

CTy Cổ Phần Nam Việt

19D Trần Hưng Đạo, P Mỹ Quý, TP Long Xuyên-An Giang

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày: 31 tháng 03 năm 2012

Đã hợp nhất

Đơn vị tính : Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		1,192,219,546,716	1,216,406,795,270
I Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V01	127,290,644,180	150,359,706,491
1 Tiền	111		14,870,644,180	24,749,802,491
2 Các khoản tương đương tiền	112		112,420,000,000	125,609,904,000
II Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V02	81,213,433,972	68,397,375,756
1 Đầu tư ngắn hạn	121		81,213,433,972	68,397,375,756
2 Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
III Các khoản phải thu	130		452,655,599,626	571,344,914,445
1 Phải thu của khách hàng	131	V03	432,605,228,545	587,228,827,463
2 Trả trước cho người bán	132	V04	55,580,760,922	31,638,181,875
3 Phải thu nội bộ	133		-	-
4 Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5 Các khoản phải thu khác	135	V05	31,073,893,352	19,082,188,300
6 Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139	V06	(66,604,283,193)	(66,604,283,193)
IV Hàng tồn kho	140	V07	517,053,707,524	383,251,484,104
1 Hàng tồn kho	141		523,063,381,580	389,261,158,160
2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(6,009,674,056)	(6,009,674,056)
V Tài sản ngắn hạn khác	150	V08	14,006,161,414	43,053,314,474
1 Chi phí trả trước	151		73,460,349	
2 Thuế GTGT được khấu trừ	152		1,680,115,182	8,698,432,015
3 Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	154		-	-
4 Tài sản ngắn hạn khác	158		12,252,585,883	34,354,882,459
B TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		971,024,401,573	937,119,961,096
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		-	-
4 Phải thu dài hạn khác	218		-	-
5 Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II Tài sản cố định	220		635,065,336,763	651,445,020,388
1 Tài sản cố định hữu hình	221	V09	433,266,631,428	456,127,470,754
- Nguyên giá	222		901,729,796,132	895,711,884,718
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(468,463,164,704)	(439,584,413,964)
2 Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3 Tài sản cố định vô hình	227	V10	25,653,909,679	26,116,761,340
- Nguyên giá	228		28,147,770,403	28,147,770,403
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2,493,860,724)	(2,031,009,063)
4 Chi phí XDCB dở dang	230	V11	176,144,795,656	169,200,788,294
III Bất động sản đầu tư	240			



- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V12	326,074,824,000	280,966,824,000
1 Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2 Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		88,258,000,000	39,150,000,000
3 Đầu tư dài hạn khác	258		244,910,860,000	253,704,000,000
4 Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259		(7,094,036,000)	(11,887,176,000)
V Tài sản dài hạn khác	260	V13	9,884,240,810	4,708,116,708
1 Chi phí trả trước dài hạn	261		9,569,691,576	4,393,567,474
2 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		314,549,234	314,549,234
3 Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		2,163,243,948,289	2,153,526,756,366
NGUỒN VỐN				
	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		662,563,774,745	650,903,010,480
I Nợ ngắn hạn	310		641,489,225,833	629,719,815,933
1 Vay ngắn hạn	311	V14	477,045,871,753	456,761,914,986
2 Phải trả cho người bán	312	V15	81,420,510,169	63,820,220,368
3 Người mua trả tiền trước	313	V16	14,494,343,021	11,966,273,658
4 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V17	4,289,550,346	5,358,254,964
5 Phải trả công nhân viên	315	V18	11,176,322,266	5,447,822,194
6 Chi phí phải trả	316		-	2,293,408,955
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 khác khác	319	V19	43,280,520,673	67,653,589,405
10 Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11 Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		9,782,107,605	16,418,331,403
II Nợ dài hạn	330		21,074,548,912	21,183,194,547
1 Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2 Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3 Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4 Vay và nợ dài hạn	334	V20	19,440,855,200	19,440,855,200
5 Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-
6 Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336	V21	1,633,693,712	1,742,339,347
7 Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8 Doanh thu chưa thực hiện	338		-	-
9 Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
B NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		1,452,729,428,351	1,446,837,213,565
IVốn chủ sở hữu	410	V22	1,452,729,428,351	1,446,837,213,565
1 Vốn đầu tư chủ sở hữu	411		660,000,000,000	660,000,000,000
2 Thặng dư vốn cổ phần	412		611,965,459,100	611,965,459,100
3 Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4 Cổ phiếu quỹ	414		(27,417,629,848)	(27,417,629,848)
5 Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6 Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7 Quỹ đầu tư phát triển	417		-	-
8 Quỹ dự phòng tài chính	418		-	-
9 Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		208,181,599,099	202,289,384,313
11 Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12 Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-


1587
NG T
CP
M VI
V N

II Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1 Nguồn kinh phí	432		-	-
2 Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
III Lợi ích của cổ đông thiểu số			47,950,745,193	55,786,532,321
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300 + 400)	430		2,163,243,948,289	2,153,526,756,366


