gòn ViNa	2.768.906.757	3.724.718.905
Thuế GTGT D/A Ngọc Lan chờ xử lý	3.600.000.000	
BQL DA KCN Bình Hòa	866.395.624	866.395.624
Cty CP. Đầu tư chứng khoán BSC	46.331.808	46.956.494
Thuế Thu nhập cá nhân	-	5.635.519
Hàng cho mượn	61.770.696	61.770.696
Thuế GTGT tạm đóng trước theo BB hoàn thuế	74.270.829	189.660.825
Thuế GTGT đang thu hồi (Chênh lệch thuế suất 5%)	1.352.408.589	
Hồ sơ cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất	227.272.727	
Các đối tượng khác	1.327.373.229	1.925.292.222
Cộng	15.419.466.649	11.915.166.675

3 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi

	Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014 VND	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013 VND
Tại ngày 01 tháng 01	(34.987.449.929)	(34.341.751.036)
Trích lập dự phòng trong kỳ	-	(131.186.868)
Hoàn nhập dự phòng trong kỳ	30.000.000	-
Tại thời điểm cuối kỳ	(34.957.449.929)	(34.472.937.904)

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2014 (TIẾP THEO)

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

4 Hàng Tồn Kho

	30/09/2014	01/01/2014
	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	47.704.416.491	52.485.116.277
Công cụ, dụng cụ	253.997.266	322.496.793
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang, bao gồm :	263.398.832.574	278.708.956.388
Sản phẩm dở dang	38.755.638.193	29.814.361.419
Chi phí sản xuất dở dang - Trang trí nội thất	13.255.839.278	5.956.105.217
Chi phí sản xuất dở dang - Bất động sản đầu tư	211.387.355.103	242.938.489.752
<i>Cao Ốc Nguyễn phúc Nguyễn - Quận 3</i>	388.312.441	806.933.725
<i>KDC Phú Thuận - Quận 7</i>	407.312.667	446.232.722
<i>Chung cư Ngọc Lan - Quận 7</i>	19.159.324.790	53.401.514.719
<i>Dự án Phú Mỹ - Quận 7</i>	118.810.477.955	115.140.484.501
<i>Dự án Đào Trí - Quận 7</i>	69.373.408.488	69.373.408.488
<i>KDC Tân Thới Hiệp - Quận 12</i>	220.155.230	232.078.742
<i>KDC Bình Trị Đông - Bình Chánh</i>	893.502.265	1.402.975.588
<i>Công trình Trường Cán Bộ- TP.HCM</i>	184.108.055	184.108.055
<i>Dự án DL & sinh thái Tuyền Lâm - Đà Lạt</i>	1.950.753.212	1.950.753.212
Thành Phẩm	34.420.369.039	24.365.627.353
Hàng Hóa	1.516.537.617	1.575.941.315
Hàng hóa bất động sản	-	7.855.754.017
Hàng gửi đi bán	-	558.090.761
Cộng giá gốc hàng tồn kho	347.294.152.987	365.871.982.904
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	2.030.476.129	2.091.709.725
Giá trị thuần có thể thực hiện của hàng tồn kho	349.324.629.116	367.963.692.629

5 Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước

	30/09/2014	01/01/2014
	VND	VND
Thuế GTGT được ktrừ của hàng hóa, dịch vụ	11.531.285.323	9.956.600.153
Thuế GTGT được khấu trừ của TSCĐ	-	-
Thuế và các khoản tạm nộp	2.403.643.759	2.570.417.853
<i>Thuế nhập khẩu tạm nộp</i>	2.068.110.419	2.570.417.853
<i>Thuế TNDN tạm nộp</i>	335.533.340	-
Cộng	13.934.929.082	12.527.018.006

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2014 (TIẾP THEO)

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

6 Tài sản ngắn hạn khác

	30/09/2014	01/01/2014
	VND	VND
a Tài sản thiếu chờ xử lý	-	-
b Tạm ứng cho nhân viên	1.168.298.666	905.098.753
Tại Văn Phòng Công Ty	350.341.946	252.249.059
Nhà máy Satimex	333.673.991	229.483.005
XN Trang trí nội thất Savidecor	415.060.153	390.153.373
XN Sản xuất bao bì Savipack	69.222.576	33.213.316
c Ký quỹ, ký cược	10.102.444.145	10.102.113.457
Tiền gửi ký quỹ BIDV	10.000.000.000	10.000.000.000
Tiền gửi ký quỹ SGD II	102.444.145	102.113.457
Các khoản ký quỹ khác	-	-
Cộng	11.270.742.811	11.007.212.210

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2014 (TIẾP THEO)

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

7 Tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa vật kiến trúc VND	Máy móc thiết bị VND	Phương tiện vận tải truyền dẫn VND	Thiết bị VP VND	TSCĐ khác VND	Cộng TSCĐ Hữu hình VND
I. NGUYÊN GIÁ TSCĐ :						
Tại ngày 01 tháng 07 năm 2014	55.034.524.878	85.943.836.216	10.686.395.341	1.677.461.361	744.127.075	154.086.344.871
Tăng trong kỳ	-	1.066.000.000	560.272.727	-	-	1.626.272.727
- Mua sắm mới	-	1.066.000.000	560.272.727	-	-	1.626.272.727
- Nội bộ	-	-	-	-	-	-
- Khác	-	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	2.582.388.262	91.125.415	139.373.000	-	2.812.886.677
- Bán thanh lý	-	2.582.388.262	91.125.415	139.373.000	-	2.812.886.677
- Nội bộ	-	-	-	-	-	-
- Khác	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014	55.034.524.878	84.427.447.954	11.155.542.653	1.538.088.361	744.127.075	152.899.730.921
II. GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ:						
Tại ngày 01 tháng 07 năm 2014	37.140.579.519	40.407.230.141	7.038.513.725	1.376.249.357	461.702.049	86.424.274.791
Tăng trong kỳ	821.429.818	1.745.978.445	223.856.483	16.806.999	26.173.995	2.834.245.740
- Khấu hao trong kỳ	821.429.818	1.745.978.445	223.856.483	16.806.999	26.173.995	2.834.245.740
- Nội bộ	-	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	2.151.655.046	91.125.415	107.073.000	-	2.349.853.461
- Bán thanh lý	-	2.151.655.046	91.125.415	107.073.000	-	2.349.853.461
- Nội bộ	-	-	-	-	-	-
- Khác	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014	37.962.009.337	40.001.553.540	7.171.244.793	1.285.983.356	487.876.044	86.908.667.070
III. GIÁ TRỊ CÒN LẠI :						
Tại ngày 01 tháng 07 năm 2014	17.893.945.359	45.536.606.075	3.647.881.616	301.212.004	282.425.026	67.662.070.080
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014	17.072.515.541	44.425.894.414	3.984.297.860	252.105.005	256.251.031	65.991.063.851

