

**CÔNG TY CỔ PHẦN
DỊCH VỤ HÀNG HÓA SÀI GÒN**

Báo cáo của Hội đồng Quản trị

Báo cáo tài chính đã được soát xét

Cho thời kỳ tài chính từ ngày 01/01/2015 đến 30/6/2015





Số: 152/DFK-BCSX

BÁO CÁO KẾT QUẢ CÔNG TÁC SOÁT XÉT **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Kính gửi: HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC
CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ HÀNG HÓA SÀI GÒN

Chúng tôi đã thực hiện công tác soát xét Bảng cân đối kế toán của Công ty Cổ phần Dịch vụ Hàng hóa Sài Gòn tại ngày 30/6/2015, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Thuyết minh báo cáo tài chính cho thời kỳ tài chính từ ngày 01/01/2015 đến ngày 30/6/2015 được lập ngày 23 tháng 7 năm 2015, từ trang 05 đến trang 27 kèm theo.

Việc lập và trình bày báo cáo tài chính này thuộc trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc đơn vị. Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra Báo cáo nhận xét về báo cáo tài chính này trên cơ sở công tác soát xét của chúng tôi.

Phạm vi soát xét

Chúng tôi đã thực hiện công tác soát xét báo cáo tài chính theo Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam về công tác soát xét. Chuẩn mực này yêu cầu công tác soát xét phải lập kế hoạch và thực hiện để có sự đảm bảo vừa phải rằng báo cáo tài chính không chứa đựng những sai sót trọng yếu. Công tác soát xét bao gồm chủ yếu là việc trao đổi với nhân sự của Công ty và áp dụng các thủ tục phân tích trên những thông tin tài chính; công tác này cung cấp một mức độ đảm bảo thấp hơn công tác kiểm toán. Chúng tôi không thực hiện công việc kiểm toán nên cũng không đưa ra ý kiến kiểm toán.

Kết luận soát xét

Trên cơ sở công tác soát xét của chúng tôi, chúng tôi không thấy có sự kiện nào để chúng tôi cho rằng báo cáo tài chính kèm theo đây không phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan.

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 23 tháng 7 năm 2015

Công ty TNHH Kiểm toán DFK Việt Nam

P. GIÁM ĐỐC



NGUYỄN VĂN TUYÊN

Số Giấy CN ĐKHN kiểm toán: 0111-2013-042-1

KIỂM TOÁN VIÊN

HỒ ĐẮC HIẾU

Số Giấy CN ĐKHN kiểm toán: 0458-2013-042-1

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ HÀNG HÓA SÀI GÒN
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 30 tháng 6 năm 2015

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/6/2015	01/01/2015
A. Tài sản ngắn hạn	100		43.347.171.277	38.600.905.987
<i>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</i>	110	V.01	12.567.242.510	16.581.678.878
1. Tiền	111		12.567.242.510	16.581.678.878
<i>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</i>	120		-	-
<i>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</i>	130		27.133.560.791	20.862.754.572
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.02	26.230.903.540	19.709.368.535
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		473.557.421	726.716.137
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03a	479.278.643	476.848.713
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.04	(50.178.813)	(50.178.813)
<i>IV. Hàng tồn kho</i>	140		2.008.227	-
1. Hàng tồn kho	141		2.008.227	-
<i>V. Tài sản ngắn hạn khác</i>	150		3.644.359.749	1.156.472.537
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.09a	3.644.359.749	1.156.472.537
B. Tài sản dài hạn	200		876.763.314.377	907.001.461.381
<i>I. Các khoản phải thu dài hạn</i>	210		3.286.565.000	3.286.565.000
1. Phải thu dài hạn khác	216	V.03b	3.286.565.000	3.286.565.000
<i>II. Tài sản cố định</i>	220		683.198.589.182	828.949.229.441
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.05	628.955.615.181	770.959.955.837
- Nguyên giá	222		765.324.028.698	910.319.664.759
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(136.368.413.516)	(139.359.708.922)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.06	45.648.813.181	48.405.296.039
- Nguyên giá	225		64.851.658.199	64.851.658.199
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(19.202.845.018)	(16.446.362.160)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.07	8.594.160.820	9.583.977.565
- Nguyên giá	228		15.339.962.285	15.339.962.285
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(6.745.801.465)	(5.755.984.720)
<i>III. Bất động sản đầu tư</i>	230	V.08	116.992.653.595	-
1. Nguyên giá	231		143.178.724.287	-
2. Giá trị hao mòn lũy kế	232		(26.186.070.693)	-
<i>IV. Tài sản dở dang dài hạn</i>	240		-	221.773.024
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		-	221.773.024
<i>V. Đầu tư tài chính dài hạn</i>	250		-	-
<i>VI. Tài sản dài hạn khác</i>	260		73.285.506.600	74.543.893.916
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.09b	70.897.970.674	72.156.357.990
2. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		2.387.535.926	2.387.535.926
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		920.110.485.654	945.602.367.368

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ HÀNG HÓA SÀI GÒN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 30 tháng 6 năm 2015

