

**Công ty Cổ phần Đại lý Vận tải SAFI**  
39 Đoàn Như Hải, Quận 4, TPHCM  
MST : 0301471330

**Mẫu số B02a - DN**

Ban hành theo quyết định số 15/2006/QĐ-BTC  
ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài Chính

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ**  
(Dạng đầy đủ)  
Quý : 01/2009

Đơn vị tính : **Đồng**

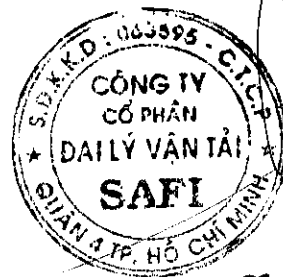
Chỉ tiêu	Mã số	TM	QUÝ 01		Lũy kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>01</b>	<b>VI.25</b>	<b>23,496,843,032</b>	<b>26,586,231,740</b>	<b>23,496,843,032</b>	<b>26,586,231,740</b>
Trong đó: Doanh thu hàng XK	02		-	-		
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>03</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)</b>	<b>10</b>		<b>23,496,843,032</b>	<b>26,586,231,740</b>	<b>23,496,843,032</b>	<b>26,586,231,740</b>
<b>4. Giá vốn hàng bán</b>	<b>11</b>	<b>VI.27</b>	<b>14,937,901,247</b>	<b>15,472,174,645</b>	<b>14,937,901,247</b>	<b>15,472,174,645</b>
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)</b>	<b>20</b>		<b>8,558,941,785</b>	<b>11,114,057,095</b>	<b>8,558,941,785</b>	<b>11,114,057,095</b>
<b>6. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>21</b>	<b>VI.26</b>	<b>844,119,644</b>	<b>1,244,055,456</b>	<b>844,119,644</b>	<b>1,244,055,456</b>
<b>7. Chi phí tài chính</b>	<b>22</b>	<b>VI.28</b>	<b>205,320,331</b>	<b>799,127,919</b>	<b>205,320,331</b>	<b>799,127,919</b>
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	585,333,334	-	585,333,334
<b>8. Chi phí hàng bán</b>	<b>24</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>9. Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>25</b>		<b>5,933,937,705</b>	<b>6,568,433,415</b>	<b>5,933,937,705</b>	<b>6,568,433,415</b>
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25))</b>	<b>30</b>		<b>3,263,803,393</b>	<b>4,990,551,217</b>	<b>3,263,803,393</b>	<b>4,990,551,217</b>
<b>11. Thu nhập khác</b>	<b>31</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>12. Chi phí khác</b>	<b>32</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>13. Lợi nhuận khác (40=31-32)</b>	<b>40</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>14. Lợi nhuận lãi (lỗ) trong liên doanh, liên kết</b>	<b>50</b>		<b>3,028,659,687</b>	<b>4,473,195,131</b>	<b>3,028,659,687</b>	<b>4,473,195,131</b>
<b>14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)</b>	<b>60</b>		<b>6,292,463,080</b>	<b>9,463,746,348</b>	<b>6,292,463,080</b>	<b>9,463,746,348</b>
<b>15. Chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<b>61</b>	<b>VI.30</b>	<b>780,960,647</b>	<b>943,952,618</b>	<b>780,960,647</b>	<b>943,952,618</b>
<b>16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại</b>	<b>62</b>	<b>VI.31</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (700=60-61-62)</b>	<b>70</b>		<b>5,511,502,433</b>	<b>8,519,793,730</b>	<b>5,511,502,433</b>	<b>8,519,793,730</b>
<b>Lợi ích của cổ đông thiểu số</b>	<b>71</b>		<b>188,597,183</b>	<b>819,442,971</b>	<b>188,597,183</b>	<b>819,442,971</b>
<b>Lợi ích sau thuế của cổ đông của công ty mẹ</b>	<b>72</b>		<b>5,322,905,250</b>	<b>7,700,350,759</b>	<b>5,322,905,250</b>	<b>7,700,350,759</b>
<b>18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>80</b>					

Kế toán trưởng



TP.HCM, ngày 25 tháng 04 năm 2009

Tổng Giám đốc



*Trần Nguyễn Hùng*

Công ty Cổ phần Đại lý Vận tải SAFI  
39 Đoàn Như Hải, Quận 4, TPHCM  
MST : 0301471330

Mẫu số CBTT - 03 -IIA

## KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

(Dạng tóm tắt)