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

27.853.116.568 đồng

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

14.314.061.661 đồng

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2014 (TIẾP THEO)

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

8 Tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất VND	Phần mềm vi tính VND	Tổng VND
NGUYÊN GIÁ			
Tại ngày 01 tháng 07 năm 2014	4.020.325.500	2.544.557.949	6.564.883.449
Tăng trong kỳ			-
Giảm trong kỳ			-
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014	4.020.325.500	2.544.557.949	6.564.883.449
KHẤU HAO LŨY KẾ			
Tại ngày 01 tháng 07 năm 2014	223.322.729	1.769.663.121	1.992.985.850
Khấu hao trong kỳ		67.838.795	67.838.795
Giảm trong kỳ		-	-
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014	223.322.729	1.837.501.916	2.060.824.645
GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
Tại ngày 01 tháng 07 năm 2014	3.797.002.771	774.894.828	4.571.897.599
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014	3.797.002.771	707.056.033	4.504.058.804

Toàn bộ giá trị quyền sử dụng đất không thời hạn tại Nhà Máy Satimex có giá trị còn lại tại ngày 30/06/2013 là 3,797,002,771 đồng được thế chấp tại Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam cho khoản vay ngắn hạn như một tài sản đảm bảo, theo như thuyết minh V.13.

9 Bất động sản đầu tư

	Nhà & QSD Đất VND	Tổng VND
NGUYÊN GIÁ		
Tại ngày 01 tháng 07 năm 2014	1.936.218.974	1.936.218.974
Tăng trong kỳ	-	-
Giảm trong kỳ		-
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014	1.936.218.974	1.936.218.974
KHẤU HAO LŨY KẾ		
Tại ngày 01 tháng 07 năm 2014	1.233.226.725	1.233.226.725
Khấu hao trong kỳ	14.748.087	14.748.087
Giảm trong kỳ	-	-
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014	1.247.974.812	1.247.974.812
GIÁ TRỊ CÒN LẠI		
Tại ngày 01 tháng 07 năm 2014	702.992.249	702.992.249
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014	688.244.162	688.244.162

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2014 (TIẾP THEO)

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

10 Đầu tư vào Công Ty con, Công Ty liên kết

Thông tin chi tiết về các Công ty Liên doanh tại ngày 31/03/2014 như sau:

Tên Công Ty	30/09/2014 Giá trị đầu tư VND	01/01/2014 Giá trị đầu tư VND	Tỷ lệ %
Công ty liên doanh			
Cty LDoanh Champa - Savi	13.120.448.561	13.120.448.561	49,00 %
Cộng	13.120.448.561	13.120.448.561	

11 Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn

	30/09/2014 VND	01/01/2014 VND
Đầu tư vào Cty LD Champa - Savi	(2.108.153.627)	(2.163.210.413)
Cộng	(2.108.153.627)	(2.163.210.413)

12 Chi phí trả trước dài hạn

	30/09/2014 VND	01/01/2014 VND
Công cụ dụng cụ xuất dùng	387.200.820	858.642.309
Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định	901.335.277	1.753.678.654
Chi phí quảng cáo, môi giới cho D/A Phú Mỹ	1.636.363.636	818.181.818
Chi phí thuê đất tại Khu CN Nhị Xuân	25.308.664.024	16.566.367.162
Bảng vẽ quảng cáo 234 Trường Sơn; 741 Hậu Giang	-	5.587.126
Cộng	28.233.563.757	20.002.457.069

13 Vay và nợ ngắn hạn

	30/09/2014 VND	01/01/2014 VND
Ngân Hàng Ngoại Thương TP.HCM (VCB)	37.369.379.620	80.306.827.172
Ngân Hàng Đầu Tư & Phát Triển VN - TP.HCM (BIDV)	45.660.250.325	50.428.105.417
Ngân Hàng Công Thương Việt Nam - CN 11	-	10.448.120.863
E.Land Việt Nam	31.500.000.000	
Cộng	114.529.629.945	141.183.053.452

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2014 (TIẾP THEO)

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

Tài sản đảm bảo:

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

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

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

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

Hợp đồng tiền gửi số 1399-HĐTG/2012 (Kỳ hạn 13 tháng) ngày 02/09/2013 đến 02/09/2014 số tiền 10 tỷ đồng.

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

Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất số QD553359 do UBND Tp HCM cấp ngày 13/07/2000 tại Phường Hiệp Thành, Quận 12, Tp HCM với diện tích 33.602 m².

