



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

SAVIMEX



**BÁO CÁO
QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH**

QUÝ IV NĂM 2014



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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2014	01/01/2014
1	2	3	4	5
<u>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</u>	100		<u>454.332.561.706</u>	<u>559.348.052.574</u>
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		83.448.281.096	29.013.005.062
1. Tiền	111	V.01	72.783.219.597	18.468.168.806
2. Các khoản tương đương tiền	112		10.665.061.499	10.544.836.256
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		121.492.405.179	141.693.999.329
1. Phải thu của khách hàng	131		146.937.618.069	124.325.436.615
<i>Phải thu khách hàng trong nước</i>			<i>63.031.878.754</i>	<i>54.236.633.596</i>
<i>Phải thu khách hàng ngoài nước</i>			<i>83.905.739.315</i>	<i>70.088.803.019</i>
2. Trả trước cho người bán	132		12.064.506.871	40.440.845.968
<i>Trả trước người bán trong nước</i>			<i>7.347.330.480</i>	<i>25.254.194.606</i>
<i>Trả trước người bán ngoài nước</i>			<i>4.717.176.391</i>	<i>15.186.651.362</i>
5. Các khoản phải thu khác	138	V.03	8.766.529.088	11.915.166.675
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		-46.276.248.849	-34.987.449.929
IV. Hàng tồn kho	140		232.459.762.776	363.780.273.179
1. Hàng tồn kho	141	V.04	237.052.587.606	365.871.982.904
<i>Nguyên liệu, vật liệu</i>			<i>37.652.761.528</i>	<i>52.485.116.277</i>
<i>Công cụ dụng cụ</i>			<i>176.001.855</i>	<i>322.496.793</i>
<i>CP sản xuất kinh doanh dở dang</i>			<i>168.385.998.444</i>	<i>278.708.956.388</i>
<i>Thành phẩm</i>			<i>29.539.675.449</i>	<i>24.365.627.353</i>
<i>Hàng hóa</i>			<i>1.298.150.330</i>	<i>9.431.695.332</i>
<i>Hàng gửi đi bán</i>			<i>0</i>	<i>558.090.761</i>
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-4.592.824.830	-2.091.709.725
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		16.932.112.655	24.860.775.004
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		169.598.668	1.326.544.788
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4.027.839.764	9.956.600.153
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	154	V.05	2.102.534.964	2.570.417.853
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		10.632.139.259	11.007.212.210
<u>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</u>	200		<u>134.591.308.255</u>	<u>94.599.969.162</u>
II. Tài sản cố định	220		77.217.650.246	61.907.032.854
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	72.191.331.545	56.904.682.923
<i>Nguyên giá</i>	222		<i>158.782.687.435</i>	<i>138.343.615.358</i>

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2014	01/01/2014
1	2	3	4	5
<i>Giá trị hao mòn lũy kế (*)</i>	223		-86.591.355.890	-81.438.932.435
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	4.662.277.374	4.707.575.189
<i>Nguyên giá</i>	228		6.792.156.176	6.564.883.449
<i>Giá trị hao mòn lũy kế (*)</i>	229		-2.129.878.802	-1.857.308.260
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	364.041.327	294.774.742
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	17.283.120.655	732.488.423
<i>Nguyên giá</i>	241		18.635.142.610	1.936.218.974
<i>Giá trị hao mòn lũy kế (*)</i>	242		-1.352.021.955	-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		29.078.242.420	21.003.209.737
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	28.114.673.851	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		588.923.869.961	653.948.021.736

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2014	01/01/2014
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		331.406.882.437	372.018.665.588
I. Nợ ngắn hạn	310		307.286.384.462	350.550.838.185
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	175.914.626.966	141.183.053.452
2. Phải trả người bán	312		58.251.674.944	77.756.183.942
<i>Phải trả người bán trong nước</i>			51.633.012.458	73.204.476.530
<i>Phải trả người bán ngoài nước</i>			6.618.662.486	4.551.707.412
3. Người mua trả tiền trước	313		31.809.562.944	61.842.589.816
<i>Người mua trong nước ứng trước</i>			4.865.616.065	25.291.098.587
<i>Người mua ngoài nước ứng trước</i>			26.943.946.879	36.551.491.229
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước	314	V.16	3.937.875.949	1.906.550.500
5. Phải trả người lao động	315		7.714.060.256	7.015.497.918
6. Chi phí phải trả	316	V.17	8.422.697.459	10.329.467.891
9. Các khoản phải thu, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	22.072.616.777	50.764.242.208
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		-836.730.833	-246.747.542
II. Nợ dài hạn	330		24.120.497.975	21.467.827.403
3. Phải trả dài hạn khác	333		598.123.000	477.123.000
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	20.231.491.149	14.291.143.000

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2014	01/01/2014
1	2	3	4	5
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		3.290.883.826	6.699.561.403
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		257.516.987.524	281.929.356.148
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	257.516.987.524	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		-20.250.342.957	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		588.923.869.961	653.948.021.736

CÁC CHỈ TIÊU NGOẠI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	31/12/2014	01/01/2014
2) Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công (VND)		179.975.000	276.475.000
2) Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công (YEN)		46.246.822	138.224.947
2) Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công (USD)		60.200	193.240
5) Ngoại tệ các loại (USD)		1.429.009	770.689