Quý : 01/2009

Đơn vị tính : Đồng

STT	Chỉ tiêu	Quý 01/08	Lũy kế
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	23,496,843,032	23,496,843,032
2	Các khoản giảm trừ doanh thu		
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	23,496,843,032	23,496,843,032
4	Giá vốn hàng bán	14,937,901,247	14,937,901,247
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	8,558,941,785	8,558,941,785
6	Doanh thu hoạt động tài chính	844,119,644	844,119,644
7	Chi phí tài chính	205,320,331	205,320,331
8	Chi phí bán hàng		
9	Chi phí quảng lý doanh nghiệp	5,933,937,705	5,933,937,705
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	3,263,803,393	3,263,803,393
11	Thu nhập khác		
12	Chi phí khác		
13	Lợi nhuận khác		
14	14. Lợi nhuận lãi (lỗ) trong liên doanh, liên kết	3,028,659,687	3,028,659,687
15	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	6,292,463,080	6,292,463,080
16	Thuế thu nhập doanh nghiệp	780,960,647	780,960,647
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	5,511,502,433	5,511,502,433
	Lợi ích của cổ đông thiểu số	188,597,183	188,597,183
	Lợi ích sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	5,322,905,250	5,322,905,250
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	-	-
19	Cổ tức trên mỗi cổ phiếu		

TP.HCM, ngày 25 tháng 04 năm 2009

Tổng Giám đốc

Kế toán trưởng




*Trần Nguyễn Hùng*

Công ty Cổ phần Đại lý Vận tải SAFI  
39 Đoàn Như Hải, Quận 4, TPHCM

Mẫu số CBTT - 03

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT TÓM TẮT

Quý : 01/2009

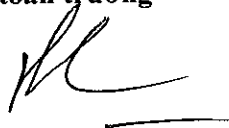
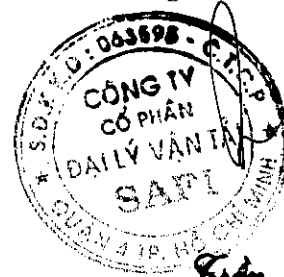
Đơn vị tính : Đồng

STT	Nội dung	Số cuối quý	Số đầu năm
<b>I</b>	<b>TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>143,507,198,441</b>	<b>143,445,977,162</b>
	Tiền và các khoản tương đương tiền	101,411,487,955	109,528,885,241
	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	-	-
	Các khoản phải thu ngắn hạn	33,972,912,120	23,140,488,807
	Hàng tồn kho	-	-
	Tài sản ngắn hạn khác	8,122,798,366	10,776,603,114
<b>II</b>	<b>TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>150,176,435,565</b>	<b>147,013,883,200</b>
	Các khoản phải thu dài hạn	313,933,400	244,705,000
	Tài sản cố định	102,702,473,796	102,637,809,518
	Tài sản cố định hữu hình	81,489,442,675	87,100,931,125
	Tài sản cố định thuê tài chính	-	-
	Tài sản cố định vô hình	5,365,200,000	-
	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	15,847,831,121	15,536,878,393
<b>3</b>	<b>Bất động sản đầu tư</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>4</b>	<b>Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>47,160,028,369</b>	<b>44,131,368,682</b>
<b>5</b>	<b>Tài sản dài hạn khác</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>III</b>	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>293,683,634,006</b>	<b>290,459,860,362</b>
<b>IV</b>	<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>150,312,381,639</b>	<b>148,788,398,161</b>
<b>1</b>	<b>Nợ ngắn hạn</b>	<b>150,129,803,757</b>	<b>148,604,008,937</b>
<b>2</b>	<b>Nợ dài hạn</b>	<b>182,577,882</b>	<b>184,389,224</b>
<b>V</b>	<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>135,623,409,038</b>	<b>134,175,586,830</b>
<b>1</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>133,725,070,506</b>	<b>133,418,320,601</b>
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	27,633,278,054	27,633,278,054
	Thặng dư vốn cổ phần	33,636,112,600	33,636,112,600
	Cổ phiếu quỹ	-	-
	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	-	-
	Chênh lệch tỉ giá hối đoái	-	-
	Các quỹ	29,156,479,762	11,929,515,850
	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	43,299,200,090	60,219,414,097
	Nguồn vốn đầu tư XDCB	-	-
<b>2</b>	<b>Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>1,898,338,532</b>	<b>757,266,229</b>
	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	1,898,338,532	757,266,229
	Nguồn kinh phí	-	-
	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	-	-
<b>VI</b>	<b>LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ</b>	<b>7,747,843,329</b>	<b>7,495,875,371</b>
<b>VII</b>	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>293,683,634,006</b>	<b>290,459,860,362</b>