Người lập


Dương Minh Phong

Kế toán trưởng


Trần Minh Cảnh

Thủ trưởng đơn vị


TỔNG GIÁM ĐỐC
CÔNG TY
CP
NAM VIỆT
TP. LONG XUYÊN - T. AN GIANG
M.S.D.N. 160016
C.T.C.P



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Đã hợp nhất

Quý 1-2012

Đơn vị tính : Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	7	8
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		327,732,857,659	255,133,644,394	327,732,857,659	255,133,644,394
2. Các khoản giảm trừ	02		2,942,414,467	4,578,826,909	2,942,414,467	4,578,826,909
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp d	10	VI.1	324,790,443,192	250,554,817,485	324,790,443,192	250,554,817,485
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	284,973,762,390	234,052,740,990	284,973,762,390	234,052,740,990
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch	20		39,816,680,802	16,502,076,495	39,816,680,802	16,502,076,495
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	5,737,736,776	27,266,965,698	5,737,736,776	27,266,965,698
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	16,206,142,647	13,652,317,500	16,206,142,647	13,652,317,500
- Trong đó : Lãi vay phải trả	23		15,741,941,214	11,418,667,969	15,741,941,214	11,418,667,969
8. Chi phí bán hàng	24	VI.5	17,004,649,575	15,163,882,254	17,004,649,575	15,163,882,254
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.6	7,076,450,255	8,892,574,490	7,076,450,255	8,892,574,490
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD [30 = 20 + (21 - 2	30		5,267,175,101	6,060,267,949	5,267,175,101	6,060,267,949
11. Thu nhập khác	31		2,229,052,423	697,203,867	2,229,052,423	697,203,867
12. Chi phí khác	32		231,366,092	6,378,569,926	231,366,092	6,378,569,926
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		1,997,686,331	(5,681,366,059)	1,997,686,331	(5,681,366,059)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+4	50		7,264,861,432	378,901,890	7,264,861,432	378,901,890
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	-	-	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế (60 = 50 - 51-52)	60		7,264,861,432	378,901,890	7,264,861,432	378,901,890
18. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	70		(2,738,776,007)		(2,738,776,007)	
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của Cty mẹ			10,003,637,439	378,901,890	10,003,637,439	378,901,890

Người lập biểu


Lương Minh Phong

Kế toán trưởng


Trần Minh Cảnh

Ngày 31 tháng 03 năm 2012

Tổng giám đốc


Nguyễn Duy Nhật



CTy Cổ Phần Nam Việt

19D Trần Hưng Đạo, P Mỹ Quý, TP Long Xuyên-An Giang

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Áp dụng theo phương pháp trực tiếp)

Đã hợp nhất

Quý 01/2012

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm này	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		483,101,022,956	363,099,339,781
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(331,489,363,771)	(269,277,204,558)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(33,180,827,497)	(20,864,321,654)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(18,208,161,989)	(11,347,007,059)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(4,343,055)	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		736,094,963,827	725,850,515,322
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(771,786,045,038)	(602,249,207,386)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		64,527,245,433	185,212,114,446
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		-	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(91,194,084,000)	(3,314,619,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		71,498,617,206	5,168,967,728
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(49,108,000,000)	(20,304,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		4,000,000,000	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		247,093,377	584,139,347
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(64,556,373,417)	(17,865,511,925)
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		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp	32		-	(2,000,220,000)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		475,848,809,000	158,627,779,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(498,888,743,327)	(270,234,825,721)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(23,039,934,327)	(113,607,266,721)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		(23,069,062,311)	53,739,335,800
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		150,359,706,491	71,160,812,400
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	611,848,591
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	V01	127,290,644,180	125,511,996,791

Người lập

Kế toán trưởng

Ngày 31 tháng 03 năm 2012

Tổng giám đốc

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC


Dương Minh Phong


Trần Minh Cảnh


CÔNG TY
CP
NAM VIỆT
TP LONG XUYỀN - AN GIANG

Nguyễn Duy Nhật

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT
ĐÃ HỢP NHẤT
(Quý 01 năm 2012)

I.A. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Stt	Nội dung	Số dư đầu kỳ	Số dư cuối quý
I	Tài sản ngắn hạn	1,216,406,795,270	1,192,219,546,716
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	150,359,706,491	127,290,644,180
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	68,397,375,756	81,213,433,972
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	571,344,914,445	452,655,599,626
4	Hàng tồn kho	383,251,484,104	517,053,707,524
5	Tài sản ngắn hạn khác	43,053,314,474	14,006,161,414
II	Tài sản dài hạn	937,119,961,096	971,024,401,573
1	Các khoản phải thu dài hạn	-	-
2	Tài sản cố định	651,445,020,388	635,065,336,763
	- Tài sản cố định hữu hình	456,127,470,754	433,266,631,428
	- Tài sản cố định vô hình	26,116,761,340	25,653,909,679
	- Tài sản cố định thuê tài chính	-	-
	- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	169,200,788,294	176,144,795,656
3	Bất động sản đầu tư	-	-
4	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	280,966,824,000	326,074,824,000
5	Tài sản dài hạn khác	4,708,116,708	9,884,240,810
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	2,153,526,756,366	2,163,243,948,289
IV	Nợ phải trả	650,903,010,480	662,563,774,745
1	Nợ ngắn hạn	629,719,815,933	641,489,225,833
2	Nợ dài hạn	21,183,194,547	21,074,548,912
V	Vốn chủ sở hữu	1,446,837,213,565	1,452,729,428,351
1	Vốn chủ sở hữu	1,446,837,213,565	1,452,729,428,351
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	660,000,000,000	660,000,000,000
	- Thặng dư vốn cổ phần	611,965,459,100	611,965,459,100
	- Vốn khác của chủ sở hữu	-	-
	- Cổ phiếu quỹ	(27,417,629,848)	(27,417,629,848)
	- Chênh lệch đánh giá lại tài sản	-	-
	- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-	-
	- Các quỹ	-	-
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	202,289,384,313	208,181,599,099
	- Nguồn vốn đầu tư XDCB	-	-
2	Nguồn kinh phí và quỹ khác	-	-
	- Quỹ khen thưởng phúc lợi	-	-
	- Nguồn kinh phí	-	-
	- Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	-	-
3	Lợi ích của cổ đông thiểu số	55,786,532,321	47,950,745,193
VI	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	2,153,526,756,366	2,163,243,948,289