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

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

Số tiết kiệm 10,5 tỷ đồng (Kỳ hạn 01 tháng)

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2014 (TIẾP THEO)

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

14 Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước

	30/09/2014	01/01/2014
	VND	VND
Thuế giá trị gia tăng	-	672.357.262
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	1.220.219.658
Thuế thu nhập cá nhân	88.776.216	13.973.580
Cộng	88.776.216	1.906.550.500

15 Chi phí phải trả

	30/09/2014	01/01/2014
	VND	VND
Chi phí sang nhượng QSDĐ dự án Bình Trị Đông	7.836.684.392	9.000.000.000
Trích trước chi phí DA Ngọc Lan, Everich, khác	99.450.111	779.932.699
Trích trước chi phí lãi vay	177.571.657	194.544.740
Ghi nhận trước chi phí Quản lý Chung cư Ngọc Lan	121.042.630	
Chi phí độc hại	296.769.154	268.245.761
Chi phí sửa chữa, khác	80.000.000	86.744.691
Chi phí xuất hàng tiêu thụ	510.000.000	
Chi phí nhập khẩu	330.000.000	
Chi phí gia công	-	
Cộng	9.451.517.944	10.329.467.891

16 Các khoản phải trả ngắn hạn khác

	30/09/2014	01/01/2014
	VND	VND
Tổng Cty TM Sài Gòn - TNHH MTV (Satra)	35.833.304.933	42.710.804.933
Cty CP BĐS Điện lực Vina	-	3.305.503.345
Phí bảo trì chung cư Ngọc Lan (2%)	4.155.522.203	2.778.537.286
Bảo hiểm xã hội; Bảo hiểm y tế	2.189.398.781	248.838.712
Kinh phí công đoàn	267.441.026	327.837.287
Bảo hiểm thất nghiệp	125.398.427	7.237.909
Phí BH cháy nổ chung cư 167 NPN	310.233.853	191.658.310
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	10.000.000	10.000.000
Cổ tức phải trả	266.340.869	230.412.259
Phải trả, phải nộp khác	884.121.674	953.412.177
Cộng	44.041.761.766	50.764.242.209

17 Doanh thu chưa thực hiện

	30/09/2014	01/01/2014
	VND	VND
Doanh thu chưa phần bổ DA Ngọc Lan	<u>7.118.710.729</u>	<u>6.699.561.403</u>
Cộng	<u>7.118.710.729</u>	<u>6.699.561.403</u>

18 Vay và nợ dài hạn

	30/09/2014	01/01/2014
	VND	VND
NH Đầu Tư & Phát Triển VN - TP.HCM (BIDV)	<u>20.981.491.149</u>	<u>14.291.143.000</u>
Cộng	<u>20.981.491.149</u>	<u>14.291.143.000</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2014 (TIẾP THEO)

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

19 Vốn chủ sở hữu
a Thay đổi trong vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu Quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Nguồn vốn đầu tư XD cơ bản	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Tại ngày 31/12/2012	99.634.500.000	144.032.786.110	(7.315.281.096)	11.948.321.889	3.030.952.085	27.437.898.919	7.639.648.398	286.408.826.305
Lợi nhuận trong kỳ	-	-	-	-	-	-	4.162.025.667	4.162.025.667
Chênh lệch TGHĐ chưa thực hiện	-	-	-	-	-	-	-	-
Bán cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	-	-	-	-
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	-	-	-	-
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	-	-	-	(103.624.374)	(103.624.374)
Trích lập các quỹ	-	-	-	-	360.264.024	-	(360.264.024)	-
Chia cổ tức 2011	-	-	-	-	-	-	(7.175.760.000)	(7.175.760.000)
Chi thù lao HĐQT, BKS không trực tiếp điều hành	-	-	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-
Hoàn nhập Quỹ dự phòng tài chính	-	-	-	-	(1.362.111.450)	-	-	(1.362.111.450)
Tại ngày 31/12/2013	99.634.500.000	144.032.786.110	(7.315.281.096)	11.948.321.889	2.029.104.659	27.437.898.919	4.162.025.667	281.929.356.148
Lợi nhuận trong kỳ	-	-	-	-	-	-	(13.404.627.356)	(13.404.627.356)
Chênh lệch TGHĐ chưa thực hiện	-	-	-	-	-	-	-	-
Bán cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	-	-	-	-
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	-	-	-	-
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	-	-	-	-	-
Trích lập các quỹ	-	-	-	-	-	-	-	-
Chia cổ tức Năm 2013	-	-	-	-	-	-	(3.827.072.000)	(3.827.072.000)
Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014	99.634.500.000	144.032.786.110	(7.315.281.096)	11.948.321.889	2.029.104.659	27.437.898.919	(13.069.673.689)	264.697.656.792

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2014 (TIẾP THEO)

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

19 Vốn chủ sở hữu (tiếp theo)

b Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	30/09/2014	01/01/2014
	VND	VND
Tổng Cty TM Sài Gòn - TNHH MTV SATRA		13.500.000.000
E.Land Asia Holdings	38.248.640.000	
Cty CP Chứng Khoán Bản Việt	18.881.950.000	
Vốn góp của các cổ đông khác	42.503.910.000	86.134.500.000
Cộng	99.634.500.000	99.634.500.000

c Cổ phiếu

	30/09/2014	01/01/2014
	Cổ phần	Cổ phần
Số lượng cổ phiếu được phép ban hành	9.963.450	9.963.450
Số lượng cổ phiếu đã phát hành và góp vốn đủ	9.963.450	9.963.450
+ Cổ phiếu thường	9.963.450	9.963.450
+ Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu quỹ được mua lại	395.770	395.770
+ Cổ phiếu thường	395.770	395.770
+ Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	9.567.680	9.567.680
+ Cổ phiếu thường	9.567.680	9.567.680
+ Cổ phiếu ưu đãi		
Mệnh giá cổ phần : 10.000 đồng / cổ phần		

d Cổ tức

	Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013
	VND	VND
Chi trả cổ tức	3.872.164.360	-

VI THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÝ III/2014

1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	QUÝ III/2014	QUÝ III/2013
	VND	VND
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	160.333.471.849	163.555.522.826
Doanh thu bán hàng, thành phẩm	141.497.594.208	122.488.405.833
Doanh thu bán bất động sản	6.276.390.722	33.230.992.908
Doanh thu bất động sản đầu tư	594.456.491	671.846.419
Doanh thu bán hàng, trang trí nội thất	8.927.581.882	4.990.911.806

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2014 (TIẾP THEO)

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

Doanh thu cung cấp dịch vụ	3.037.448.546	2.173.365.860
Các khoản giảm trừ doanh thu	32.976.244	62.086.364
Giảm giá hàng bán	30.166.062	-
Hàng bán trả lại của hoạt động bất động sản	2.810.182	62.086.364
Hàng bán trả lại của hoạt động trang trí nội thất	-	-
Hàng bán trả lại của hoạt động sản xuất	-	-
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	160.300.495.605	163.493.436.462