Lim Hong Jin
Tổng giám đốc

Savimex, ngày 16 tháng 01 năm 2015

Phạm Hoàng Sơn
Kế toán trưởng

Võ Vĩnh Đạt
Lập biểu

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

QUÝ IV - NĂM 2014

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	MS	QUÝ IV		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	276.912.429.059	171.449.442.172	662.744.796.403	551.467.190.495
<i>Trong đó : Doanh thu xuất khẩu</i>	1a	135.474.774.259	135.471.989.270	436.386.085.486	435.380.351.474
2. Các khoản giảm trừ	2	1.687.992	110.089.166	41.040.250	174.406.389
+ Giảm giá hàng bán	5	1.687.992	107.848.863	31.854.054	108.399.378
+ Hàng bán bị trả lại	6	0	2.240.303	9.186.196	66.007.011
3. D.thu thuần bán hàng và cung cấp d	10	276.910.741.067	171.339.353.006	662.703.756.153	551.292.784.106
4. Giá vốn hàng bán	11	243.780.106.864	151.034.629.957	603.876.330.455	493.241.274.501
5. L.nhuận gộp bán hàng và cung cấp d	20	33.130.634.203	20.304.723.049	58.827.425.698	58.051.509.605
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	1.601.223.920	924.133.917	2.978.887.059	4.256.145.851
7. Chi phí tài chính	22	1.204.206.862	2.150.713.856	4.900.011.758	4.297.910.208
<i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i>	23	365.910.142	928.621.336	2.689.851.485	1.921.079.617
8. Chi phí bán hàng	24	5.382.678.062	4.589.238.245	14.357.108.902	12.764.700.279
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	23.581.912.030	10.241.482.402	51.254.008.476	41.355.603.707
10. L.nhuận thuần từ hoạt động kinh d	30	4.563.061.169	4.247.422.463	-8.704.816.379	3.889.441.262
11. Thu nhập khác	31	753.485.787	9.068.532	1.209.043.883	2.489.853.068
12. Chi phí khác	32	8.636.129.599	1.100.000	9.228.437.503	550.343.026
13. Lợi nhuận khác	40	-7.882.643.812	7.968.532	-8.019.393.620	1.939.510.042
14. Tổng L.nhuận kế toán trước thuế	50	-3.319.582.643	4.255.390.995	-16.724.209.999	5.828.951.304
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	3.861.086.625	1.220.219.658	3.823.902.526	1.704.109.736
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	0	-37.184.099	37.184.099	-37.184.099
17. L.nhuận sau thuế TNDN	60	-7.180.669.268	3.072.355.436	-20.585.296.624	4.162.025.667
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		321		435
SỐ CỎ PHIẾU		9.567.680	9.567.680	9.567.680	9.567.680



Lim

Phạm Hoàng Sơn

Võ Vĩnh Đạt

Lim Hong Jim
 Tổng giám đốc

Phạm Hoàng Sơn
 Kế toán trưởng

Võ Vĩnh Đạt
 Lập biểu

Savimex, ngày 16 tháng 01 năm 2015

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến 31/12/2014

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014	Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013
1	2	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	-16.724.209.999	5.828.951.304
- Khấu hao TSCĐ	02	5.573.285.401	8.532.171.522
- Các khoản dự phòng	03	13.734.857.239	-4.153.810.047
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	579.243.686	21.064.268
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-630.773.414	-2.749.449.051
- Chi phí lãi vay	06	2.689.851.485	1.921.079.617
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	5.222.254.398	9.400.007.613
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	15.684.980.220	-3.876.835.814
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	128.819.395.298	26.357.912.823
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11	-79.992.000.584	-58.041.807.923
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	-6.955.270.662	-2.782.377.405
- Tiền lãi vay đã trả	13	-9.156.185.957	-10.937.630.247
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	-1.518.568.899	-347.299.748
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	524.050.000	493.667.087
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	-2.009.949.054	-3.727.100.951
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	50.618.704.760	-43.461.464.565
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	-44.420.046.413	-28.231.446.830
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	-47.241.245	109.848.484
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ của đơn vị khác	23	0	-45.062.937.398
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ cho đơn vị khác	24	10.554.204.831	65.333.101.142
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	1.159.840.055	1.572.816.009
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-32.753.242.772	-742.618.593
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	443.443.310.957	367.468.950.351
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-402.771.389.294	-326.740.769.031
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-3.872.164.360	-7.073.701.141
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	36.799.757.303	33.654.480.179
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50	54.665.219.291	-10.549.602.979
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	-229.943.257	-62.457.449
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	83.448.281.096	29.013.005.062



Lim

Phạm Hoàng Sơn

Võ Vĩnh Đạt

Lim Hong Jin
Tổng giám đốc

Phạm Hoàng Sơn
Kế toán trưởng

Võ Vĩnh Đạt
Lập biểu

Savimex, ngày 16 tháng 01 năm 2015

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 IV/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.

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

	31/12/2014 VND	01/01/2014 VND
Tiền mặt Việt Nam	559.872.676	215.328.803
Tiền gửi NH	72.223.346.921	18.252.840.003
<i>Tiền gửi ngân hàng Việt Nam</i>	41.862.627.357	2.040.627.251
<i>Tiền gửi ngân hàng Ngoại tệ</i>	30.360.719.564	16.212.212.752
Đầu tư ngắn hạn khác	10.665.061.499	10.544.836.256
<i>Tiền gửi có kỳ hạn-VND</i>	10.665.061.499	-
<i>Tiền gửi kỳ hạn USD</i>	-	10.544.836.256
Cộng	83.448.281.096	29.013.005.062

2 Các khoản phải thu khác

	31/12/2014 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	492.552.061	3.724.718.905
Thuế GTGT D/A Ngọc Lan chờ xử lý	-	-
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	1.275.135	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 TNCN và Lệ phí trước bạ đền bù DA Phú Mỹ	709.269.700	-
Thuế GTGT đang thu hồi (Chênh lệch thuế suất 5%)	-	-
Hồ sơ cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất	-	-
Các đối tượng khác	1.419.926.845	1.925.292.222
Cộng	8.766.529.088	11.915.166.675

3 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi

	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014 VND	Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013 VND
Tại ngày 01 tháng 01	(34.987.449.929)	(34.341.751.036)
Trích lập dự phòng trong kỳ	(11.288.798.920)	(645.698.893)
Hoàn nhập dự phòng trong kỳ	-	-
Tại thời điểm cuối kỳ	(46.276.248.849)	(34.987.449.929)