Ngày 25 tháng 04 năm 2009

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Trần Nguyễn Hằng

Công ty Cổ phần Đại lý Vận tải SAFI  
39 Đoàn Nhu Hải, Quận 4, TPHCM

Mẫu số B 01a - DN

Ban hành theo quyết định số 15/2006/QĐ-BTC  
ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài Chính

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2009

Đơn vị tính : Đồng

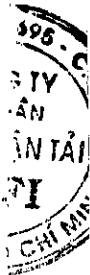
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>143,507,198,441</b>	<b>143,445,977,162</b>
(100=110+120+130+140+150)				
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>101,411,487,955</b>	<b>109,528,885,241</b>
1. Tiền	111	V.01	101,411,487,955	109,528,885,241
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	-	
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	
3. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129		-	
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>33,972,912,120</b>	<b>23,140,488,807</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		5,738,236,913	5,948,107,228
2. Trả trước cho người bán	132		700,423,848	177,379,407
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	27,534,251,359	17,015,002,172
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		-	
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		-	
1. Hàng tồn kho	141	V.04	-	
8. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>8,122,798,366</b>	<b>10,776,603,114</b>
1. Chi phí trả trước	151		733,418,006	771,858,912
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		523,695,982	564,073,824
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	154	V.05	-	
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		6,865,684,378	9,440,670,378
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>150,176,435,565</b>	<b>147,013,883,200</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>313,933,400</b>	<b>244,705,000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	
2. Vốn kinh doanh ở các đơn vị nội bộ	212		-	
3. Phải thu nội bộ dài hạn	213	V.06	-	
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	313,933,400	244,705,000
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>102,702,473,796</b>	<b>102,637,809,518</b>



<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	<b>V.08</b>	<b>81,489,442,675</b>	<b>87,100,931,125</b>
Nguyên giá	222		97,015,485,585	101,599,014,273
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(15,526,042,910)	(14,498,083,148)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>	<b>V.09</b>	-	
Nguyên giá	225		-	
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	<b>V.10</b>	<b>5,365,200,000</b>	
Nguyên giá	228		5,365,200,000	
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-	
<b>4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>230</b>	<b>V.11</b>	<b>15,847,831,121</b>	<b>15,536,878,393</b>
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>	-	
Nguyên giá	241		-	
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>47,160,028,369</b>	<b>44,131,368,682</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		45,453,905,369	42,425,245,682
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	1,706,123,000	1,706,123,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		-	
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		-	-
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	-	
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>293,683,634,006</b>	<b>290,459,860,362</b>

063  
CÔNG  
CỐ PH  
V LỸ V  
SA  
TP. H

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+320+330)</b>	<b>300</b>		<b>150,312,381,639</b>	<b>148,788,398,161</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>150,129,803,757</b>	<b>148,604,008,937</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	-	-
2. Phải trả cho người bán	312		54,861,080,789	65,584,856,035
3. Người mua trả tiền trước	313		21,699,032,462	20,609,792,278
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	2,074,161,538	2,038,441,828
5. Phải trả người lao động	315		4,965,193,895	8,835,131,328
6. Chi phí trả trước	316	V.17	-	-
7. Phải trả cho nội bộ	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	66,530,335,073	51,535,787,468
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>182,577,882</b>	<b>184,389,224</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	-	-
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	334	V.21	-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		182,577,882	184,389,224
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)</b>	<b>400</b>		<b>135,623,409,038</b>	<b>134,175,586,830</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>133,725,070,506</b>	<b>133,418,320,601</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		27,633,278,054	27,633,278,054
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		33,636,112,600	33,636,112,600
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu quỹ	414		-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỉ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ Đầu tư phát triển	417		25,874,966,818	10,880,787,788
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		3,281,512,944	1,048,728,062
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		43,299,200,090	60,219,414,097
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>1,898,338,532</b>	<b>757,266,229</b>
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431		1,898,338,532	757,266,229
2. Nguồn kinh phí	432	V.23	-	-
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
<b>C. LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ</b>	<b>500</b>		<b>7,747,843,329</b>	<b>7,495,875,371</b>
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400)</b>	<b>430</b>		<b>293,683,634,006</b>	<b>290,459,860,362</b>



## CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số cuối quý		Số đầu năm	
1. Tài sản thuê ngoài					
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	24				
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược					
4. Nợ khó đòi đã xử lý					
5. Ngoại tệ các loại		USD	3,067,993.25	USD	2,933,383.01
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án					