2 Giá vốn hàng bán

	QUÝ III/2014 VND	QUÝ III/2013 VND
Giá vốn bán hàng hóa, thành phẩm	128.522.889.558	110.773.907.304
Giá vốn bán bất động sản	7.618.390.564	33.279.323.538
Giá vốn bán hàng, trang trí nội thất	6.402.844.389	3.420.950.633
Giá vốn kinh doanh bất động sản đầu tư	300.299.145	14.748.087
Giá vốn cung cấp dịch vụ	2.546.978.080	1.392.633.256
Cộng	145.391.401.736	148.881.562.818

3 Doanh thu hoạt động tài chính

	QUÝ III/2014 VND	QUÝ III/2013 VND
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	411.740.096	846.168.828
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	130.626.849	291.442.762
Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	542.366.945	1.137.611.590

4 Chi phí tài chính

	QUÝ III/2014 VND	QUÝ III/2013 VND
Chi phí chênh lệch tỷ giá	448.392.852	729.332.384
Chi phí trả lãi vay	537.061.604	63.750.495
Chi phí tài chính khác	42.787.702	279.231.313
Cộng	1.028.242.158	1.072.314.192

5 Thu nhập khác

	QUÝ III/2014 VND	QUÝ III/2013 VND
Thanh lý tài sản cố định	364.545.455	30.909.091
Kết chuyển công nợ lâu năm		
Kết chuyển công nợ thừa, thiếu thanh toán	503	
JNF hỗ trợ chi phí nhập hàng		83.195.981
Vì phạm hợp đồng chung cư Ngọc Lan		11.684.630

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2014 (TIẾP THEO)

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

Phí môi giới thu hồi từ trả tiền cọc mua căn hộ		123.968.800
Lệ phí cấp giấy phép CC Phú Thuận	5.454.546	
Hoàn nhập dự phòng công nợ	6.920.000	
Cộng	376.920.504	249.758.502

6 Chi phí khác

	QUÝ III/2014	QUÝ III/2013
	VND	VND
Chi phí thanh lý tài sản cố định	321.131.272	48.333.334
Thuế GTGT của HĐ N2008 (H/toán TNK N2010)		490.909.091
Kết chuyển công nợ lâu năm		
Kết chuyển công nợ thừa thiếu thanh toán	1.003	
Phạt chậm nộp thuế TNCN (8627/TB-CT 05/08/201	989.408	
Phạt hành chính Bảo vệ môi trường	178.872.000	
Cộng	500.993.683	539.242.425

7 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	QUÝ III/2014	QUÝ III/2013
	VND	VND
Thu nhập trước thuế	31.249.487	273.631.449
Các khoản điều chỉnh tăng giảm khi tính thuế	200.804.176	131.300.001
<i>Điều chỉnh tăng</i>	207.724.176	131.300.001
<i>Điều chỉnh giảm</i>	(6.920.000)	-
Thu nhập tính thuế	232.053.663	404.931.450
Thuế suất thuế TNDN hiện hành	22%	25%
Chi phí thuế TNDN hiện hành	-	101.232.863
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	-	-

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

	QUÝ III/2014	QUÝ III/2013
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	101.223.649.350	111.707.423.612
Chi phí nhân công	32.822.321.985	30.647.152.875
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.916.832.622	2.279.779.054
Chi phí dịch vụ mua ngoài	19.959.794.256	16.099.034.118
Chi phí khác bằng tiền	2.736.699.513	1.748.291.149
Chi phí dự phòng	-	513.937.680
Cộng	159.659.297.726	162.995.618.488

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2014 (TIẾP THEO)

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

9 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	QUÝ III/2014	QUÝ III/2013
	VND	VND
Tổng lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	31.249.487	172.398.586
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	9.567.680	9.567.680
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	-	18

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

	QUÝ III/2014	QUÝ III/2013
Doanh thu	160.300.495.605	163.493.436.462
<i>Doanh thu xuất khẩu</i>	<i>132.745.852.141</i>	<i>117.872.764.543</i>
Giá vốn	145.391.401.736	148.881.562.818
Lợi nhuận gộp	14.909.093.869	14.611.873.644
Tổng chi phí	15.296.138.148	15.186.369.862
Doanh thu tài chính	542.366.945	1.137.611.590
Lợi nhuận từ hoạt động sxkd	155.322.666	563.115.372
Thu nhập khác	(124.073.179)	(289.483.923)
Lợi nhuận trước thuế	31.249.487	273.631.449
Chênh lệch lợi nhuận trước thuế	(242.381.962)	-141%

Xuất khẩu là hoạt động chính của Cty: Chiếm trên 80% tổng doanh thu - Do đó tiền thu về từ bán hàng hay chi trả nhà cung cấp mua nguyên vật liệu phục vụ sản xuất xuất khẩu phần lớn là ngoại tệ (USD) nên việc biến động tỷ giá sẽ ảnh hưởng trực tiếp đến lợi nhuận toàn Cty thông qua việc Thu nợ nước ngoài, vay, bán ngoại tệ, ...; Trong hai quý tương ứng của 2013 và 2014 ảnh hưởng của doanh thu tài chính như sau:

Doanh thu tài chính		QUÝ III/2014	QUÝ III/2013
Doanh thu tài chính giảm	-52,32%	542.366.945	1.137.611.590
Doanh thu lãi tiền gửi	-55,18%	130.626.849	291.442.762
Doanh thu chênh lệch tỷ giá	-51,34%	411.740.096	846.168.828
<u>Trong đó:</u>			
<i>Phát sinh lãi tỷ giá khi bán ngoại tệ</i>			<i>244.266.680</i>
<i>Phát sinh lãi tỷ giá khi thu nợ nước ngoài</i>		<i>287.336.655</i>	<i>583.544.551</i>

Doanh thu lãi tiền gửi (HĐ tiền gửi 13 tháng 10 tỷ Ngân Hàng BIDV) ghi nhận vào quý III/2013, trong năm 2014 lãi tiền gửi này ghi nhận vào tháng 10 tương đương 200 triệu đồng, Lãi tỷ giá Quý III/2013 tăng 51,34% so với Quý III/2014: Hai quý III/2013 và III/2014 tỷ giá đều tăng tỷ lệ như nhau so với đầu năm, tuy nhiên trong Quý III/2013 lãi tỷ giá cao hơn là do có hoạt động bán ngoại tệ thu Việt Nam đồng và trong Quý III/2013 thu nợ nước ngoài nhiều hơn. Ngoài ra chi phí sử dụng vốn còn cao, chi phí khác như lương, vận chuyển, nguyên vật liệu, ... Quý III/2014 đều tăng hơn so với Quý III/2013.