II.A. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	Chỉ tiêu	Kỳ báo cáo	Lũy kế
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	327,732,857,659	327,732,857,659
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	2,942,414,467	2,942,414,467
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	324,790,443,192	324,790,443,192
4	Giá vốn hàng bán	284,973,762,390	284,973,762,390
5	LN gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	39,816,680,802	39,816,680,802
6	Doanh thu hoạt động tài chính	5,737,736,776	5,737,736,776
7	Chi phí tài chính	16,206,142,647	16,206,142,647
8	Chi phí bán hàng	17,004,649,575	17,004,649,575
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	7,076,450,255	7,076,450,255
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	5,267,175,101	5,267,175,101
11	Thu nhập khác	2,229,052,423	2,229,052,423
12	Chi phí khác	231,366,092	231,366,092
13	Lợi nhuận khác	1,997,686,331	1,997,686,331
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	7,264,861,432	7,264,861,432
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-
16	Chi phí thuế TNDN hoãn lại		
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	7,264,861,432	7,264,861,432
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu		
19	Cổ tức trên mỗi cổ phiếu		

Ngày 31 tháng 03 năm 2012

Tổng Giám đốc

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Duy Nhật

CÔNG TY CỔ PHẦN NAM VIỆT

Địa chỉ: 19D Trần Hưng Đạo, Phường Mỹ Quý, Thành phố Long Xuyên, Tỉnh An Giang

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01 tháng 01 năm 2012 đến ngày 31 tháng 03 năm 2012

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH BẢN HỢP NHẤT

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. **Hình thức sở hữu vốn** : Cổ phần
2. **Lĩnh vực kinh doanh** : Sản xuất - chế biến
3. **Ngành nghề kinh doanh** : Sản xuất, chế biến thủy sản,
4. **Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong kỳ kế toán có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính**
Số lượng hàng thủy sản chế biến và bán ra trong kỳ nhiều hơn so với các kỳ trước do:
 - Công ty Cổ Phần Nam Việt (gọi tắt là Công ty) có ký hợp đồng gia công để Công ty TNHH MTV An Độ Dương thực hiện sản xuất thành phẩm cá tra cho Công ty, nhà máy Thái Bình Dương hoạt động trở lại từ tháng 8 năm 2011.

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 Tổng 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,
3. **Hình thức kế toán áp dụng**
Công ty sử dụng hình thức kế toán 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,
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**
Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc, Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại,

CÔNG TY CỔ PHẦN NAM VIỆT

Địa chỉ: 19D Trần Hưng Đạo, Phường Mỹ Quý, Thành phố Long Xuyên, Tỉnh An Giang

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01 tháng 01 năm 2012 đến ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính

Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên,

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được, Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng,

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,

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra, cụ thể như sau:

- 30% giá trị đối với các khoản nợ phải thu quá hạn từ 6 tháng đến dưới 1 năm.
- 50% giá trị đối với các khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 tháng đến dưới 2 năm.
- 70% giá trị đối với các khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 tháng đến dưới 3 năm.
- 100% giá trị đối với các khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên.

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 chi 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, Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định (theo thông tư 203/2009/TT- BTC) như sau:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	6-30
Máy móc và thiết bị	3-15
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	3-8
Thiết bị, dụng cụ quản lý	2-7

6. Tài sản cố định vô hình

Quyền sử dụng đất

Quyền sử dụng đất là toàn bộ các chi phí thực tế Công ty đã chi ra có liên quan trực tiếp tới đất sử dụng, bao gồm: tiền chi ra để có quyền sử dụng đất, chi phí cho đền bù, giải phóng mặt bằng, san lấp mặt bằng, lệ phí trước bạ.

Chi phí đền bù được khấu hao từ 6-7 năm, quyền sử dụng đất nhà máy đông lạnh (tiền sử dụng đất) không tính khấu hao,

Phần mềm máy tính

Phần mềm máy tính là toàn bộ các chi phí mà Công ty đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng, Phần mềm máy vi tính được khấu hao trong 3 năm,

7. Đầu tư tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN NAM VIỆT

Địa chỉ: 19D Trần Hưng Đạo, Phường Mỹ Quý, Thành phố Long Xuyên, Tỉnh An Giang

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01 tháng 01 năm 2012 đến ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính

Các khoản đầu tư vào chứng khoán được ghi nhận theo giá gốc, Dự phòng đầu tư tài chính được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá thị trường giảm so với giá đang hạch toán trên sổ sách.

8. 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.

9. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Theo qui định của giấy chứng nhận đầu tư số 57104100001 ngày 02 tháng 07 năm 2007. Công ty TNHH MTV Ân Độ Dương có nghĩa vụ nộp thuế TNDN với thuế suất hoạt động sản xuất chế biến thủy sản 10% trên thu nhập chịu thuế trong vòng 15 năm kể từ khi bắt đầu đi vào hoạt động kinh doanh. Công ty TNHH MTV Ân Độ Dương được miễn thuế TNDN trong 4 năm kể từ khi có thu nhập chịu thuế và giảm 50% trong 9 năm tiếp theo.

Theo qui định của giấy chứng nhận đầu tư số 26121000003 ngày 19 tháng 02 năm 2009. Công ty Cổ phần Cromit Nam Việt được hưởng mức thuế suất thuế TNDN 10% áp dụng trong thời gian 15 năm, được tính liên tục từ năm đầu tiên có doanh thu.

Được miễn thuế TNDN trong 4 năm và giảm 50% số thuế phải nộp cho 9 năm tiếp theo, được tính liên tục từ năm đầu tiên có thu nhập chịu thuế. Trường hợp trong 3 năm đầu không có thu nhập chịu thuế, kể từ năm đầu tiên có doanh thu từ dự án đầu tư thì thời gian miễn, giảm thuế được tính từ năm thứ 4.

10. Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được qui đổi theo tỷ giá tại ngày cuối năm. Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối năm được ghi nhận theo thông tư 201/2009/TT- BTC,

11. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

Khi bán hàng hóa, thành phẩm doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu hàng hóa đó được chuyển giao cho người mua và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng bán bị trả lại,

12. 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. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Báo cáo tài chính cho giai đoạn từ ngày 01/01/2012 đến ngày 31/03/2012 của Công ty bao gồm báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Nam Việt hợp nhất với báo cáo tài chính của 2 Công ty con là:

	% sở hữu trong giấy phép của công ty con
Công ty TNHH MTV Ân Độ Dương	100%
Công ty CP Cromit Nam Việt	51%

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	<u>31/03/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
Tiền mặt	568,440,911	3,927,663,866
Tiền gửi ngân hàng	14,302,203,269	20,822,138,625
Các khoản tương đương tiền (*)	112,420,000,000	125,609,904,000
Cộng	<u>127,290,644,180</u>	<u>150,359,706,491</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN NAM VIỆT

Địa chỉ: 19D Trần Hưng Đạo, Phường Mỹ Quý, Thành phố Long Xuyên, Tỉnh An Giang

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01 tháng 01 năm 2012 đến ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính

(*) Khoản tiền gửi có kỳ hạn không quá 3 tháng.

2. Đầu tư tài chính ngắn hạn

	<u>31/03/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
Cho cá nhân vay	81,213,433,972	68,226,316,740
Cho công ty TNHH Đại Tây Dương vay		171,059,016
Cộng	<u>81,213,433,972</u>	<u>68,397,375,756</u>

3. Các khoản phải thu

	<u>31/03/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
Tại công ty Cổ Phần Nam Việt (*)	345,115,068,565	478,269,054,235
Tại công ty TNHH MTV Ấn Độ Dương (**)	85,627,829,568	77,967,355,942
Tại công ty CP Cromit Nam Việt	1,862,330,412	30,992,417,286
Cộng	<u>432,605,228,545</u>	<u>587,228,827,463</u>

(*) Tại công ty CP. Nam Việt

Phải thu bán thành phẩm	226,453,678,388
Phải thu phí tỵ thác và các khoản trả hộ Đại Tây Dương	104,571,058,404
Thu từ cho Đại Tây Dương mượn hóa chất	11,512,195,051
Phải thu bán phụ phẩm	1,344,480,232
Thu khác	1,233,656,490
Cộng	<u>345,115,068,565</u>

(**) Tại công ty TNHH MTV Ấn Độ Dương

Phải thu bán thành phẩm	84,727,375,495
Thu khác	900,454,073
Cộng	<u>85,627,829,568</u>

4. Trả trước người bán

	<u>31/03/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
Tại công ty Cổ Phần Nam Việt (*)	39,825,443,643	14,155,693,977
Tại công ty TNHH MTV Ấn Độ Dương(**)	3,970,253,940	1,961,245,200
Tại công ty CP Cromit Nam Việt (***)	11,785,063,339	15,521,242,698
Cộng	<u>55,580,760,922</u>	<u>31,638,181,875</u>

(*) Tại công ty Cổ Phần Nam Việt

Mua nguyên liệu	21,060,804,038
Mua hóa chất	5,386,506,600
Sửa chữa, lắp đặt kho lạnh	2,639,088,891
Lắp đặt nhà máy chế biến thức ăn thủy sản	1,909,216,300
Mua đất phường Mỹ Long	1,632,000,000
Vật tư vùng nuôi	1,296,794,000
Tham gia hội chợ	1,009,420,199
Học phí đào tạo cán bộ	579,532,800
Ứng trước cho người bán cá	420,000,000
Lập dự án vùng nuôi	250,000,000

CÔNG TY CỔ PHẦN NAM VIỆT

Địa chỉ: 19D Trần Hưng Đạo, Phường Mỹ Quý, Thành phố Long Xuyên, Tỉnh An Giang

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01 tháng 01 năm 2012 đến ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính

Mua lò hơi cho nhà máy bao bì	246,015,000
Ứng tiền gia công thức ăn	80,000,000
Mua vật tư và các loại khác	3,316,065,815
Cộng	<u>39,825,443,643</u>

() Tại công ty TNHH MTV Ấn Độ Dương**

Thuê đất công ty TNHH Đại Tây Dương	2,520,000,000
Lắp đặt lò hơi	1,188,000,000
Mua vật tư và các loại khác	262,253,940
Cộng	<u>3,970,253,940</u>

(*) Tại công ty Cổ Phần Cromit Nam Việt**

Mua quặng cromit	7,625,321,501
Mua máy vo viên	1,589,301,368
Mua dầm cầu trục 32 tấn	1,138,522,000
Vận chuyển thuyết bị	300,000,000
Lắp đặt hệ thống pccc	184,072,416
Mua nguyên liệu sodium	177,273,000
Mua than	109,912,800
Mua máy trộn	97,500,000
Mua vật tư và các loại khác	563,160,254
Cộng	<u>11,785,063,339</u>

5. Các khoản phải thu khác

	<u>31/03/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
Lãi cho vay, kỳ phiếu và tiền gửi kỳ hạn	7,824,059,454	8,950,061,778
Thuế GTGT, thuế nhập khẩu phải thu	13,749,923,139	507,186,975
Chi hộ tập đoàn Hợp Kim Sắt Hồ Nam	4,272,220,158	4,272,220,158
Chi hộ cước vận chuyển công ty cổ phần Ba Long	69,435,270	69,435,270
Tiền, vật tư cho mượn	3,865,379,135	890,181,266
Các khoản phải thu khác	1,292,876,196	4,393,102,853
Cộng	<u>31,073,893,352</u>	<u>19,082,188,300</u>

6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi

	<u>31/03/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
Dự phòng phải thu khó đòi	66,604,283,193	66,604,283,193
Cộng	<u>66,604,283,193</u>	<u>66,604,283,193</u>

7. Hàng tồn kho

	<u>31/03/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
Nguyên vật liệu	25,725,778,911	55,061,840,340
Công cụ dụng cụ	7,379,719,724	4,617,574,623
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	181,620,733,253	126,176,194,943
Thành phẩm	263,071,446,352	188,927,850,713
Hàng gửi đi bán	45,265,703,340	14,477,697,541

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với Báo cáo tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN NAM VIỆT

Địa chỉ: 19D Trần Hưng Đạo, Phường Mỹ Quý, Thành phố Long Xuyên, Tỉnh An Giang

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01 tháng 01 năm 2012 đến ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(6,009,674,056)	(6,009,674,056)
Cộng	<u>517,053,707,524</u>	<u>383,251,484,104</u>

8. Tài sản ngắn hạn khác

	<u>31/03/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
Tài sản thiếu chờ xử lý	88,629,381	87,070,818
Chi phí trả trước	73,460,349	
Tạm ứng mua hàng	11,253,089,533	28,740,474,207
Thuế GTGT được khấu trừ	1,680,115,182	
Ký quỹ	910,866,969	5,527,337,434
Cộng	<u>14,006,161,414</u>	<u>34,354,882,459</u>

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
NGUYÊN GIÁ					
Tại ngày 31/12/2011	<u>328,837,706,538</u>	<u>505,680,083,431</u>	<u>50,777,771,820</u>	<u>10,416,322,929</u>	<u>895,711,884,718</u>
Tăng trong kỳ	21,460,000	3,679,972,503	2,423,171,687	247,809,090	6,372,413,280
Tăng khác					
Giảm trong kỳ		(278,041,866)	(76,460,000)		(354,501,866)
Giảm khác					
Tại ngày 31/03/2012	<u>328,859,166,538</u>	<u>509,360,055,934</u>	<u>52,922,901,641</u>	<u>10,587,672,019</u>	<u>901,729,796,132</u>
Giá trị còn lại					
Tại ngày 31/12/2011	<u>152,657,818,846</u>	<u>248,085,957,208</u>	<u>29,706,676,297</u>	<u>9,133,961,613</u>	<u>439,584,413,964</u>
Tăng trong kỳ	10,499,645,489	16,802,121,041	1,763,703,152	205,858,312	29,271,327,994
Tăng khác					
Giảm trong kỳ					
Giảm khác					
Tại ngày 31/03/2012	<u>163,164,259,990</u>	<u>264,888,078,248</u>	<u>31,080,975,806</u>	<u>9,329,850,660</u>	<u>468,463,164,704</u>
Số dư đầu năm 2012	<u>176,179,887,692</u>	<u>257,594,126,223</u>	<u>21,071,095,523</u>	<u>1,282,361,316</u>	<u>456,127,470,754</u>
Số dư cuối quý 1/2012	<u>165,694,906,548</u>	<u>244,471,977,686</u>	<u>21,841,925,835</u>	<u>1,257,821,359</u>	<u>433,266,631,428</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN NAM VIỆT

Địa chỉ: 19D Trần Hưng Đạo, Phường Mỹ Quý, Thành phố Long Xuyên, Tỉnh An Giang

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01 tháng 01 năm 2012 đến ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính**10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