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

	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	37.652.761.528	52.485.116.277
Công cụ, dụng cụ	176.001.855	322.496.793
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang, bao gồm :	168.385.998.444	278.708.956.388
Sản phẩm dở dang	24.232.945.349	29.814.361.419
Chi phí sản xuất dở dang - Trang trí nội thất	13.322.845.213	5.956.105.217
Chi phí sản xuất dở dang - Bất động sản đầu tư	130.830.207.882	242.938.489.752
<i>Cao Ốc Nguyễn phúc Nguyên - Quận 3</i>	448.312.441	806.933.725
<i>KDC Phú Thuận - Quận 7</i>	416.284.838	446.232.722
<i>Chung cư Ngọc Lan - Quận 7</i>	10.806.516.989	53.401.514.719
<i>Dự án Phú Mỹ - Quận 7</i>	48.135.573.452	115.140.484.501
<i>Dự án Đào Trí - Quận 7</i>	69.513.408.488	69.373.408.488
<i>KDC Tân Thới Hiệp - Quận 12</i>	208.231.718	232.078.742
<i>KDC Bình Trị Đông - Bình Chánh</i>	1.117.771.901	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
Thành Phẩm	29.539.675.449	24.365.627.353
Hàng Hóa	1.298.150.330	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	237.052.587.606	365.871.982.904
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	4.592.824.830	2.091.709.725
Giá trị thuần có thể thực hiện của hàng tồn kho	241.645.412.436	367.963.692.629

5 Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước

	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Thuế GTGT được ktrừ của hàng hóa, dịch vụ	4.027.839.764	9.956.600.153
Thuế GTGT được khấu trừ của TSCĐ	-	-
Thuế và các khoản tạm nộp	2.102.534.964	2.570.417.853
<i>Thuế nhập khẩu tạm nộp</i>	1.850.057.134	2.570.417.853
<i>Thuế TNDN tạm nộp</i>	252.477.830	-
Cộng	6.130.374.728	12.527.018.006

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

	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
a Tài sản thiếu chờ xử lý	-	-
b Tạm ứng cho nhân viên	529.557.041	905.098.753
Tại Văn Phòng Công Ty	175.116.650	252.249.059
Nhà máy Satimex	261.003.791	229.483.005
XN Trang trí nội thất Savidecor	75.784.600	390.153.373
XN Sản xuất bao bì Savipack	17.652.000	33.213.316
c Ký quỹ, ký cược	10.102.582.218	10.102.113.457
Tiền gửi ký quỹ BIDV	10.000.000.000	10.000.000.000
Tiền gửi ký quỹ SGD II	102.582.218	102.113.457
Các khoản ký quỹ khác	-	-
Cộng	10.632.139.259	11.007.212.210

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

Tác 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 10 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
Tăng trong kỳ	240.000.000	8.666.250.075	1.025.670.923	-	110.310.000	10.042.230.998
- Mua sắm mới	240.000.000	8.666.250.075	1.025.670.923	-	110.310.000	45.449.635.707
- Nội bộ	-	-	-	-	-	-
- Khác	-	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	3.972.659.937	186.614.547	-	-	4.159.274.484
- Bán thanh lý	-	3.972.659.937	186.614.547	-	-	12.291.208.905
- Nội bộ	-	-	-	-	-	-
- Khác	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014	55.274.524.878	89.121.038.092	11.994.599.029	1.538.088.361	854.437.075	158.782.687.435
II. GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ:						
Tại ngày 01 tháng 10 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
Tăng trong kỳ	822.748.984	1.993.810.825	268.523.387	16.806.999	31.689.495	8.381.824.347
- Khấu hao trong kỳ	822.748.984	1.993.810.825	268.523.387	16.806.999	31.689.495	8.381.824.347
- Nội bộ	-	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	3.306.496.081	144.394.789	-	-	10.208.277.821
- Bán thanh lý	-	3.306.496.081	144.394.789	-	-	10.208.277.821
- Nội bộ	-	-	-	-	-	-
- Khác	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014	38.784.758.321	38.688.868.284	7.295.373.391	1.302.790.355	519.565.539	86.591.355.890
III. GIÁ TRỊ CÒN LẠI :						
Tại ngày 01 tháng 10 năm 2014	17.072.515.541	44.425.894.414	3.984.297.860	252.105.005	256.251.031	65.991.063.851
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014	16.489.766.557	50.432.169.808	4.699.225.638	235.298.006	334.871.536	72.191.331.545

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

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

26.569.538.174 đồng

14.635.630.729 đồng

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/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 10 năm 2014	4.020.325.500	2.544.557.949	6.564.883.449
Tăng trong kỳ	227.272.727		227.272.727
Giảm trong kỳ			-
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014	4.247.598.227	2.544.557.949	6.792.156.176
KHẤU HAO LŨY KẾ			
Tại ngày 01 tháng 10 năm 2014	223.322.729	1.837.501.916	2.060.824.645
Khấu hao trong kỳ		69.054.157	69.054.157
Giảm trong kỳ		-	-
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014	223.322.729	1.906.556.073	2.129.878.802
GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
Tại ngày 01 tháng 10 năm 2014	3.797.002.771	707.056.033	4.504.058.804
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014	4.024.275.498	638.001.876	4.662.277.374

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 10 năm 2014	1.936.218.974	1.936.218.974
Tăng trong kỳ	16.698.923.636	16.698.923.636
Giảm trong kỳ		-
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014	18.635.142.610	18.635.142.610
KHẤU HAO LŨY KẾ		
Tại ngày 01 tháng 10 năm 2014	1.247.974.812	1.247.974.812
Khấu hao trong kỳ	104.047.143	104.047.143
Giảm trong kỳ	-	-
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014	1.352.021.955	1.352.021.955
GIÁ TRỊ CÒN LẠI		
Tại ngày 01 tháng 10 năm 2014	688.244.162	688.244.162
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014	17.283.120.655	17.283.120.655

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/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	31/12/2014	01/01/2014	Tỷ lệ
	Giá trị đầu tư VND	Giá trị đầu tư VND	%
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

	31/12/2014	01/01/2014
	VND	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

	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Công cụ dụng cụ xuất dùng	296.520.291	858.642.309
Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định	1.645.867.540	1.753.678.654
Chi phí quảng cáo, môi giới cho D/A Phú Mỹ	654.545.454	818.181.818
Chi phí thuê đất tại Khu CN Nhị Xuân	25.483.990.565	16.566.367.162
Bảng vẽ quảng cáo 234 Trường Sơn; 741 Hậu Giang	-	5.587.126
Chi phí dài hạn khác	33.750.000	
Cộng	28.114.673.851	20.002.457.069

13 Vay và nợ ngắn hạn

	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Ngân Hàng Ngoại Thương TP.HCM (VCB)	70.580.697.343	80.306.827.172
Ngân Hàng Đầu Tư & Phát Triển VN - TP.HCM (BIDV)	73.833.929.623	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	175.914.626.966	141.183.053.452