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2014 (TIẾP THEO)

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

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

1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013
	VND	VND
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	385.832.367.344	380.017.748.323
Doanh thu bán hàng, thành phẩm	323.262.217.839	313.855.537.324
Doanh thu bán bất động sản	28.558.843.882	48.039.879.527
Doanh thu bất động sản đầu tư	8.090.031.973	2.098.596.247
Doanh thu bán hàng, trang trí nội thất	17.387.864.060	11.071.510.562
Doanh thu cung cấp dịch vụ	8.533.409.590	4.952.224.663
Các khoản giảm trừ doanh thu	39.352.258	64.317.223
Giảm giá hàng bán	30.166.062	550.515
Hàng bán trả lại của hoạt động bất động sản	2.810.182	62.086.364
Hàng bán trả lại của hoạt động trang trí nội thất	-	-
Hàng bán trả lại của hoạt động sản xuất	6.376.014	1.680.344
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	385.793.015.086	379.953.431.100

2 Giá vốn hàng bán

	Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013
	VND	VND
Giá vốn bán hàng hóa, thành phẩm	297.650.153.607	282.522.416.104
Giá vốn bán bất động sản	34.789.758.830	48.512.247.547
Giá vốn bán hàng, trang trí nội thất	11.888.062.326	7.764.378.328
Giá vốn kinh doanh bất động sản đầu tư	8.756.651.452	44.244.261
Giá vốn cung cấp dịch vụ	7.011.597.376	3.363.358.304
Cộng	360.096.223.591	342.206.644.544

3 Doanh thu hoạt động tài chính

	Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013
	VND	VND
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.214.204.888	2.116.306.156
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	163.458.251	1.215.705.778
Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	1.377.663.139	3.332.011.934

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2014 (TIẾP THEO)

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

4 Chi phí tài chính

	Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014 VND	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013 VND
Chi phí chênh lệch tỷ giá	1.363.402.192	1.406.451.536
Chi phí trả lãi vay	2.323.941.343	992.458.281
Chi phí lỗ Liên doanh Lào	(55.056.786)	
Phí bảo lãnh Butsurin	13.112.048	
Chi phí tài chính khác	50.406.099	(251.713.465)
Cộng	3.695.804.896	2.147.196.352

5 Thu nhập khác

	Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014 VND	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013 VND
Tiền hoàn thuế BVMT túi Nylon		1.404.676.000
Thanh lý tài sản cố định	364.545.455	158.181.818
JNF hỗ trợ chi phí nhập hàng	24.067.879	83.195.981
Thu phạt do vi phạm hợp đồng căn hộ Ngọc Lan	7.195.714	66.446.401
Phí môi giới thu hồi từ trả tiền cọc mua căn hộ		123.968.800
Kết chuyển công nợ lâu năm	38.791.445	644.303.694
Kết chuyển công nợ thừa, thiếu thanh toán	511	11.842
Hoàn nhập dự phòng	6.920.000	
Thu nhập khác	14.037.092	
Cộng	455.558.096	2.480.784.536

6 Chi phí khác

	Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014 VND	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013 VND
Chi phí thanh lý tài sản cố định	321.131.272	48.333.334
Điều chỉnh thuế GTGT hạch toán thu nhập		490.909.091
Phạt chậm nộp thuế GTGT	16.712.768	
Phạt chậm nộp thuế TNCN (8627/TB-CT 05/08/2014)	989.408	
Phạt vi phạm hành chính bảo vệ môi trường	178.872.000	10.000.000
Kết chuyển công nợ lâu năm		
Kết chuyển công nợ thừa, thiếu thanh toán	1.003	601
Chi phí sửa chữa hàng lỗi	2.516.179	
Chênh lệch thanh toán Hợp đồng Maszma	57.133.043	
Chi phí khác	665.162	
Thuế nhập khẩu TSCĐ hư hỏng	14.287.069	
Cộng	592.307.904	549.243.026

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2014 (TIẾP THEO)

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

7 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014 VND	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013 VND
Thu nhập trước thuế	(13.404.627.356)	1.573.560.309
Các khoản điều chỉnh tăng giảm khi tính thuế	508.696.338	362.000.002
<i>Điều chỉnh tăng</i>	515.616.338	362.000.002
<i>Điều chỉnh giảm</i>	(6.920.000)	-
Thu nhập tính thuế	(12.895.931.018)	1.935.560.311
Thuế suất thuế TNDN hiện hành	22%	25%
Chi phí thuế TNDN hiện hành	(37.184.099)	483.890.079
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	37.184.099	-

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

	Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014 VND	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013 VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	243.720.483.196	243.963.365.156
Chi phí nhân công	88.476.943.707	83.930.115.264
Chi phí khấu hao tài sản cố định	8.067.348.742	6.837.966.373
Chi phí dịch vụ mua ngoài	49.166.452.060	40.438.521.965
Chi phí khác bằng tiền	7.311.523.172	5.154.341.156
Chi phí dự phòng	-	1.171.917.969
Cộng	396.742.750.877	381.496.227.883

9 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014 VND	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013 VND
Tổng lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	(13.404.627.356)	1.089.670.230
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	9.567.680	9.567.680
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	-	114

VII BÁO CÁO BỘ PHẬN

1 Báo cáo bộ phận

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

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

Bộ phận sản xuất: Sản xuất đồ gỗ; bao bì tiêu thụ trong nước và xuất khẩu; trang trí nội thất,

Bộ phận kinh doanh bất động sản: Xây dựng và kinh doanh căn hộ; mua bán bất động sản,

Cung cấp các dịch vụ khác: Cho thuê văn phòng, nhà cửa và đất đai; Dịch vụ quản lý cao ốc.