Kê toán trưởng



Ngày 25 tháng 04 năm 2009

Tổng Giám đốc



*Trần Nguyễn Hùng*

C.P. 11

**Công ty Cổ phần Đại lý Vận tải SAFI**  
39 Đoàn Như Hải, Quận 4, TPHCM  
MST : 0301471330

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC**

Quý 01 năm 2009

### **I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

1. **Hình thức sở hữu vốn** : Cổ phần

2. **Lĩnh vực kinh doanh** : Dịch vụ

3. **Ngành nghề kinh doanh** :

Đại lý vận tải, đại lý ủy thác container và giao nhận hàng hóa xuất nhập khẩu. Khai thác, thu gom hàng hóa và vận tải nội địa, Đại lý tàu biển và môi giới hàng hải. Kinh doanh khai thác kho bãi. Mua bán thực phẩm tươi sống, đồ gỗ nội thất, quần áo may sẵn, giày dép, kim khí điện máy, điện tử, điện lạnh, phụ kiện...

4. **Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong kỳ kế toán có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính**

### **II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

1. **Năm tài chính**

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

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

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

### **III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

1. **Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam.

2. **Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán**

Ban Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập Báo cáo tài chính giữa niên độ.

3. **Hình thức kế toán áp dụng**

Công ty sử dụng hình thức nhật ký chung.

### **IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

SDKK



### 1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

Các đơn vị trực thuộc hình thành bộ máy kế toán riêng, hạch toán phụ thuộc. Báo cáo tài chính của toàn Công ty được lập trên cơ sở tổng hợp Báo cáo tài chính của các đơn vị trực thuộc. Doanh thu và số dư công nợ nội bộ giữa các đơn vị trực thuộc được loại trừ khi lập Báo cáo tài chính hợp nhất.

### 2. Tiền và tương đương tiền

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

### 3. Hàng tồn kho

### 4. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

### 5. Tài sản cố định hữu hình

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

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

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với hướng dẫn tại Quyết định số 206/2003/QĐ-BTC ngày 12 tháng 12 năm 2003 của Bộ trưởng Bộ Tài chính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

	<u>Số năm</u>
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	5 - 10
Thiết bị, dụng cụ quản lý	5

### 6. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí đi vay này được vốn hóa.

### 7. Đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết và cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát được ghi



nhận theo giá gốc.

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

**8. Chi phí phải trả**

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

**9. Trích lập quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm**

Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm được dùng để chi trả trợ cấp thôi việc, mất việc. Mức trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm là 3% quỹ lương làm cơ sở đóng bảo hiểm xã hội và được hạch toán vào chi phí trong năm. Trường hợp quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm không đủ để chi trợ cấp cho người lao động thôi việc, mất việc trong kỳ thì phần chênh lệch thiếu được hạch toán vào chi phí.

**10. Vốn cổ phần**

*Vốn cổ phần ưu đãi* : không

*Cổ phiếu mua lại* : không

*Cổ tức* : Các cổ tức được ghi nhận là nợ phải trả trong kỳ cổ tức được công bố.

**11. Thuế thu nhập doanh nghiệp**

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 25% trên thu nhập chịu thuế.

**12. Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ**

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được ghi nhận bằng nguyên tệ và được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày cuối kỳ.

**13. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu**

Thu nhập từ các dịch vụ trong kỳ sẽ được ghi nhận doanh thu trong kỳ.

**14. Bên liên quan**

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động.

Công ty Liên Doanh Đại Lý Vận tải Cosfi : Safi chiếm 51% vốn điều lệ

**V. CÁC SỰ KIỆN HOẶC GIAO DỊCH TRỌNG YẾU TRONG KỲ KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ**

*Thuế giá trị gia tăng*



Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ với thuế suất là 10%, 5%, 0%

**Mục đích trích lập quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng tài chính**

Quỹ đầu tư phát triển được dùng để bổ sung vốn điều lệ của Công ty.

Quỹ dự phòng tài chính được dùng để:

- Bù đắp những tổn thất, thiệt hại về tài sản, công nợ không đòi được xảy ra trong quá trình kinh doanh;
- Bù đắp khoản lỗ của Công ty theo quyết định của Hội đồng quản trị.