	Quyền sử dụng đất	Phần mềm vi tính	Tổng cộng
NGUYÊN GIÁ			
Tại ngày 31/12/2011	<u>27,738,539,403</u>	<u>409,231,000</u>	<u>28,147,770,403</u>
Tăng trong kỳ			
Tăng khác			
Giảm trong kỳ			
Giảm khác			
Tại ngày 31/03/2012	<u>27,738,539,403</u>	<u>409,231,000</u>	<u>28,147,770,403</u>
Khấu hao lũy kế			
Tại ngày 31/12/2011	<u>1,808,930,063</u>	<u>222,079,000</u>	<u>2,031,009,063</u>
Tăng trong kỳ	451,154,661	11,697,000	462,851,661
Tăng khác			
Giảm trong kỳ			
Giảm khác			
Tại ngày 31/03/2012	<u>2,260,084,724</u>	<u>233,776,000</u>	<u>2,493,860,724</u>
Giá trị còn lại			
Số dư đầu năm 2012	<u>25,929,609,340</u>	<u>187,152,000</u>	<u>26,116,761,340</u>
Số dư cuối quý 1/2012	<u>25,478,454,679</u>	<u>175,455,000</u>	<u>25,653,909,679</u>

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Tại ngày 31/12/2011	<u>169,200,788,294</u>
Tăng trong kỳ	9,079,093,808
Giảm trong kỳ	2,135,086,446
Tại ngày 31/03/2012	<u>176,144,795,656</u>

Trong đó:

Mua sắm TSCĐ	3,070,415,695
Mua đất vùng nuôi cá cty CP Nam Việt	100,842,611,188
Mua đất khu bệnh xá Công An	40,405,130,600
Xây dựng bể xử lý nước thải	19,405,065,715
Xây dựng cơ bản cty CP Cromit	6,170,054,146
Chi phí khác	6,251,518,312
Cộng	<u>176,144,795,656</u>

12. Đầu tư tài chính dài hạn

	31/03/2012	31/12/2011
Đầu tư vào Cty liên kết (1*)	88,258,000,000	39,150,000,000
Đầu tư chứng khoán (2*)	146,406,860,000	155,200,000,000
Đầu tư dài hạn khác (3*)	98,504,000,000	98,504,000,000
DP giảm giá ĐTTTC dài hạn (4*)	(7,094,036,000)	(11,887,176,000)
Cộng	<u>326,074,824,000</u>	<u>280,966,824,000</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN NAM VIỆT

Địa chỉ: 19D Trần Hưng Đạo, Phường Mỹ Quý, Thành phố Long Xuyên, Tỉnh An Giang

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01 tháng 01 năm 2012 đến ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính

(*) Chi tiết tên các đơn vị được đầu tư:

	Vốn Đầu Tư	Số lượng	Mệnh giá
(1*) 1-Cty Cổ phần DAP số 2 - VINACHEM	88,258,000,000		
(2*) 1- Góp vốn công ty cổ Phần quản lý quỹ Việt Long	11,406,860,000	1,120,686	10,000
2- Ngân Hàng TM CP Phát Triển Mê Kông	135,000,000,000	5,400,000	10,000
(3*) 1- Góp vốn thành lập Cty CP Bảo Hiểm Hàng Không	43,200,000,000	4,000,000	10,000
2- Góp vốn Quỹ Đầu Tư Chứng Khoán Y Tế Bản Việt	20,000,000,000	200	100,000,000
3- Góp vốn Cty Tài chính CP Hoá chất Việt Nam	10,000,000,000	1,000,000	10,000
4- Góp vốn Cty CP Quản Lý Quỹ Hùng Việt	5,000,000,000	-	-
5- Góp vốn Cty CP Cromit Cố Định Thanh Hóa	20,304,000,000		
(4*) 1- Dự phòng giảm giá đầu tư vào công ty CP quản lý Quỹ Việt Long, Bản Việt	(7,094,036,000)		

13. Tài sản dài hạn khác

	<u>31/03/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
Chi phí trả trước dài hạn	9,569,691,576	4,393,567,474
Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	314,549,234	314,549,234
Cộng	<u>9,884,240,810</u>	<u>4,708,116,708</u>

14. Vay và nợ ngắn hạn

	<u>31/03/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
Ngân hàng Vietcombank An Giang	170,243,138,120	185,303,977,135
Ngân hàng XNK Việt Nam-Eximbank	79,692,400,000	31,000,000,000
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Hà Nội - AG	60,670,000,000	123,145,200,000
Ngân hàng Vietinbank	124,319,156,233	94,167,993,651
Cá Nhân	27,540,536,000	3,703,889,000
Nợ dài hạn đến hạn trả ngân hàng An Bình	14,580,641,400	19,440,855,200
Cộng	<u>477,045,871,753</u>	<u>456,761,914,986</u>

15. Phải trả người bán

	<u>31/03/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
Tại công ty Cổ Phần Nam Việt (*)	56,518,252,431	36,812,441,029
Tại công ty TNHH MTV Ấn Độ Dương (**)	1,214,164,988	2,106,691,947
Tại công ty CP Cromit Nam Việt (***)	23,688,092,750	24,901,087,392
Cộng	<u>81,420,510,169</u>	<u>63,820,220,368</u>