Đơn vị tính: VND

	Mã số	Thuyết minh	30/6/2015	01/01/2015
C. Nợ phải trả	300		386.522.099.416	444.777.664.575
I. Nợ ngắn hạn	310		109.806.907.538	123.890.698.273
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	3.183.187.432	1.759.594.366
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		26.411.889	504.142
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.12	6.364.109.282	5.999.527.269
4. Phải trả người lao động	314		2.864.426.726	5.719.000.000
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.13	1.641.775.344	877.814.276
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.15a	8.797.499.463	7.850.344.161
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.14a	1.762.842.553	15.670.934.293
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.10	85.065.213.007	85.856.537.924
9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		101.441.842	156.441.842
II. Nợ dài hạn	330		276.715.191.878	320.886.966.302
1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.15b	23.500.000.000	26.800.000.000
2. Phải trả dài hạn khác	337	V.14b	7.282.269.263	7.072.425.381
3. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.10	153.913.551.923	287.014.540.921
4. Trái phiếu chuyển đổi	339	V.16	92.019.370.692	-
D. Vốn chủ sở hữu	400	V.17	533.588.386.238	500.824.702.793
I. Vốn chủ sở hữu	410		533.588.386.238	500.824.702.793
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		480.000.000.000	480.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		408.100.000.000	408.100.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		71.900.000.000	71.900.000.000
2. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		6.155.269.227	-
3. Quỹ đầu tư phát triển	418		2.090.557.577	1.104.557.577
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		45.342.559.434	19.720.145.216
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		810.144.216	(52.616.942.500)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		44.532.415.218	72.337.087.716
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		920.110.485.654	945.602.367.368

Thuyết minh báo cáo tài chính đính kèm là một bộ phận không thể tách rời báo cáo tài chính



Ngô Thị Anh Thu
Người lập biểu



Lê Xuân Lộc
Kế toán trưởng



Nguyễn Quốc Khánh
Tổng Giám đốc
Ngày 23 tháng 7 năm 2015

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ HÀNG HÓA SÀI GÒN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Cho thời kỳ tài chính từ ngày 01/01/2015 đến 30/6/2015

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ ngày 01/01/2015 đến 30/6/2015	Từ ngày 01/01/2014 đến 30/6/2014
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.01	147.952.828.644	129.215.014.538
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		147.952.828.644	129.215.014.538
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.02	45.891.034.784	33.998.852.472
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		102.061.793.860	95.216.162.066
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.03	185.162.918	92.774.770
7. Chi phí tài chính	22	VI.04	15.027.422.051	21.630.953.876
- Trong đó: Chi phí lãi vay, lãi thuê tài chính và lãi trái phiếu chuyển đổi	23		13.025.671.782	20.598.479.297
8. Chi phí bán hàng	24		-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.05	24.370.390.756	30.446.647.649
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		62.849.143.971	43.231.335.311
11. Thu nhập khác	31		86.988.438	26.136.436
12. Chi phí khác	32	VI.06	672.568.831	733.408.986
13. Lợi nhuận khác (lỗ)	40		(585.580.393)	(707.272.550)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		62.263.563.578	42.524.062.761
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.08	7.731.148.360	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		54.532.415.218	42.524.062.761
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.09	1.091	1.042

Thuyết minh báo cáo tài chính đính kèm là một bộ phận không thể tách rời báo cáo tài chính



Ngô Thị Anh Thư
Người lập biểu



Lê Xuân Lộc
Kế toán trưởng



Nguyễn Quốc Khánh
Tổng Giám đốc
Ngày 23 tháng 7 năm 2015

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ HÀNG HÓA SÀI GÒN
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Cho thời kỳ tài chính từ ngày 01/01/2015 đến 30/6/2015

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Từ ngày 01/01/2015 đến 30/6/2015	Từ ngày 01/01/2014 đến 30/6/2014
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	62.263.563.578	42.524.062.761
2. Điều chỉnh cho các khoản			
Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	27.114.582.122	27.004.308.258
Các khoản dự phòng	03	-	50.178.813
(Lãi) lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	1.941.144.218	(1.014.564.584)
(Lãi) lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(130.009.298)	(75.079.370)
Chi phí lãi vay	06	13.025.671.782	20.598.479.297
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	104.214.952.402	89.087.385.175
(Tăng) giảm các khoản phải thu	09	(6.235.734.285)	(3.572.098.593)
(Tăng) giảm hàng tồn kho	10	(2.008.227)	582.536.745
Tăng (giảm) các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(1.382.798.719)	(6.181.811.961)
(Tăng) giảm chi phí trả trước	12	1.289.847.180	1.152.809.499
Tiền lãi vay đã trả	14	(13.348.074.785)	(20.832.221.924)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(7.411.994.405)	-
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	-	6.000.000
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(1.600.001.000)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	75.524.188.161	60.242.598.941
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(654.169.510)	(82.200.000)
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	130.009.298	75.079.370
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(524.160.212)	(7.120.630)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
3. Tiền thu từ đi vay	33	104.437.772.423	-
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(136.378.186.874)	-
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	(6.000.000.000)	(59.732.776.709)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(41.090.278.000)	(3.500.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(79.030.692.451)	(63.232.776.709)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(4.030.664.502)	(2.997.298.398)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	16.581.678.878	10.003.755.720
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	16.228.134	(16.099.593)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	12.567.242.510	6.990.357.729

Thuyết minh báo cáo tài chính đính kèm là một bộ phận không thể tách rời báo cáo tài chính



Ngô Thị Anh Thư
Người lập biểu



Lê Xuân Lệ
Kế toán trưởng



Nguyễn Quốc Khánh
Tổng Giám đốc
Ngày 23 tháng 7 năm 2015