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-HĐTĐ/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 IV/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

	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Thuế giá trị gia tăng	-	672.357.262
Thuế thu nhập doanh nghiệp	3.778.031.115	1.220.219.658
Thuế thu nhập cá nhân	159.844.834	13.973.580
Cộng	3.937.875.949	1.906.550.500

15 Chi phí phải trả

	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Chi phí sang nhượng QSDĐ dự án Bình Trị Đông	7.626.345.381	9.000.000.000
Trích trước chi phí DA Ngọc Lan, Everich, khác	12.900.000	779.932.699
Trích trước chi phí lãi vay	164.727.279	194.544.740
Ghi nhận trước chi phí Quản lý Chung cư Ngọc Lan	273.594.245	
Chi phí độc hại	265.130.554	268.245.761
Chi phí sửa chữa, khác	80.000.000	86.744.691
Chi phí xuất hàng tiêu thụ	-	
Chi phí nhập khẩu	-	
Chi phí gia công	-	
Cộng	8.422.697.459	10.329.467.891

16 Các khoản phải trả ngắn hạn khác

	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Tổng Cty TM Sài Gòn - TNHH MTV (Satra)	15.833.304.933	42.710.804.933
Cty CP BĐS Điện lực Vina	-	3.305.503.345
Phí bảo trì chung cư Ngọc Lan (2%)	4.380.199.680	2.778.537.286
Bảo hiểm xã hội; Bảo hiểm y tế	379.867.714	248.838.712
Kinh phí công đoàn	230.740.466	327.837.287
Bảo hiểm thất nghiệp	1.450.900	7.237.900
Phí BH cháy nổ chung cư 167 NPN	191.658.310	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	779.053.905	953.412.177
Cộng	22.072.616.777	50.764.242.209

17 Doanh thu chưa thực hiện

	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Doanh thu chưa phần bổ DA Ngọc Lan	<u>3.290.883.826</u>	<u>6.699.561.403</u>
Cộng	<u>3.290.883.826</u>	<u>6.699.561.403</u>

18 Vay và nợ dài hạn

	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
NH Đầu Tư & Phát Triển VN - TP.HCM (BIDV)	<u>20.231.491.149</u>	<u>14.291.143.000</u>
Cộng	<u>20.231.491.149</u>	<u>14.291.143.000</u>

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

Tác 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	-	-	-	-	-	-	(20.585.296.624)	(20.585.296.624)
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 31/12/2014	99.634.500.000	144.032.786.110	(7.315.281.096)	11.948.321.889	2.029.104.659	27.437.898.919	(20.250.342.957)	257.516.987.524

(0)

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

	31/12/2014	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

	31/12/2014	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 31/12/2014	Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013
	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 IV/2014

1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	QUÝ IV/2014	QUÝ IV/2013
	VND	VND
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	276.912.429.059	171.449.442.172
Doanh thu bán hàng, thành phẩm	145.035.129.219	145.001.317.129
Doanh thu bán bất động sản	120.018.520.319	10.110.734.571
Doanh thu bất động sản đầu tư	574.392.282	4.962.827.597
Doanh thu bán hàng, trang trí nội thất	9.031.215.255	9.082.295.207

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/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	2.253.171.984	2.292.267.668
Các khoản giảm trừ doanh thu	1.687.992	110.089.166
Giảm giá hàng bán	1.687.992	107.848.863
Hàng bán trả lại của hoạt động bất động sản	-	2.240.303
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	276.910.741.067	171.339.353.006
2 Giá vốn hàng bán		
	QUÝ IV/2014	QUÝ IV/2013
	VND	VND
Giá vốn bán hàng hóa, thành phẩm	148.535.432.232	127.629.706.145
Giá vốn bán bất động sản	85.998.902.577	9.464.793.693
Giá vốn bán hàng, trang trí nội thất	7.232.871.959	6.364.235.147
Giá vốn kinh doanh bất động sản đầu tư	389.598.199	5.950.395.025
Giá vốn cung cấp dịch vụ	1.623.301.897	1.625.499.947
Cộng	243.780.106.864	151.034.629.957
3 Doanh thu hoạt động tài chính		
	QUÝ IV/2014	QUÝ IV/2013
	VND	VND
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	604.842.116	567.023.686
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	996.381.804	357.110.231
Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	1.601.223.920	924.133.917
4 Chi phí tài chính		
	QUÝ IV/2014	QUÝ IV/2013
	VND	VND
Chi phí chênh lệch tỷ giá	618.810.476	334.961.310
Chi phí trả lãi vay	365.910.142	928.621.336
Chi phí tài chính khác	219.486.244	887.131.210
Cộng	1.204.206.862	2.150.713.856
5 Thu nhập khác		
	QUÝ IV/2014	QUÝ IV/2013
	VND	VND
Thanh lý tài sản cố định	643.636.364	
Kết chuyển công nợ thừa, thiếu thanh toán	150	
Thu bồi thường CP Sơn - Cty Sherwin - William	106.422.000	
Vi phạm hợp đồng chung cư Ngọc Lan		9.068.532
Lệ phí cấp giấy phép CC Phú Thuận	2.727.273	

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

Thu nhập khác	700.000	
Cộng	753.485.787	9.068.532

6 Chi phí khác

	QUÝ IV/2014	QUÝ IV/2013
	VND	VND
Chi phí thanh lý tài sản cố định	734.291.792	
Chênh lệch tiền hàng giữa HĐ và thực tế thanh toán	707.453.652	
Phạt vi phạm hợp đồng	207.295.380	
Điều chỉnh thuế GTGT hạch toán thu nhập (D/A Ngọc Lan)	3.600.000.000	
Kết phần thiếu 5% thuế GTGT D/A Phú Thuận	1.352.408.589	
Thanh lý D/A Tuyền Lâm	2.004.680.186	
Điều chỉnh giảm giá hàng bán (kém chất lượng)	30.000.000	
Vi phạm hành chính kiểm tra hoàn thuế		1.100.000
Cộng	8.636.129.599	1.100.000

