



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý : 01/2010

Đơn vị tính : Đồng

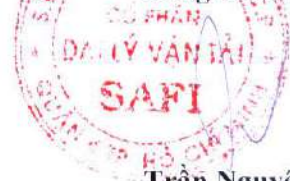
Chỉ tiêu	Mã số	TM	QUÝ 01		Lũy kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	25,784,931,150	18,576,963,671	25,784,931,150	18,576,963,671
Trong đó: Doanh thu hàng XK	02			-	-	-
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	03			-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		25,784,931,150	18,576,963,671	25,784,931,150	18,576,963,671
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	22,789,598,024	14,937,901,247	22,789,598,024	14,937,901,247
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		2,995,333,126	3,639,062,424	2,995,333,126	3,639,062,424
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	443,253,836	318,239,396	443,253,836	318,239,396
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	-	-	-	-
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8. Chi phí hàng bán	24		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1,257,155,191	1,160,034,440	1,257,155,191	1,160,034,440
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		2,181,431,771	2,797,267,380	2,181,431,771	2,797,267,380
11. Thu nhập khác	31		-	-	-	-
12. Chi phí khác	32		-	-	-	-
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		-	-	-	-
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	60		2,181,431,771	2,797,267,380	2,181,431,771	2,797,267,380
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	61	VI.30	545,357,943	699,316,845	545,357,943	699,316,845
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	62	VI.31	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (700=60-61-62)	70		1,636,073,828	2,097,950,535	1,636,073,828	2,097,950,535
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	80					

Kế toán trưởng

Võ Thị Phương Lan

TP. HCM, ngày 22 tháng 04 năm 2010

Tổng Giám đốc



Trần Nguyên Hùng



KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

(Dạng tóm tắt)

Quý : 01/2010

Đơn vị tính : Đồng

STT	Chỉ tiêu	Quý 01/10	Lũy kế
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	25,784,931,150	25,784,931,150
2	Các khoản giảm trừ doanh thu		
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	25,784,931,150	25,784,931,150
4	Giá vốn hàng bán	22,789,598,024	22,789,598,024
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	2,995,333,126	2,995,333,126
6	Doanh thu hoạt động tài chính	443,253,836	443,253,836
7	Chi phí tài chính	-	-
8	Chi phí bán hàng	-	-
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	1,257,155,191	1,257,155,191
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	2,181,431,771	2,181,431,771
11	Thu nhập khác	-	-
12	Chi phí khác	-	-
13	Lợi nhuận khác	-	-
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	2,181,431,771	2,181,431,771
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp	545,357,943	545,357,943
16	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	1,636,073,828	1,636,073,828
17	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	-	-
18	Cổ tức trên mỗi cổ phiếu		

TP.HCM, ngày 22 tháng 04 năm 2010

Kế toán trưởng

Võ Thị Phương Lan

Tổng Giám đốc



Trần Nguyên Hùng



® CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI LÝ VẬN TẢI SAFI

Sea & Air Freight International

www.safi.com.vn

39 Đoàn Như Hải, Quận 4, TPHCM

Mẫu số B 01 - 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 GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2010

Đơn vị tính : Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3		5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		78,685,605,746	72,264,933,035
(100=110+120+130+140+150)				
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		47,649,819,029	43,821,528,924
1. Tiền	111	V.01	32,649,819,029	28,821,528,924
2. Các khoản tương đương tiền	112		15,000,000,000	15,000,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
3. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		26,506,352,858	22,589,062,034
1. Phải thu của khách hàng	131		7,973,259,044	9,027,227,234
2. Trả trước cho người bán	132		774,111,750	493,427,454
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	17,758,982,064	13,068,407,346
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139			
IV. Hàng tồn kho	140		-	-
1. Hàng tồn kho	141	V.04		
8. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4,529,433,859	5,854,342,077
1. Chi phí trả trước	151		65,781,481	82,273,893
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			143,250,806
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	154	V.05		
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		4,463,652,378	5,628,817,378
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		117,936,419,847	118,875,772,918
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
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		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		99,937,003,971	100,775,796,042
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	89,571,875,525	89,848,913,239
Nguyên giá	222		105,458,014,681	104,739,919,443
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(15,886,139,156)	(14,891,006,204)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
Nguyên giá	225			
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	9,782,877,596	9,816,093,215
Nguyên giá	228		9,882,524,453	9,882,524,453
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(99,646,857)	(66,431,238)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	582,250,850	1,110,789,588
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12		
Nguyên giá	241			
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		17,999,415,876	18,099,976,876
1. Đầu tư vào công ty con	251		8,657,473,876	8,657,473,876
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		7,736,380,000	7,736,380,000
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	1,605,562,000	1,706,123,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		-	542,465,862
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14		
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			542,465,862
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		196,622,025,593	191,140,705,953

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+320+330)	300		84,476,526,381	80,172,719,919
I. Nợ ngắn hạn	310		84,316,196,183	80,024,917,121
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	-	-
2. Phải trả cho người bán	312		29,142,471,705	24,640,401,041
3. Người mua trả tiền trước	313		14,586,853,107	11,938,493,908
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	1,379,044,710	2,072,343,603
5. Phải trả người lao động	315		6,745,369,088	4,634,770,742
6. Chi phí trả trước	316	V.17		31,742,000
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	32,462,457,573	36,707,165,827
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
II. Nợ dài hạn	330		160,330,198	147,802,798
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		160,330,198	147,802,798
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		112,145,499,212	110,967,986,034
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	111,676,259,132	110,316,545,954
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		82,899,818,054	82,899,818,054
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 tỷ giá hối đoái	416			276,360,650
7. Quỹ Đầu tư phát triển	417			
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		3,281,512,944	3,281,512,944
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(8,141,184,466)	(9,777,258,294)
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		469,240,080	651,440,080
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431		469,240,080	651,440,080
2. Nguồn kinh phí	432	V.23		
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		196,622,025,593	191,140,705,953