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2014 (TIẾP THEO)

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

MẪU SỐ B09-DN/HN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

	Sản xuất gỗ	Kinh doanh Bất động sản	Cung cấp dịch vụ khác	Loại trừ	Tổng cộng
	30/09/2014	30/09/2014	30/09/2014	30/09/2014	30/09/2014
	VND	VND	VND	VND	VND
Tài sản					
Tài sản bộ phận	299.651.186.332	242.173.891.619	427.996.116.832	(311.012.851.559)	658.808.343.224
Tổng tài sản hợp nhất	299.651.186.332	242.173.891.619	427.996.116.832	(311.012.851.559)	658.808.343.224
Nợ phải trả					
Nợ phải trả bộ phận	297.057.087.556	251.554.744.781	156.511.705.654	(311.012.851.559)	394.110.686.432
Tổng nợ phải trả hợp nhất	297.057.087.556	251.554.744.781	156.511.705.654	(311.012.851.559)	394.110.686.432

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2013

	Sản xuất gỗ	Kinh doanh Bất động sản	Cung cấp dịch vụ khác	Loại trừ	Tổng cộng
	30/09/2013	30/09/2013	30/09/2013	30/09/2013	30/09/2013
	VND	VND	VND	VND	VND
Tài sản					
Tài sản bộ phận	253.320.495.863	309.838.540.823	436.380.815.319	(319.209.466.489)	680.330.385.516
Tổng tài sản hợp nhất	253.320.495.863	309.838.540.823	436.380.815.319	(319.209.466.489)	680.330.385.516
Nợ phải trả					
Nợ phải trả bộ phận	245.551.384.220	313.055.092.181	160.714.263.443	(319.209.466.489)	400.111.273.355
Tổng nợ phải trả hợp nhất	245.551.384.220	313.055.092.181	160.714.263.443	(319.209.466.489)	400.111.273.355

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2014 (TIẾP THEO)

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

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ III - NĂM 2014

	Sản xuất gỗ	Kinh doanh Bất động sản	Cung cấp dịch vụ khác	Tổng cộng
	Từ 01/07/2014 đến 30/09/2014	Từ 01/07/2014 đến 30/09/2014	Từ 01/07/2014 đến 30/09/2014	Từ 01/07/2014 đến 30/09/2014
	VND	VND	VND	VND
Doanh thu				
Doanh thu từ bán hàng ra ngoài	159.360.539.258	6.276.390.722	4.224.631.705	169.861.561.685
Doanh thu cho các bộ phận	(8.935.363.168)		(592.726.668)	(9.528.089.836)
Tổng doanh thu	150.425.176.090	6.276.390.722	3.631.905.037	160.333.471.849
Kết quả hoạt động kinh doanh				
Các khoản giảm trừ	30.166.062	2.810.182	-	32.976.244
Doanh thu thuần	150.395.010.028	6.273.580.540	3.631.905.037	160.300.495.605
Tổng chi phí:	146.305.895.410	7.865.712.109	5.487.690.207	159.659.297.726
Giá vốn đã loại giao dịch nội bộ	134.925.733.947	7.618.390.564	2.847.277.225	145.391.401.736
- <i>Giá vốn</i>	<i>143.861.097.115</i>	<i>7.618.390.564</i>	<i>2.847.277.225</i>	<i>154.326.764.904</i>
- <i>Giá vốn đã loại trừ của bộ phận</i>	<i>(8.935.363.168)</i>	-	-	<i>(8.935.363.168)</i>
Chi phí bán hàng không phân bổ	3.752.110.087	-	-	3.752.110.087
Chi phí quản lý không phân bổ	7.628.051.376	247.321.545	2.640.412.982	10.515.785.903
- <i>Chi phí quản lý</i>	<i>7.628.051.376</i>	<i>247.321.545</i>	<i>3.233.139.650</i>	<i>11.108.512.571</i>
- <i>Chi phí quản lý loại trừ bộ phận</i>			<i>(592.726.668)</i>	<i>(592.726.668)</i>
Doanh thu từ các khoản đầu tư (tài chính)	290.300.396	-	252.066.549	542.366.945
Chi phí tài chính	944.480.200	1.348.808	82.413.150	1.028.242.158
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	3.434.934.814	(1.593.480.377)	(1.686.131.771)	155.322.666
Phần lợi nhuận trong các Công ty liên doanh				-
Lãi / Lỗ khác	(135.457.817)	5.454.046	5.930.592	(124.073.179)
Lợi nhuận trước thuế	3.299.476.997	(1.588.026.331)	(1.680.201.179)	31.249.487
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	-	-
Thu nhập thuế thu nhập DN hoãn lại				-
Lợi nhuận sau thuế trong kỳ	3.299.476.997	(1.588.026.331)	(1.680.201.179)	31.249.487

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2014 (TIẾP THEO)