7 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	QUÝ IV/2014	QUÝ IV/2013
	VND	VND
Thu nhập trước thuế	(3.319.582.643)	4.255.390.995
<i>Các khoản điều chỉnh tăng giảm khi tính thuế</i>	<i>9.232.960.888</i>	<i>625.487.637</i>
<i>Điều chỉnh tăng</i>	<i>9.232.960.888</i>	<i>625.487.637</i>
<i>Điều chỉnh giảm</i>	-	-
Thu nhập tính thuế	5.913.378.245	4.880.878.632
Thuế suất thuế TNDN hiện hành	22%	25%
Chi phí thuế TNDN hiện hành	3.861.086.625	1.220.219.658
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	-	-

Trong đó:

Hoạt động kinh doanh Bất động sản

Thu nhập trước thuế Quý IV/2014	25.578.838.322
Thu nhập lũy kế 2014	16.197.985.160
<i>Các khoản điều chỉnh tăng giảm khi tính thuế</i>	<i>1.352.408.589</i>
<i>Điều chỉnh tăng</i>	<i>1.352.408.589</i>
<i>Điều chỉnh giảm</i>	-
Thu nhập tính thuế	17.550.393.749
Thuế suất thuế TNDN hiện hành	22%
Chi phí thuế TNDN hiện hành	3.861.086.625
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	-

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/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 Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố doanh thu

	QUÝ IV/2014 VND	QUÝ IV/2013 VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	198.350.825.365	105.434.892.820
Chi phí nhân công	35.510.346.619	33.108.031.834
Chi phí khấu hao tài sản cố định	3.306.680.990	2.576.637.048
Chi phí dịch vụ mua ngoài	18.075.299.362	20.775.156.519
Chi phí khác bằng tiền	3.239.231.074	1.711.818.463
Chi phí dự phòng	14.262.313.546	2.258.813.920
Cộng	272.744.696.956	165.865.350.604

9 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	QUÝ IV/2014 VND	QUÝ IV/2013 VND
Tổng lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	(7.180.669.268)	3.072.355.436
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	9.567.680	9.567.680
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	-	321

Giải trình chênh lệch lợi nhuận giữa các Quý tương ứng (>10%)

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

	QUÝ IV/2014	QUÝ IV/2013
Doanh thu	276.910.741.067	171.339.353.006
<i>Doanh thu xuất khẩu</i>	<i>135.474.774.259</i>	<i>135.471.989.270</i>
Giá vốn	243.780.106.864	151.034.629.957
Lợi nhuận gộp	33.130.634.203	20.304.723.049
Tổng chi phí	30.168.796.954	16.981.434.503
<i>Trong đó:</i>		
<i>Chi phí bán hàng</i>	<i>5.382.678.062</i>	<i>4.589.238.245</i>
<i>Chi phí quản lý Doanh nghiệp</i>	<i>23.581.912.030</i>	<i>10.241.482.402</i>
Doanh thu tài chính	1.601.223.920	924.133.917
Lợi nhuận từ hoạt động sxkd	4.563.061.169	4.247.422.463
Thu nhập khác	(7.882.643.812)	7.968.532
Lợi nhuận trước thuế	(3.319.582.643)	4.255.390.995
Chênh lệch lợi nhuận trước thuế	(7.574.973.638)	-247%

Doanh thu và giá vốn Quý IV/2014 tăng so với Quý IV/2013:

	Tỷ lệ	QUÝ IV/2014	QUÝ IV/2013
Doanh thu tăng	61,62%	276.910.741.067	171.339.353.006
Giá vốn	61,41%	243.780.106.864	151.034.629.957
Chi phí quản lý doanh nghiệp	130,26%	23.581.912.030	10.241.482.402
Thu nhập khác	-99022%	(7.882.643.812)	7.968.532

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

Trong quý IV/2014 tuy doanh thu tăng 61,62% (ghi nhận một phần doanh thu Dự án Phú Mỹ); Tuy nhiên lợi nhuận trước thuế lại giảm là do các khoản chi phí tăng trong đó chủ yếu:

Trích lập dự phòng các khoản công nợ lâu năm có khả năng thu hồi thấp theo quy định,

Kết chuyển các chi phí của D/A không thực hiện,

Các chi phí sử dụng vốn, lương, vận chuyển, nguyên vật liệu đều tăng so với Quý IV/2013,

**VII THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ
 HĐKD 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 31/12/2014	Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013
	VND	VND
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	662.744.796.403	551.467.190.495
Doanh thu bán hàng, thành phẩm	468.297.347.058	458.856.854.453
Doanh thu bán bất động sản	157.706.545.986	58.150.614.098
Doanh thu bất động sản đầu tư	3.509.634.400	7.061.423.844
Doanh thu bán hàng, trang trí nội thất	26.419.079.315	20.153.805.769
Doanh thu cung cấp dịch vụ	6.812.189.644	7.244.492.331
Các khoản giảm trừ doanh thu	41.040.250	174.406.389
Giảm giá hàng bán	31.854.054	108.399.378
Hàng bán trả lại của hoạt động bất động sản	2.810.182	64.326.667
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	662.703.756.153	551.292.784.106

2 Giá vốn hàng bán

	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014	Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013
	VND	VND
Giá vốn bán hàng hóa, thành phẩm	446.185.585.839	410.152.122.249
Giá vốn bán bất động sản	132.291.083.344	57.977.041.240
Giá vốn bán hàng, trang trí nội thất	19.120.934.285	14.128.613.475
Giá vốn kinh doanh bất động sản đầu tư	1.290.495.634	5.994.639.286
Giá vốn cung cấp dịch vụ	4.988.231.353	4.988.858.251
Cộng	603.876.330.455	493.241.274.501

3 Doanh thu hoạt động tài chính

	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014	Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013
	VND	VND
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.819.047.004	2.683.329.842

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

Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.159.840.055	1.572.816.009
Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	2.978.887.059	4.256.145.851

4 Chi phí tài chính

	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014 VND	Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013 VND
Chi phí chênh lệch tỷ giá	1.982.212.668	1.741.412.846
Chi phí trả lãi vay	2.689.851.485	1.921.079.617
Giảm dự phòng Liên doanh Lào (Có Lợi nhuận)	(55.056.786)	
Phí bảo lãnh Butsurin	36.248.292	
Chiết khấu thanh toán D/A Ngọc Lan	196.350.000	
Chi phí tài chính khác	50.406.099	635.417.745
Cộng	4.900.011.758	4.297.910.208