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số cuối quý		Số đầu năm	
1. Tài sản thuê ngoài	24				
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công					
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược					
4. Nợ khó đòi đã xử lý					
5. Ngoại tệ các loại		USD	1,320,159.22	USD	1,064,150.57
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án					

Kế toán trưởng



Võ Thị Phương Lan

Ngày 22 tháng 04 năm 2010

Tổng Giám đốc



Trần Nguyên Hùng



BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT

Quý : 01/2010

Đơn vị tính : Đồng

STT	Nội dung	Số cuối quý	Số đầu năm
I	TÀI SẢN NGẮN HẠN	78,685,605,746	72,264,933,035
	Tiền và các khoản tương đương tiền	47,649,819,029	43,821,528,924
	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	-	-
	Các khoản phải thu ngắn hạn	26,506,352,858	22,589,062,034
	Hàng tồn kho	-	-
	Tài sản ngắn hạn khác	4,529,433,859	5,854,342,077
II	TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	117,936,419,847	118,875,772,918
	Các khoản phải thu dài hạn	-	-
	Tài sản cố định	99,937,003,971	100,775,796,042
	Tài sản cố định hữu hình	89,571,875,525	89,848,913,239
	Tài sản cố định thuê tài chính	-	-
	Tài sản cố định vô hình	9,782,877,596	9,816,093,215
	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	582,250,850	1,110,789,588
3	Bất động sản đầu tư	-	-
4	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	17,999,415,876	18,099,976,876
5	Tài sản dài hạn khác	-	542,465,862
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	196,622,025,593	191,140,705,953
IV	NỢ PHẢI TRẢ	84,476,526,381	80,172,719,919
1	Nợ ngắn hạn	84,316,196,183	80,024,917,121
2	Nợ dài hạn	160,330,198	147,802,798
V	VỐN CHỦ SỞ HỮU	112,145,499,212	110,967,986,034
1	Vốn chủ sở hữu	111,676,259,132	110,316,545,954
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	82,899,818,054	82,899,818,054
	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	-	276,360,650
	Các quỹ	3,281,512,944	3,281,512,944
	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	(8,141,184,466)	(9,777,258,294)
	Nguồn vốn đầu tư XDCB	-	-
2	Nguồn kinh phí và quỹ khác	469,240,080	651,440,080
	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	469,240,080	651,440,080
	Nguồn kinh phí	-	-
	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	-	-
VI	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	196,622,025,593	191,140,705,953

Kê toán trưởng



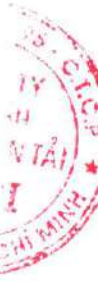
Võ Thị Phương Lan

Ngày 22 tháng 04 năm 2010

Tổng Giám đốc



Trần Nguyên Hùng



Sea & Air Freight International

SAFI

www.safi.com.vn

39 Đoàn Như Hải, Quận 4, TPHCM

MST : 0301471330

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 01 năm 2010

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế đến Quý 01/2010	Lũy kế đến Quý 01/2009	Ghi chú
1	2	3	4	5	6
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh					
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		94,561,789,492	66,520,619,768	
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2		(39,163,667,469)	(29,289,166,555)	
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(5,428,395,334)	(7,000,555,000)	
4. Tiền chi trả lãi vay	4		0	0	
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5		(1,361,613,234)	(455,345,879)	
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		14,954,652,171	48,560,199,793	
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		(59,988,172,857)	(84,533,514,638)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		3,574,592,769	(6,197,762,511)	
			0	0	
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		(189,556,500)	(310,952,728)	
			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		443,253,836	0	
			0	0	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		253,697,336	(310,952,728)	
			0	0	
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính					
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		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	
			0	0	

3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		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		3,828,290,105	(6,508,715,239)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		43,821,528,924	55,598,010,828
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		47,649,819,029	49,089,295,589

Kế toán trưởng

Võ Thị Phương Lan

Lập ngày 22 tháng 04 năm 2010

Tổng giám đốc



Trần Nguyên Hùng



® CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI LÝ VẬN TẢI SAFI
Sea & Air Freight International

www.safi.com.vn

39 Đoàn Như Hải, Quận 4, TPHCM

MST : 0301471330

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC

Quý 01 năm 2010

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

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, phân 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 phân 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.

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.

I. 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 2010

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Quý 01/10	Quý 04/09
Cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn			
Cơ cấu tài sản			
Tài sản ngắn hạn/ Tổng số tài sản	%	40.02	37.80
Tài sản dài hạn/ Tổng số tài sản	%	59.98	62.20
Cơ cấu nguồn vốn			
Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	%	42.96	41.94
Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	%	57.04	58.06
Khả năng thanh toán			
Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	0.93	0.90
Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0.56	0.55
Tỷ suất sinh lời			
Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu			
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần	%	8.46	15.06
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần	%	6.35	11.29
Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản			
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	1.11	1.46
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	0.83	1.10
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu			
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu	%	1.47	1.90
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn cổ phần			
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn cổ phần	%	1.97	2.53

TP. Hồ Chí Minh, ngày 22 tháng 04 năm 2010

Kế toán trưởng

Võ Thị Phương Lan

Tổng giám đốc



Trần Nguyên Hùng