



® 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

Mẫu số B 02 - 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 GIỮA NIÊN ĐỘ (Công ty mẹ)

(Dạng đầy đủ)

Quý : 03/2010

Đơn vị tính : Đồng

| Chỉ tiêu | Mã số | TM | QUÝ 03 | | 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 | 35,195,444,611 | 22,645,501,359 | 89,255,080,637 | 62,633,794,869 |
| 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 | | 35,195,444,611 | 22,645,501,359 | 89,255,080,637 | 62,633,794,869 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.27 | 30,852,282,945 | 19,673,013,284 | 77,762,172,050 | 51,782,302,667 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 20 | | 4,343,161,666 | 2,972,488,075 | 11,492,908,587 | 10,851,492,202 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.26 | 8,725,237,325 | 326,541,806 | 12,699,726,155 | 1,054,898,311 |
| 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 | | 1,531,919,985 | 1,423,344,231 | 4,892,486,175 | 3,875,251,319 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)} | 30 | | 11,536,479,006 | 1,875,685,650 | 19,300,148,567 | 8,031,139,194 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | - | 802,090,909 | 231,818,182 | 906,852,814 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | - | 713,000,000 | - | 713,000,000 |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | - | 89,090,909 | 231,818,182 | 193,852,814 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 60 | | 11,536,479,006 | 1,964,776,559 | 19,531,966,749 | 8,224,992,008 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 61 | VI.30 | 1,172,287,325 | 491,194,140 | 2,842,770,796 | 2,073,516,892 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 62 | VI.31 | | - | - | - |
| 17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (700=60-61-62) | 70 | | 10,364,191,681 | 1,473,582,419 | 16,689,195,953 | 6,151,475,116 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 80 | | | | | |

Kế toán trưởng

Võ Thị Phương Lan

Lập ngày 25 tháng 10 năm 2010



Trần Nguyễn Hùng



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH (Công ty mẹ)

(Dạng tóm tắt)

Quý : 03/2010

Đơn vị tính : Đồng

| STT | Chỉ tiêu | Quý 03/10 | Lũy kế |
|-----|---|----------------|----------------|
| 1 | Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 35,195,444,611 | 89,255,080,637 |
| 2 | Các khoản giảm trừ doanh thu | | |
| 3 | Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 35,195,444,611 | 89,255,080,637 |
| 4 | Giá vốn hàng bán | 30,852,282,945 | 77,762,172,050 |
| 5 | Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 4,343,161,666 | 11,492,908,587 |
| 6 | Doanh thu hoạt động tài chính | 8,725,237,325 | 12,699,726,155 |
| 7 | Chi phí tài chính | - | - |
| 8 | Chi phí bán hàng | | |
| 9 | Chi phí quảng lý doanh nghiệp | 1,531,919,985 | 4,892,486,175 |
| 10 | Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 11,536,479,006 | 19,300,148,567 |
| 11 | Thu nhập khác | - | 231,818,182 |
| 12 | Chi phí khác | - | - |
| 13 | Lợi nhuận khác | - | 231,818,182 |
| 14 | Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 11,536,479,006 | 19,531,966,749 |
| 15 | Thuế thu nhập doanh nghiệp | 1,172,287,325 | 2,842,770,796 |
| 16 | Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 10,364,191,681 | 16,689,195,953 |
| 17 | Lãi cơ bản trên cổ phiếu | - | - |
| 18 | Cổ tức trên mỗi cổ phiếu | | |

Lập ngày 25 tháng 10 năm 2010

Kế toán trưởng

Võ Thị Phương Lan

Tổng Giám đốc



Trần Nguyễn Hùng



® CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI LÝ VẬN TẢI SAFI

Sea & Air Freight International

www.safi.com.vn

39 Đoàn Như Hải, Quận 4, TP HCM

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 (Công ty mẹ)

(Dạng đầy đủ)