5 Thu nhập khác

	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014 VND	Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013 VND
Tiền hoàn thuế BVMT túi Nylon		1.404.676.000
Thanh lý tài sản cố định	1.008.181.819	158.181.818
JNF hỗ trợ chi phí nhập hàng	24.067.879	83.195.981
Thu phạt do vi phạm hợp đồng D/A Ngọc Lan	7.195.714	75.514.933
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	661	11.842
Hoàn nhập dự phòng	6.920.000	
Thu bồi thường CP Sơn - Cty Sherwin - William	106.422.000	
Lệ phí cấp giấy phép CC Phú Thuận	13.636.365	
Thu nhập khác	3.828.000	
Cộng	1.209.043.883	2.489.853.068

6 Chi phí khác

	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014 VND	Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013 VND
Chi phí thanh lý tài sản cố định	1.055.423.064	48.333.334
Điều chỉnh thuế GTGT D/A Ngọc Lan	3.600.000.000	490.909.091
Kết phần thiếu 5% thuế GTGT D/A Phú Thuận	1.352.408.589	
Thanh lý D/A Tuyên Lâm	2.004.680.186	
Phạt chậm nộp thuế GTGT	16.712.768	

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

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	11.100.000
Kết chuyển công nợ thừa, thiếu thanh toán	1.003	601
Chênh lệch thanh toán Hợp đồng	764.586.695	
Thuế nhập khẩu TSCĐ hư hỏng	14.287.069	
Phạt vi phạm hợp đồng	207.295.380	
Điều chỉnh giảm giá hàng bán (kém chất lượng)	30.000.000	
Chi phí khác	3.181.341	
Cộng	9.228.437.503	550.343.026

7 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014 VND	Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013 VND
Thu nhập trước thuế	(16.724.209.999)	5.828.951.304
Các khoản điều chỉnh tăng giảm khi tính thuế	9.734.890.226	987.487.639
<i>Điều chỉnh tăng</i>	9.741.810.226	987.487.639
<i>Điều chỉnh giảm</i>	(6.920.000)	-
Thu nhập tính thuế	(6.989.319.773)	6.816.438.943
Thuế suất thuế TNDN hiện hành	22%	25%
Chi phí thuế TNDN hiện hành	3.823.902.526	1.704.109.736
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	37.184.099	(37.184.099)

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

	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014 VND	Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013 VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	444.633.657.262	349.360.125.696
Chi phí nhân công	123.987.290.326	117.038.147.098
Chi phí khấu hao tài sản cố định	11.374.029.732	9.414.603.421
Chi phí dịch vụ mua ngoài	67.241.751.422	61.213.678.484
Chi phí khác bằng tiền	10.550.754.246	6.866.159.619
Chi phí dự phòng	11.699.964.845	3.468.864.169
Cộng	669.487.447.833	547.361.578.487

9 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014 VND	Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013 VND
Tổng lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	(20.585.296.624)	4.162.025.667
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	9.567.680	9.567.680
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	-	435

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 đ ược 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 IV/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 31 tháng 12 năm 2014

	Sản xuất gỗ 31/12/2014 VND	Kinh doanh Bất động sản 31/12/2014 VND	Cung cấp dịch vụ khác 31/12/2014 VND	Loại trừ 31/12/2014 VND	Tổng cộng 31/12/2014 VND
Tài sản					
Tài sản bộ phận	271.833.728.847	159.981.931.858	472.384.159.418	(315.275.950.162)	588.923.869.961
Tổng tài sản hợp nhất	<u>271.833.728.847</u>	<u>159.981.931.858</u>	<u>472.384.159.418</u>	<u>(315.275.950.162)</u>	<u>588.923.869.961</u>
Nợ phải trả					
Nợ phải trả bộ phận	286.545.297.053	143.783.946.698	216.353.588.848	(315.275.950.162)	331.406.882.437
Tổng nợ phải trả hợp nhất	<u>286.545.297.053</u>	<u>143.783.946.698</u>	<u>216.353.588.848</u>	<u>(315.275.950.162)</u>	<u>331.406.882.437</u>
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2013					
	Sản xuất gỗ 31/12/2013 VND	Kinh doanh Bất động sản 31/12/2013 VND	Cung cấp dịch vụ khác 31/12/2013 VND	Loại trừ 31/12/2013 VND	Tổng cộng 31/12/2013 VND
Tài sản					
Tài sản bộ phận	263.514.154.331	280.606.637.662	456.025.470.519	(346.198.240.776)	653.948.021.736
Tổng tài sản hợp nhất	<u>263.514.154.331</u>	<u>280.606.637.662</u>	<u>456.025.470.519</u>	<u>(346.198.240.776)</u>	<u>653.948.021.736</u>
Nợ phải trả					
Nợ phải trả bộ phận	248.261.488.695	285.855.639.917	184.099.777.753	(346.198.240.776)	372.018.665.589
Tổng nợ phải trả hợp nhất	<u>248.261.488.695</u>	<u>285.855.639.917</u>	<u>184.099.777.753</u>	<u>(346.198.240.776)</u>	<u>372.018.665.589</u>