(*) Tại công ty Cổ Phần Nam Việt

Mua cá nguyên liệu	47,442,719,950
Chi phí gia công thức ăn	2,011,880,640
Mua thức ăn cho cá	1,258,797,675
Mua bao bì, giấy	1,087,786,925
Phải trả cước tàu, vận chuyển	1,753,166,068

CÔNG TY CỔ PHẦN NAM VIỆT

Địa chỉ: 19D Trần Hưng Đạo, Phường Mỹ Quý, Thành phố Long Xuyên, Tỉnh An Giang

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01 tháng 01 năm 2012 đến ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính

<i>Mua máy móc thiết bị</i>	1,039,672,800
<i>Bê xử lý nước thải</i>	416,060,000
<i>Thu hộ ủy thác</i>	229,406,185
<i>Phải trả mua vật tư, dịch vụ khác</i>	1,278,762,188
<u>Cộng</u>	<u>56,518,252,431</u>

(**) Tại công ty TNHH MTV Ân Độ Dương

<i>Hệ thống điều hòa không khí</i>	271,337,187
<i>Xử lý nước giếng</i>	177,160,000
<i>Cước tàu</i>	172,654,313
<i>Phí kiểm toán</i>	64,279,600
<i>Phải trả mua vật tư, dịch vụ khác</i>	528,733,888
<u>Cộng</u>	<u>1,214,164,988</u>

(***) Tại công ty CP Cromit Nam Việt

<i>Lắp đặt lò huyện Cromit</i>	17,192,786,487
<i>Xây dựng nhà xưởng chính</i>	2,311,408,005
<i>Mua giàn tuyến quặng</i>	850,000,000
<i>Mua quặng Cromit</i>	811,319,006
<i>Xây dựng kho nguyên liệu</i>	809,636,000
<i>Mua xe Honda Civic</i>	702,246,376
<i>Xây dựng bãi nguyên liệu</i>	321,156,000
<i>Xây dựng bờ kè</i>	288,512,107
<i>Mua bao bì</i>	200,372,743
<i>Mua nguyên liệu mía</i>	151,562,110
<i>Phải trả mua vật tư, dịch vụ khác</i>	49,093,916
<u>Cộng</u>	<u>23,688,092,750</u>

16. Người mua trả tiền trước

	<u>31/03/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
Tại công ty Cổ Phần Nam Việt (*)	13,042,022,223	11,756,655,063
Tại công ty TNHH MTV Ân Độ Dương (**)	1,450,695,459	10,606,300
Tại công ty CP Cromit Nam Việt	1,625,339	199,012,295
<u>Cộng</u>	<u>14,494,343,021</u>	<u>11,966,273,658</u>

(*) Tại công ty Cổ Phần Nam Việt

<i>Bán thành phẩm cá fille</i>	9,951,057,568
<i>Bán phụ phẩm</i>	1,750,270,700
<i>Cho thuê đất</i>	1185,020,703
<i>Khác</i>	155,673,252
<u>Cộng</u>	<u>13,042,022,223</u>

(**) Tại công ty TNHH MTV Ân Độ Dương

<i>Bán thành phẩm cá fille</i>	1,440,089,159
<i>Khác</i>	10,606,300
<u>Cộng</u>	<u>1,450,695,459</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN NAM VIỆT

Địa chỉ: 19D Trần Hưng Đạo, Phường Mỹ Quý, Thành phố Long Xuyên, Tỉnh An Giang

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01 tháng 01 năm 2012 đến ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính**17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

	<u>31/03/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
Thuế GTGT	1,783,114	350,623,442
Thuế xuất nhập khẩu	149,761,012	550,720,265
Thuế thu nhập doanh nghiệp	3,973,883,885	3,973,883,885
Thuế thu nhập cá nhân	164,122,335	132,108,452
Thuế tài nguyên		350,918,920
Cộng	<u>4,289,550,346</u>	<u>5,358,254,964</u>

Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ, Thuế suất thuế giá trị gia tăng như sau:

Doanh thu bán mớ cá	10%
Doanh thu bán cá thành phẩm, phụ phẩm nội địa	5%
Doanh thu xuất khẩu	0%

18. Phải trả công nhân viên

	<u>31/03/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
Tiền lương còn phải trả công nhân viên	11,176,322,266	5,447,822,192
Cộng	<u>11,176,322,266</u>	<u>5,447,822,192</u>

19. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	<u>31/03/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
Hàng nhập chưa có hóa đơn	38,382,457,412	62,969,802,086
Bảo hiểm phải nộp	1,246,844,989	1,071,822,637
Cổ tức phải trả	650,763,200	811,843,200
Phải trả phải nộp khác	3,000,455,072	2,800,121,482
Cộng	<u>43,280,520,673</u>	<u>67,653,589,405</u>

20. Vay và nợ dài hạn

	<u>31/03/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
Ngân hàng An Bình Cần Thơ	19,440,855,200	19,440,855,200
Cộng	<u>19,440,855,200</u>	<u>19,440,855,200</u>

Khoản vay Ngân hàng An Bình Cần Thơ theo Hợp đồng vay số 0479/2007/HĐTĐ(14/09/2007)

Mục đích vay : Đầu tư dự án Nhà máy chế biến Ấn Độ Dương

+ Số tiền vay	: 270,000,000,000 VNĐ
+ Thời hạn vay	: 6 năm

21. Dự phòng trợ cấp mất việc làm

Tại ngày 31/12/2011	<u>1,742,339,347</u>
Số trích lập trong quý	
Số chi trong quý	108,645,635
Tại ngày 31/03/2012	<u>1,633,693,712</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN NAM VIỆT