Tại ngày 30 tháng 09 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 | | 86,708,176,934 | 72,242,313,035 |
| (100=110+120+130+140+150) | | | | |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 40,512,681,133 | 43,821,528,924 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 25,512,681,133 | 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 | | 41,340,512,690 | 22,566,442,034 |
| 1. Phải thu của khách hàng | 131 | | 15,528,426,395 | 9,004,607,234 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 1,235,974,106 | 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 | 24,576,112,189 | 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 | | 4,854,983,111 | 5,854,342,077 |
| 1. Chi phí trả trước | 151 | | 276,146,693 | 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 | | 4,578,836,418 | 5,628,817,378 |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260) | 200 | | 119,923,866,522 | 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 | | 101,924,450,646 | 100,775,796,042 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 89,336,149,033 | 89,848,913,239 |
| Nguyên giá | 222 | | 104,462,250,988 | 104,739,919,443 |
| Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (15,126,101,955) | (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 | 9,716,446,358 | 9,816,093,215 |
| Nguyên giá | 228 | | 9,882,524,453 | 9,882,524,453 |
| Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (166,078,095) | (66,431,238) |
| 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 230 | V.11 | 2,871,855,255 | 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 | | - | - |
| 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 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200) | 270 | | 206,632,043,456 | 191,118,085,953 |

| 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 | | 85,964,206,964 | 80,801,539,999 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 85,766,500,284 | 80,653,737,201 |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn | 311 | V.15 | - | - |
| 2. Phải trả cho người bán | 312 | | 31,398,711,181 | 24,640,401,041 |
| 3. Người mua trả tiền trước | 313 | | 10,269,928,526 | 11,915,873,908 |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 314 | V.16 | 2,041,812,596 | 2,072,343,603 |
| 5. Phải trả người lao động | 315 | | 7,401,882,795 | 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 | 33,787,858,132 | 36,707,165,827 |
| 10. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 320 | | | |
| 11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 431 | | 866,307,054 | 651,440,080 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 197,706,680 | 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 | | 197,706,680 | 147,802,798 |
| 7. Dự phòng phải trả dài hạn | 337 | | | |
| B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430) | 400 | | 120,667,836,492 | 110,316,545,954 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 120,667,836,492 | 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 | | 5,198,067,208 | 3,281,512,944 |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 419 | | | |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 420 | | (1,066,161,370) | (9,777,258,294) |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 421 | | | |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | - | - |
| 1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 431 | | - | - |
| 2. Nguồn kinh phí | 432 | V.23 | - | - |
| 3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 433 | | - | - |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400) | 440 | | 206,632,043,456 | 191,118,085,953 |

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

| CHỈ TIÊU | Thuyết minh | Số cuối quý | | Số đầu năm | |
|--|-------------|-------------|------------|------------|--------------|
| 1. Tài sản thuê ngoài | | | | | |
| 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 | 850,481.04 | USD | 1,064,150.57 |
| 6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án | | | | | |

Kế toán trưởng

Võ Thị Phương Lan

Ngày 25 tháng 10 năm 2010

Tổng Giám đốc



Trần Nguyên Hùng



® CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI LÝ VẬN TẢI SAFI

Mẫu số CBTT - 03

Sea & Air Freight International

www.safi.com.vn

39 Đoàn Như Hải, Quận 4, TPHCM

MST : 0301471330

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT (Công ty mẹ)

Quý : 03/2010

Đơn vị tính : Đồng

| STT | Nội dung | Số cuối quý | Số đầu năm |
|------------|--|------------------------|------------------------|
| I | TÀI SẢN NGẮN HẠN | 86,708,176,934 | 72,242,313,035 |
| | Tiền và các khoản tương đương tiền | 40,512,681,133 | 43,821,528,924 |
| | Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | - | - |
| | Các khoản phải thu ngắn hạn | 41,340,512,690 | 22,566,442,034 |
| | Hàng tồn kho | - | - |
| | Tài sản ngắn hạn khác | 4,854,983,111 | 5,854,342,077 |
| II | TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260) | 119,923,866,522 | 118,875,772,918 |
| | Các khoản phải thu dài hạn | - | - |
| | Tài sản cố định | 101,924,450,646 | 100,775,796,042 |
| | Tài sản cố định hữu hình | 89,336,149,033 | 89,848,913,239 |
| | Tài sản cố định thuê tài chính | - | - |
| | Tài sản cố định vô hình | 9,716,446,358 | 9,816,093,215 |
| | Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 2,871,855,255 | 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 | - | - |
| III | TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 206,632,043,456 | 191,118,085,953 |
| IV | NỢ PHẢI TRẢ | 85,964,206,964 | 80,801,539,999 |
| 1 | Nợ ngắn hạn | 85,766,500,284 | 80,653,737,201 |
| 2 | Nợ dài hạn | 197,706,680 | 147,802,798 |
| V | VỐN CHỦ SỞ HỮU | 120,667,836,492 | 110,316,545,954 |
| 1 | Vốn chủ sở hữu | 120,667,836,492 | 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 | 5,198,067,208 | 3,281,512,944 |
| | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | (1,066,161,370) | (9,777,258,294) |
| | Nguồn vốn đầu tư XDCB | - | - |
| 2 | Nguồn kinh phí và quỹ khác | - | - |
| | Nguồn kinh phí | - | - |
| | Nguồn kinh phí đã hình thành TSCD | - | - |
| VII | TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 206,632,043,456 | 191,118,085,953 |