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

	Sản xuất gỗ	Kinh doanh Bất động sản	Cung cấp dịch vụ khác	Tổng cộng
	Từ 01/10/2014 đến 31/12/2014 VND	Từ 01/10/2014 đến 31/12/2014 VND	Từ 01/10/2014 đến 31/12/2014 VND	Từ 01/10/2014 đến 31/12/2014 VND
Doanh thu				
Doanh thu từ bán hàng ra ngoài	162.560.522.810	120.018.520.319	3.435.736.312	286.014.779.441
Doanh thu cho các bộ phận	(8.494.178.336)		(608.172.046)	(9.102.350.382)
Tổng doanh thu	154.066.344.474	120.018.520.319	2.827.564.266	276.912.429.059
Kết quả hoạt động kinh doanh				
Các khoản giảm trừ	1.687.992	-	-	1.687.992
Doanh thu thuần	154.064.656.482	120.018.520.319	2.827.564.266	276.910.741.067
Tổng chi phí:	170.976.687.337	87.288.966.495	14.479.043.124	272.744.696.956
Giá vốn đã loại giao dịch nội bộ	155.768.304.191	85.998.902.577	2.012.900.096	243.780.106.864
- <i>Giá vốn</i>	<i>164.262.482.527</i>	<i>85.998.902.577</i>	<i>2.012.900.096</i>	<i>252.274.285.200</i>
- <i>Giá vốn đã loại trừ của bộ phận</i>	<i>(8.494.178.336)</i>			<i>(8.494.178.336)</i>
Chi phí bán hàng không phân bổ	4.303.843.064	1.078.834.998	-	5.382.678.062
Chi phí quản lý không phân bổ	10.904.540.082	211.228.920	12.466.143.028	23.581.912.030
- <i>Chi phí quản lý</i>	<i>10.904.540.082</i>	<i>211.228.920</i>	<i>13.074.315.074</i>	<i>24.190.084.076</i>
- <i>Chi phí quản lý loại trừ bộ phận</i>			<i>(608.172.046)</i>	<i>(608.172.046)</i>
Doanh thu từ các khoản đầu tư (tài chính)	530.405.954	-	1.070.817.966	1.601.223.920
Chi phí tài chính	816.590.153	196.354.000	191.262.709	1.204.206.862
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	(17.198.215.054)	32.533.199.824	(10.771.923.601)	4.563.061.169
Phần lợi nhuận trong các Công ty liên doanh				-
Lãi / Lỗ khác	(928.282.460)	(6.954.361.502)	150	(7.882.643.812)
Lợi nhuận trước thuế	(18.126.497.514)	25.578.838.322	(10.771.923.451)	(3.319.582.643)
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	-	3.861.086.625	-	3.861.086.625
Thu nhập thuế thu nhập DN hoãn lại		-	-	-
Lợi nhuận sau thuế trong kỳ	(18.126.497.514)	21.717.751.697	(10.771.923.451)	(7.180.669.268)

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/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 31/12/2014

	Sản xuất gỗ	Kinh doanh Bất động sản	Cung cấp dịch vụ khác	Tổng cộng
	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014
	VND	VND	VND	VND
Doanh thu				
Doanh thu từ bán hàng ra ngoài	520.395.464.649	157.706.545.986	12.277.707.500	690.379.718.135
Doanh thu cho các bộ phận	(25.679.038.276)		(1.955.883.456)	(27.634.921.732)
Tổng doanh thu	494.716.426.373	157.706.545.986	10.321.824.044	662.744.796.403
Kết quả hoạt động kinh doanh				
Các khoản giảm trừ	38.230.068	2.810.182	-	41.040.250
Doanh thu thuần	494.678.196.305	157.703.735.804	10.321.824.044	662.703.756.153
Tổng chi phí:	509.787.641.908	134.368.262.803	25.331.543.122	669.487.447.833
Giá vốn đã loại giao dịch nội bộ	465.306.520.124	132.291.083.344	6.278.726.987	603.876.330.455
- Giá vốn	490.985.558.400	132.291.083.344	6.278.726.987	629.555.368.731
- Giá vốn đã loại trừ của bộ phận	(25.679.038.276)			(25.679.038.276)
Chi phí bán hàng không phân bổ	13.203.232.029	1.153.876.873	-	14.357.108.902
Chi phí quản lý không phân bổ	31.277.889.755	923.302.586	19.052.816.135	51.254.008.476
- Chi phí quản lý	31.277.889.755	923.302.586	21.008.699.591	53.209.891.932
- Chi phí quản lý loại trừ bộ phận			(1.955.883.456)	(1.955.883.456)
Doanh thu từ các khoản đầu tư (tài chính)	1.519.329.366	-	1.459.557.693	2.978.887.059
Chi phí tài chính	3.972.274.276	201.230.645	781.563.623	4.955.068.544
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	(17.562.390.513)	23.134.242.356	(14.331.725.008)	(8.759.873.165)
Phần lợi nhuận trong các Công ty liên doanh	55.056.786			55.056.786
Lãi / Lỗ khác	(1.072.354.406)	(6.936.257.196)	(10.782.018)	(8.019.393.620)
Lợi nhuận trước thuế	(18.579.688.133)	16.197.985.160	(14.342.507.026)	(16.724.209.999)
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	-	3.861.086.625	(37.184.099)	3.823.902.526
Thu nhập thuế thu nhập DN hoãn lại	-	-	37.184.099	37.184.099
Lợi nhuận sau thuế trong kỳ	(18.579.688.133)	12.336.898.535	(14.342.507.026)	(20.585.296.624)

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/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 IV - NĂM 2013

	Sản xuất gỗ	Kinh doanh Bất động sản	Cung cấp dịch vụ khác	Tổng cộng
	Từ 01/10/2013 đến 31/12/2013 VND	Từ 01/10/2013 đến 31/12/2013 VND	Từ 01/10/2013 đến 31/12/2013 VND	Từ 01/10/2013 đến 31/12/2013 VND
Doanh thu				
Doanh thu từ bán hàng ra bên ngoài	163.101.888.670	10.110.734.571	7.358.746.744	180.571.369.985
Doanh thu từ bán hàng cho các bộ phận khác	(9.018.276.334)		(103.651.479)	(9.121.927.813)
Tổng doanh thu	154.083.612.336	10.110.734.571	7.255.095.265	171.449.442.172
Kết quả hoạt động kinh doanh				
Các khoản giảm trừ	107.848.863	2.240.303	-	110.089.166
Doanh thu thuần	153.975.763.473	10.108.494.268	7.255.095.265	171.339.353.006
Tổng chi phí:	146.549.867.925	16.424.138.438	2.891.344.241	165.865.350.604
Giá vốn đã loại giao dịch nội bộ	133.993.941.292	15.415.188.718	1.625.499.947	151.034.629.957
- <i>Giá vốn</i>	<i>143.012.217.626</i>	<i>15.415.188.718</i>	<i>1.625.499.947</i>	<i>160.052.906.291</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	3.647.958.099	941.280.146	-	4.589.238.245
Chi phí quản lý không phân bổ	8.907.968.534	67.669.574	1.265.844.294	10.241.482.402
- <i>Chi phí quản lý</i>	<i>8.907.968.534</i>	<i>67.669.574</i>	<i>1.406.959.602</i>	<i>10.382.597.710</i>
- <i>Chi phí quản lý loại trừ bộ phận</i>			<i>(141.115.308)</i>	<i>(141.115.308)</i>
Doanh thu từ các khoản đầu tư (tài chính)	460.187.997	-	463.945.920	924.133.917
Chi phí tài chính	1.280.170.655	-	870.543.201	2.150.713.856
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	6.605.912.890	(6.315.644.170)	3.957.153.743	4.247.422.463
Phần lợi nhuận trong các Công ty liên doanh				
Lãi / Lỗ khác	-	9.068.532	(1.100.000)	7.968.532
Lợi nhuận trước thuế	6.605.912.890	(6.306.575.638)	3.956.053.743	4.255.390.995
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	1.675.382.000	(1.444.175.778)	989.013.436	1.220.219.658
Thu nhập thuế thu nhập DN hoãn lại	-	-	-	-
Lợi nhuận sau thuế trong kỳ	4.930.530.890	(4.862.399.860)	2.967.040.307	3.035.171.337