**1. Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát thực trạng tài chính và kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty trong quý 01 năm 2009**

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Quý 01/09	Quý 04/08
<b>Cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn</b>			
<b>Cơ cấu tài sản</b>			
Tài sản ngắn hạn/ Tổng số tài sản	%	48.86	49.39
Tài sản dài hạn/ Tổng số tài sản	%	51.14	50.61
<b>Cơ cấu nguồn vốn</b>			
Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	%	51.18	51.23
Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	%	46.18	46.19
<b>Khả năng thanh toán</b>			
Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	0.96	0.97
Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0.67	0.74
<b>Tỷ suất sinh lời</b>			
<b>Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu</b>			
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần	%	26.78	37.44
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần	%	23.46	34.74
<b>Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản</b>			
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	2.14	4.29
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	1.88	3.98
<b>Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu</b>			
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu	%	4.10	8.63
<b>Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn cổ phần</b>			
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn cổ phần	%	19.95	41.88



TP. Hồ Chí Minh, ngày 25 tháng 04 năm 2009

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



*Erda Nguyễn Hằng*

**Công ty Cổ phần Đại lý Vận tải SAFI**

39 Đoàn Như Hải, Quận 4, TPHCM

MST : 0301471330

Mẫu số B 03-DN

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

**QUÝ 01 / 2009**

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 01/2009	Quý 01/2008	Ghi chú
1	2	3	4	5	6
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>					
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		99,888,251,347	41,958,809,618	
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2		-69,978,471,040	143,678,612,433	
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		-10,976,124,126	8,423,032,311	
4. Tiền chi trả lãi vay	4		-198,083,025	631,192,967	
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5		-455,345,879	197,002,445	
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		71,996,257,560	230,854,680,687	
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		-98,082,929,395	69,263,226,572	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>-7,806,444,558</b>	<b>50,620,423,577</b>	
			0	0	
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>					
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-310,952,728	2,739,842,368	
			0	0	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	0	
			0	0	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	0	
			0	0	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	0	
			0	0	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	0	
			0	0	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0	
			0	0	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		0	0	
			0	0	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>-310,952,728</b>	<b>-2,739,842,368</b>	
			0	0	
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>					
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	0	
			0	0	
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0	0	
			0	0	
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		0	0	
			0	0	
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		0	0	

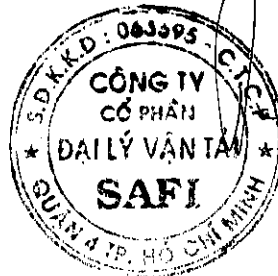


5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		0	0
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		-8,117,397,286	47,880,581,209
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		109,528,885,241	116,664,802,453
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0	0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		101,411,487,955	164,545,383,662

Lập ngày 25 tháng 04 năm 2009

Kế toán trưởng,

Tổng giám đốc

*Trần Nguyễn Hùng*



CÔNG TY CỔ PHẦN  
ĐẠI LÝ VẬN TẢI SAFI  
\*\*\*\*\*

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc Lập - Tự Do - Hạnh Phúc  
\*\*\*\*\*

Số : ..... / CV- SGĐCKTP.

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 25 tháng 04 năm 2009

V/v: giải trình báo cáo tài chính Quý I/2009

**Kính gửi :** - **ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC**  
- **SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP. HCM**

Công ty cổ phần Đại Lý Vận Tải SAFI ( Mã chứng khoán SFI ) xin giải trình về Báo cáo tài chính hợp nhất quý 01/2009 như sau :

DIỄN GIẢI	Quý 04/2008 (đồng)	Quý 01/2009 (đồng)	Số tuyệt đối (Q1- 2009/Q4-2008) (đồng)	Số tương đối Q1-2009/Q4- 2008 (%)
Tổng doanh thu	33.315.014.546	23.496.843.032	-9.818.171.514	70.53%
Lợi nhuận sau thuế :	11.573.766.120	5.511.502.433	-11.062.263.687	47.62%

Doanh thu quý 01/2009 của công ty Safi đạt hơn 23 tỷ đồng, đạt 70.53% so với quý 04/2008, và lợi nhuận quý 01/2009 so với quý 4/2008 chỉ đạt 47.62% tương đương giảm 11 tỷ đồng. Nguyên nhân là do tình hình kinh tế tài chính suy thoái toàn cầu từ cuối năm 2008 đến đầu năm 2009 đã ảnh hưởng đến lượng hàng hóa xuất nhập khẩu của Việt Nam nói chung, của Safi và Các công ty liên doanh với Safi nói riêng nên làm cho doanh thu và lợi nhuận trên Báo cáo tài chính hợp nhất giảm.

Trân trọng.

Nơi nhận :

- Sở GDCK TP. HCM
- UBCK NN
- Lưu.

TỔNG GIÁM ĐỐC



*Trần Nguyễn Hùng*