Kế toán trưởng

Võ Thị Phương Lan

Ngày 25 tháng 10 năm 2010



Trần Nguyên Hùng





BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (Công ty mẹ)

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 03 năm 2010

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế đến Quý 03/2010 | Lũy kế đến Quý 03/2009 | Ghi chú |
|--|-----------|-------------|------------------------|------------------------|---------|
| I | 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 | | 376,970,155,537 | 221,372,494,965 | |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ | 2 | | (195,131,602,473) | (86,755,542,412) | |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động | 3 | | (23,263,921,624) | (20,657,097,452) | |
| 4. Tiền chi trả lãi vay | 4 | | 0 | 0 | |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp | 5 | | (2,952,894,622) | (2,016,921,124) | |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 6 | | 38,854,166,081 | 117,025,303,117 | |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 7 | | (199,131,512,388) | (231,537,047,897) | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | (4,655,609,489) | (2,568,810,803) | |
| | | | 0 | 0 | |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | | |
| | | | 0 | 0 | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | | (4,367,279,683) | (1,105,086,709) | |
| | | | 0 | 0 | |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | 0 | 0 | |
| | | | 231,818,182 | 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 | (3,628,344,000) | |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | (100,561,000) | 0 | |
| | | | 0 | 0 | |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 9,772,050,199 | 1,350,919,800 | |
| | | | 0 | 0 | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 5,536,027,698 | (3,382,510,909) | |
| | | | 0 | 0 | |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | | |
| | | | 0 | 0 | |
| 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 thuê tài chính | 35 | | 0 | 0 |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (4,189,266,000) | 0 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (4,189,266,000) | 0 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | | (3,308,847,791) | (5,951,321,712) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 43,821,528,924 | 55,598,010,828 |
| Anh 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 | | 40,512,681,133 | 49,646,689,116 |

Kế toán trưởng



Võ Thị Phương Lan

Lập ngày 25 tháng 10 năm 2010

Trưởng 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 (Công ty mẹ) Quý 03 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, 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.

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 03 năm 2010

| Chỉ tiêu | Đơn vị tính | Quý 03/10 | Quý 02/10 |
|---|-------------|-----------|-----------|
| Cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn | | | |
| Cơ cấu tài sản | | | |
| Tài sản ngắn hạn/ Tổng số tài sản | % | 41.96 | 40.86 |
| Tài sản dài hạn/ Tổng số tài sản | % | 58.04 | 59.14 |
| Cơ cấu nguồn vốn | | | |
| Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn | % | 41.60 | 45.69 |
| Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn | % | 58.40 | 54.31 |
| Khả năng thanh toán | | | |
| Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn | Lần | 1.01 | 0.90 |
| Khả năng thanh toán nhanh | Lần | 0.47 | 0.48 |
| Tỷ suất sinh lời | | | |
| Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu | | | |
| Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần | % | 32.78 | 20.56 |
| Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần | % | 29.45 | 16.58 |
| Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản | | | |
| Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản | % | 5.58 | 2.86 |
| Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản | % | 5.02 | 2.31 |
| Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu | | | |
| Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu | % | 8.59 | 4.25 |
| Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn cổ phần | | | |
| Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn cổ phần | % | 12.50 | 5.66 |

Kế toán trưởng



Võ Thị Phương Lan

TP. Hồ Chí Minh, ngày 25 tháng 10 năm 2010

Tổng giám đốc



Trần Nguyên Hùng