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/01/2013 đến 31/12/2013

	Sản xuất gỗ	Kinh doanh Bất động sản	Cung cấp dịch vụ khác	Tổng cộng
	Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013 VND	Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013 VND	Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013 VND	Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013 VND
Doanh thu				
Doanh thu từ bán hàng ra bên ngoài	508.214.210.266	58.150.614.098	15.700.085.632	582.064.909.996
Doanh thu từ bán hàng cho các bộ phận khác	(29.203.550.044)		(1.394.169.457)	(30.597.719.501)
Tổng doanh thu	479.010.660.222	58.150.614.098	14.305.916.175	551.467.190.495
Kết quả hoạt động kinh doanh				
Các khoản giảm trừ	110.079.722	64.326.667	-	174.406.389
Doanh thu thuần	478.900.580.500	58.086.287.431	14.305.916.175	551.292.784.106
Tổng chi phí:	466.439.020.126	66.942.389.682	13.980.168.679	547.361.578.487
Giá vốn đã loại giao dịch nội bộ	424.280.735.724	63.971.680.526	4.988.858.251	493.241.274.501
- Giá vốn	453.484.285.768	63.971.680.526	4.988.858.251	522.444.824.545
- Giá vốn đã loại trừ của bộ phận	(29.203.550.044)			(29.203.550.044)
Chi phí bán hàng không phân bổ	11.492.023.579	1.272.676.700	-	12.764.700.279
Chi phí quản lý không phân bổ	30.666.260.823	1.698.032.456	8.991.310.428	41.355.603.707
- Chi phí quản lý	30.666.260.823	1.698.032.456	10.385.479.885	42.749.773.164
- Chi phí quản lý loại trừ bộ phận			(1.394.169.457)	(1.394.169.457)
Doanh thu từ các khoản đầu tư (tài chính)	2.157.054.607	-	2.099.091.244	4.256.145.851
Chi phí tài chính	4.038.799.286	133.647.530	833.255.467	5.005.702.283
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	10.579.815.695	(8.989.749.781)	1.591.583.273	3.181.649.187
Phần lợi nhuận trong các Công ty liên doanh	707.792.075			707.792.075
Lãi / Lỗ khác	700.075.432	(291.414.117)	1.530.848.727	1.939.510.042
Lợi nhuận trước thuế	11.987.683.202	(9.281.163.898)	3.122.432.000	5.828.951.304
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	3.025.374.578	(2.101.872.842)	780.608.000	1.704.109.736
Thu nhập thuế thu nhập DN hoãn lại	-	-	(37.184.099)	(37.184.099)
Lợi nhuận sau thuế trong kỳ	8.962.308.624	(7.179.291.056)	2.379.008.099	4.162.025.667

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

	31/12/2014	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:

	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Các khoản vay	196.146.118.115	155.474.196.452
Trừ: Tiền và các khoản tương đương tiền	(83.448.281.096)	(29.013.005.062)
Nợ thuần	112.697.837.019	126.461.191.390
Vốn Chủ sở hữu	257.516.987.524	281.929.356.148
Tỷ lệ nợ thuần trên vốn chủ sở hữu	43,76%	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 IV/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	
	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Tài sản tài chính		
Tiền và các khoản tương đương tiền	83.448.281.096	29.013.005.062
Phải thu khách hàng	100.661.369.220	89.337.986.686
Phải thu khác	8.766.529.088	11.915.166.675
Ký quỹ ký cược	10.632.139.259	11.007.212.210
Đầu tư tài chính dài hạn	11.012.294.934	10.957.238.148
Tổng cộng	214.520.613.597	152.230.608.781
Công nợ tài chính		
Vay và nợ	196.744.241.115	155.951.319.452
Phải trả người bán	58.251.674.944	77.756.183.942
Phải trả khác	22.072.616.777	50.764.242.208
Chi phí phải trả	8.422.697.459	10.329.467.891
Tổng cộng	285.491.230.295	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 thiếu 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 VND	Công nợ VND
Tiền gửi có gốc ngoại tệ	30.360.719.564	
Tiền gửi có kỳ hạn có gốc ngoại tệ	-	
Công nợ phải thu, phải trả khách hàng có gốc ngoại tệ	83.905.739.315	(26.943.946.879)
Cộng	114.266.458.879	(26.943.946.879)

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	87.322.512.000
Tỷ giá tăng	10,00%
Thay đổi Lợi nhuận trước thuế	8.732.251.200

CÔNG TY CỔ PHẦN HỢP TÁC KINH TẾ & XNK SAVIMEX
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/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 vi ệc 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 năm 2014 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	26.877.500.000	59.430.880.000
Eland Vietnam	Tập Đoàn Eland	Cho vay ngắn hạn	31.500.000.000	

5 Thu nhập của Ban Tổng Giám Đốc

	Từ 01/10/2014 đến 31/12/2014 VND	Từ 01/10/2013 đến 31/12/2013 VND
Lương	1.356.000.000	195.000.000
Tiền thưởng	-	-
Cộng	<u>1.356.000.000</u>	<u>195.000.000</u>



Lâm Hồng Jin
Tổng giám đốc

Savimex, ngày 16 tháng 01 năm 2015

Phạm Hoàng Sơn
Kế toán trưởng

Võ Vĩnh Đạt
Lập biểu