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

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/01/2014 đến 30/09/2014

	Sản xuất gỗ Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014 VND	Kinh doanh Bất động sản Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014 VND	Cung cấp dịch vụ khác Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014 VND	Tổng cộng Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014 VND
Doanh thu				
Doanh thu từ bán hàng ra ngoài	357.834.941.839	28.558.843.882	17.971.152.973	404.364.938.694
Doanh thu cho các bộ phận	(17.184.859.940)		(1.347.711.410)	(18.532.571.350)
Tổng doanh thu	340.650.081.899	28.558.843.882	16.623.441.563	385.832.367.344
Kết quả hoạt động kinh doanh				
Các khoản giảm trừ	36.542.076	2.810.182	-	39.352.258
Doanh thu thuần	340.613.539.823	28.556.033.700	16.623.441.563	385.793.015.086
Tổng chi phí:	338.810.954.571	35.576.874.371	22.354.921.935	396.742.750.877
Giá vốn đã loại giao dịch nội bộ	309.538.215.933	34.789.758.830	15.768.248.828	360.096.223.591
- <i>Giá vốn</i>	326.723.075.873	34.789.758.830	15.768.248.828	377.281.083.531
- <i>Giá vốn đã loại trừ của bộ phận</i>	(17.184.859.940)			(17.184.859.940)
Chi phí bán hàng không phân bổ	8.899.388.965	75.041.875	-	8.974.430.840
Chi phí quản lý không phân bổ	20.373.349.673	712.073.666	6.586.673.107	27.672.096.446
- <i>Chi phí quản lý</i>	20.373.349.673	712.073.666	7.934.384.517	29.019.807.856
- <i>Chi phí quản lý loại trừ bộ phận</i>			(1.347.711.410)	(1.347.711.410)
Doanh thu từ các khoản đầu tư (tài chính)	988.923.412	-	388.739.727	1.377.663.139
Chi phí tài chính	3.155.684.123	4.876.645	590.300.914	3.750.861.682
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	(364.175.459)	(7.025.717.316)	(5.933.041.559)	(13.322.934.334)
Phần lợi nhuận trong các Công ty liên doanh	55.056.786			55.056.786
Lãi / Lỗ khác	(144.071.946)	18.104.306	(10.782.168)	(136.749.808)
Lợi nhuận trước thuế	(453.190.619)	(7.007.613.010)	(5.943.823.727)	(13.404.627.356)
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	(218.314.720)	(120.271.860)	301.402.481	(37.184.099)
Thu nhập thuế thu nhập DN hoãn lại		-	37.184.099	37.184.099
Lợi nhuận sau thuế trong kỳ	(234.875.899)	(6.887.341.150)	(6.282.410.307)	(13.404.627.356)

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2014 (TIẾP THEO)

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

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ III - NĂM 2013

	Sản xuất gỗ	Kinh doanh Bất động sản	Cung cấp dịch vụ khác	Tổng cộng
	Từ 01/07/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/07/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/07/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/07/2013 đến 30/09/2013
	VND	VND	VND	VND
Doanh thu				
Doanh thu từ bán hàng ra bên ngoài	136.497.593.973	33.230.992.908	2.948.863.758	172.677.450.639
Doanh thu từ bán hàng cho các bộ phận khác	(9.018.276.334)		(103.651.479)	(9.121.927.813)
Tổng doanh thu	127.479.317.639	33.230.992.908	2.845.212.279	163.555.522.826
Kết quả hoạt động kinh doanh				
Các khoản giảm trừ	-	62.086.364	-	62.086.364
Doanh thu thuần	127.479.317.639	33.168.906.544	2.845.212.279	163.493.436.462
Tổng chi phí:	124.310.717.100	34.633.310.595	4.051.590.793	162.995.618.488
Giá vốn đã loại giao dịch nội bộ	114.194.857.937	33.294.071.625	1.392.633.256	148.881.562.818
- <i>Giá vốn</i>	<i>123.213.134.271</i>	<i>33.294.071.625</i>	<i>1.392.633.256</i>	<i>157.899.839.152</i>
- <i>Giá vốn đã loại trừ của bộ phận</i>	<i>(9.018.276.334)</i>			<i>(9.018.276.334)</i>
Chi phí bán hàng không phân bổ	2.845.694.807	331.396.554	-	3.177.091.361
Chi phí quản lý không phân bổ	7.270.164.356	1.007.842.416	2.658.957.537	10.936.964.309
- <i>Chi phí quản lý</i>	<i>7.270.164.356</i>	<i>1.007.842.416</i>	<i>2.762.609.016</i>	<i>11.040.615.788</i>
- <i>Chi phí quản lý loại trừ bộ phận</i>			<i>(103.651.479)</i>	<i>(103.651.479)</i>
Doanh thu từ các khoản đầu tư (tài chính)	599.412.829	-	538.198.761	1.137.611.590
Chi phí tài chính	629.876.213	72.238.701	370.199.278	1.072.314.192
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	3.138.137.155	(1.536.642.752)	(1.038.379.031)	563.115.372
Phần lợi nhuận trong các Công ty liên doanh				-
Lãi / Lỗ khác	65.771.738	(355.255.661)	-	(289.483.923)
Lợi nhuận trước thuế	3.203.908.893	(1.891.898.413)	(1.038.379.031)	273.631.449
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	800.977.223	(440.149.603)	(259.594.758)	101.232.863
Thu nhập thuế thu nhập DN hoãn lại	-	-	-	-
Lợi nhuận sau thuế trong kỳ	2.402.931.670	(1.451.748.810)	(778.784.273)	172.398.586

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2014 (TIẾP THEO)