Địa chỉ: 19D Trần Hưng Đạo, Phường Mỹ Quý, Thành phố Long Xuyên, Tỉnh An Giang

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01 tháng 01 năm 2012 đến ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính**22. Vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	Vốn chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Lợi nhuận chưa phân phối
Số dư tại ngày 31/12/2011	<u>660,000,000,000</u>	<u>611,965,459,100</u>	<u>(27,417,629,848)</u>	<u>202,289,384,313</u>
Tăng trong kỳ				41,698,463,081
Giảm trong kỳ				35,806,248,295
Số dư tại ngày 31/03/2012	<u>660,000,000,000</u>	<u>611,965,459,100</u>	<u>(27,417,629,848)</u>	<u>208,181,599,099</u>

Mệnh giá cổ phần: 10,000 VND

Tổng số cổ phần : 66,000,000 CP

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**1. Doanh thu thuần**

	<u>Quý I năm 2012</u>	<u>Quý I năm 2011</u>
Doanh thu bán thành phẩm	253,492,221,757	210,648,516,606
Doanh thu bán phụ phẩm	40,846,122,652	36,651,447,186
Doanh thu bán quặng và ferocrom	29,255,687,121	219,431,510
Doanh thu bán Genlatin	323,653,585	
Doanh thu khác	872,758,077	3,035,422,183
Cộng	<u>324,790,443,192</u>	<u>250,554,817,485</u>

2. Giá vốn hàng bán

	<u>Quý I năm 2012</u>	<u>Quý I năm 2011</u>
Giá vốn bán thành phẩm	215,633,519,921	196,868,807,028
Giá vốn bán phụ phẩm	38,594,502,834	36,209,962,791
Giá vốn bán quặng và ferocrom	29,637,853,439	949,224,480
Giá vốn bán Genlatin	245,733,840	
Giá vốn khác	862,152,356	24,746,691
Cộng	<u>284,973,762,390</u>	<u>234,052,740,990</u>

3. Doanh thu hoạt động tài chính

	<u>Quý I năm 2012</u>	<u>Quý I năm 2011</u>
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3,481,900,975	3,811,412,110
Cổ tức, lợi nhuận được chia	201,568,048	396,867,499
Lãi chênh lệch tỷ giá	2,054,267,753	23,058,686,089
Cộng	<u>5,737,736,776</u>	<u>27,266,965,698</u>

4. Chi phí tài chính

	<u>Quý I năm 2012</u>	<u>Quý I năm 2011</u>
Lãi vay	15,741,941,214	11,418,667,969
Lỗ chênh lệch tỷ giá	464,201,433	2,233,649,531
Cộng	<u>16,206,142,647</u>	<u>13,652,317,500</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN NAM VIỆT

Địa chỉ: 19D Trần Hưng Đạo, Phường Mỹ Quý, Thành phố Long Xuyên, Tỉnh An Giang

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01 tháng 01 năm 2012 đến ngày 31 tháng 03 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính

5. Chi phí bán hàng

	<u>Quý I năm 2012</u>	<u>Quý I năm 2011</u>
Cước tàu, vận chuyển	10,176,866,532	10,413,887,505
Chi phí khác	6,827,783,043	4,749,994,749
Cộng	17,004,649,575	15,163,882,254

6. Chi phí QLDN

	<u>Quý I năm 2012</u>	<u>Quý I năm 2011</u>
Khấu hao	1,105,268,325	1,559,539,142
Chi phí lương phải trả	3,504,763,168	2,939,990,734
Chi phí quản lý khác	2,466,418,762	4,393,044,614
Cộng	7,076,450,255	8,892,574,490

7. Thu nhập khác

	<u>Quý I năm 2012</u>	<u>Quý I năm 2011</u>
Thu từ bán thanh lý tài sản	897,769,450	500,000,000
Thu nhập khác	1,331,282,973	197,203,867
Cộng	2,229,052,423	697,203,867

8. Chi phí khác

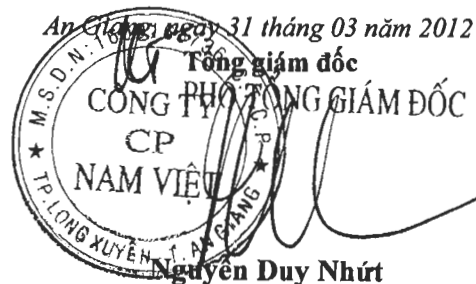
	<u>Quý I năm 2012</u>	<u>Quý I năm 2011</u>
Chi phí thanh lý tài sản		610,729,699
Chi phí khấu hao tài sản		4,971,927,736
Chi phí lương, bảo hiểm phải trả		634,422,652
Chi phí khác	231,366,092	161,489,839
Cộng	231,366,092	6,378,569,926

Lập biểu


Dương Minh Phong

Kế toán trưởng


Trần Minh Cảnh

An Giang, ngày 31 tháng 03 năm 2012
Tổng giám đốc
CÔNG TY CỔ PHẦN NAM VIỆT
CP
TP. LONG XUYỀN, T. AN GIANG

Nguyễn Duy Nhứt