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

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/01/2013 đến 30/09/2013

	Sản xuất gỗ	Kinh doanh Bất động sản	Cung cấp dịch vụ khác	Tổng cộng
	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013 VND	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013 VND	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013 VND	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013 VND
Doanh thu				
Doanh thu từ bán hàng ra bên ngoài	345.158.354.448	48.039.879.527	8.303.875.059	401.502.109.034
Doanh thu từ bán hàng cho các bộ phận khác	(20.231.306.562)		(1.253.054.149)	(21.484.360.711)
Tổng doanh thu	324.927.047.886	48.039.879.527	7.050.820.910	380.017.748.323
Kết quả hoạt động kinh doanh				
Các khoản giảm trừ	2.230.859	62.086.364	-	64.317.223
Doanh thu thuần	324.924.817.027	47.977.793.163	7.050.820.910	379.953.431.100
Tổng chi phí:	319.889.152.201	50.518.251.244	11.088.824.438	381.496.227.883
Giá vốn đã loại giao dịch nội bộ	290.286.794.432	48.556.491.808	3.363.358.304	342.206.644.544
- <i>Giá vốn</i>	310.518.100.994	48.556.491.808	3.363.358.304	362.437.951.106
- <i>Giá vốn đã loại trừ của bộ phận</i>	(20.231.306.562)	-	-	(20.231.306.562)
Chi phí bán hàng không phân bổ	7.844.065.480	331.396.554	-	8.175.462.034
Chi phí quản lý không phân bổ	21.758.292.289	1.630.362.882	7.725.466.134	31.114.121.305
- <i>Chi phí quản lý</i>	21.758.292.289	1.630.362.882	8.978.520.283	32.367.175.454
- <i>Chi phí quản lý loại trừ bộ phận</i>		-	(1.253.054.149)	(1.253.054.149)
Doanh thu từ các khoản đầu tư (tài chính)	1.696.866.610	-	1.635.145.324	3.332.011.934
Chi phí tài chính	2.758.628.631	133.647.530	(37.287.734)	2.854.988.427
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	3.973.902.805	(2.674.105.611)	(2.365.570.470)	(1.065.773.276)
Phần lợi nhuận trong các Công ty liên doanh	707.792.075	-	-	707.792.075
Lãi / Lỗ khác	700.075.432	(300.482.649)	1.531.948.727	1.931.541.510
Lợi nhuận trước thuế	5.381.770.312	(2.974.588.260)	(833.621.743)	1.573.560.309
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	1.349.992.579	(657.697.065)	(208.405.436)	483.890.079
Thu nhập thuế thu nhập DN hoãn lại	-	-	-	-
Lợi nhuận sau thuế trong kỳ	4.031.777.733	(2.316.891.196)	(625.216.307)	1.089.670.230

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2014 (TIẾP THEO)

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

b Báo cáo bộ phận theo khu vực địa lý - Báo cáo bộ phận thứ yếu

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

VIII CÁC THÔNG TIN KHÁC

1 Cam kết thuê hoạt động

Tại ngày kết thúc niên độ kế toán, Công ty có các khoản cam kết thuê hoạt động không hủy ngang với lịch thanh toán như sau:

	30/09/2014	01/01/2014
	VND	VND
Trong năm thứ nhất	-	1.592.379.056
Trong năm thứ 2	-	1.548.552.110
Từ năm thứ ba đến năm thứ năm	-	1.504.725.163
Cộng	-	4.645.656.329

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

2 Cam kết không hủy ngang

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

3 Công cụ tài chính

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

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

Hệ số đòn bẩy tài chính

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

	30/09/2014	01/01/2014
	VND	VND
Các khoản vay	135.511.121.094	155.474.196.452
Trừ: Tiền và các khoản tương đương tiền	(25.781.028.692)	(29.013.005.062)
Nợ thuần	109.730.092.402	126.461.191.390
Vốn Chủ sở hữu	264.697.656.792	281.929.356.148
Tỷ lệ nợ thuần trên vốn chủ sở hữu	41,45%	44,86%

Các chính sách kế toán chủ yếu

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

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2014 (TIẾP THEO)

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

Các loại công cụ tài chính

	Giá trị ghi sổ	
	30/09/2014	01/01/2014
	VND	VND
Tài sản tài chính		
Tiền và các khoản tương đương tiền	25.781.028.692	29.013.005.062
Phải thu khách hàng	93.048.653.231	89.337.986.686
Phải thu khác	15.419.466.649	11.915.166.675
Ký quỹ ký cược	11.270.742.811	11.007.212.210
Đầu tư tài chính dài hạn	11.012.294.934	10.957.238.148
Tổng cộng	156.532.186.317	152.230.608.781
Công nợ tài chính		
Vay và nợ	136.048.244.094	155.951.319.452
Phải trả người bán	71.153.383.270	77.756.183.942
Phải trả khác	44.041.761.766	50.764.242.208
Chi phí phải trả	9.451.517.944	10.329.467.891
Tổng cộng	260.694.907.074	294.801.213.493

Mục tiêu quản lý rủi ro tài chính

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

Rủi ro thị trường

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

Quản lý rủi ro tỷ giá

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

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

	Tài sản	Công nợ
	VND	VND
Tiền gửi có gốc ngoại tệ	3.248.974.900	
Tiền gửi có kỳ hạn có gốc ngoại tệ	-	
Công nợ phải thu, phải trả khách hàng có gốc ngoại tệ	74.329.228.707	(46.981.786.833)
Cộng	77.578.203.607	(46.981.786.833)

Phân tích độ nhạy

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

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

Tiền gửi ngoại tệ sau khi cần trừ	30.596.416.774
Tỷ giá tăng	10,00%
Thay đổi Lợi nhuận trước thuế	3.059.641.677

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2014 (TIẾP THEO)

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

Quản lý rủi ro lãi suất:

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

Quản lý rủi ro về giá:

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

Rủi ro tín dụng

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

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

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

Trong 09 tháng đầu năm, Công ty có các giao dịch với các bên có liên quan như sau

Bên liên quan	Mối quan hệ	Tính chất giao dịch	Năm 2014 VND	Năm 2013 VND
Tổng Cty TM Sài Gòn - TNHH MTV (Satra)	Tổng Công ty	Thanh toán mua lại căn hộ CC Ngọc Lan		40.000.000.000
Tổng Cty TM Sài Gòn - TNHH MTV (Satra)		Cần từ công nợ - bán Trung tâm thương mại CC Ngọc Lan	6.877.500.000	
Eland Vietnam	Tập Đoàn Eland	Cho vay ngắn hạn	31.500.000.000	

5 Thu nhập của Ban Tổng Giám Đốc

	Từ 01/07/2014 đến 30/09/2014 VND	Từ 01/07/2013 đến 30/09/2013 VND
Lương	959.000.000	195.000.000
Tiền thưởng	-	-
Cộng	<u>959.000.000</u>	<u>195.000.000</u>



Bùi Ngọc Quới
Tổng giám đốc

Savimex, ngày 16 tháng 10 năm 2014

Phạm Hoàng Sơn
Kế toán trưởng

Võ Vĩnh Đạt
Lập biểu