

CTy Cổ Phần Nam Việt

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày: 30 tháng 06 năm 2012

Chưa 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		1,176,705,576,542	1,550,502,578,848
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	67,313,022,123	140,080,363,330
1. Tiền	111		36,103,022,123	14,470,459,330
2. Các khoản tương đương tiền	112		31,210,000,000	125,609,904,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		58,453,001,012	167,647,441,201
1. Đầu tư ngắn hạn	121		58,453,001,012	167,647,441,201
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III. Các khoản phải thu	130	V.02	585,144,281,588	909,751,344,312
1. Phải thu của khách hàng	131		448,893,227,045	491,038,052,598
2. Trả trước cho người bán	132		26,864,908,408	14,155,693,977
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		179,003,945,433	471,161,880,930
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(69,617,799,298)	(66,604,283,193)
IV. Hàng tồn kho	140	V.03	435,034,544,156	294,340,155,555
1. Hàng tồn kho	141		440,685,715,473	295,389,165,328
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(5,651,171,317)	(1,049,009,773)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	V.04	30,760,727,663	38,683,274,450
1. Chi phí trả trước	151		30,740,000	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			7,343,790,173
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		30,729,987,663	31,339,484,277
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		766,876,934,584	614,463,953,135
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		258,524,793,535	205,193,886,512
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.05	43,574,579,125	44,092,776,780
- Nguyên giá	222		239,039,133,280	230,782,048,653
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(195,464,554,155)	(186,689,271,873)
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	V.06	56,626,725,822	16,371,119,822



- Nguyên giá	228		56,872,198,822	16,593,198,822
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(245,473,000)	(222,079,000)
4. Chi phí XDCB dở dang	230	V.07	158,323,488,588	144,729,989,910
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	V.08	498,120,448,422	408,966,824,000
1. Đầu tư vào công ty con	251		128,000,000,000	128,000,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		131,175,000,000	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		(5,965,411,578)	(11,887,176,000)
V. Tài sản dài hạn khác	260	V.09	10,231,692,627	303,242,623
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		9,928,450,004	
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		303,242,623	303,242,623
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1,943,582,511,126	2,164,966,531,983
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		564,391,757,556	787,570,576,097
I. Nợ ngắn hạn	310		563,051,576,130	786,054,362,987
1. Vay ngắn hạn	311	V.10	451,450,054,653	355,714,046,613
2. Phải trả cho người bán	312	V.11	57,348,095,203	338,357,809,467
3. Người mua trả tiền trước	313	V.12	11,063,341,263	11,756,655,063
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.13	4,380,957,098	4,630,131,089
5. Phải trả công nhân viên	315	V.14	4,738,995,506	3,491,532,668
6. Chi phí phải trả	316		798,075,941	2,017,787,300
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	V.15	24,577,425,375	60,350,280,230
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		8,694,631,091	9,736,120,551
II. Nợ dài hạn	330		1,340,181,426	1,516,213,116
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			
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336	V.16	1,340,181,426	1,516,213,116
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		1,379,190,753,570	1,377,395,955,886
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.17	1,379,190,753,570	1,377,395,955,886
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			


016873
 NG TY
 CP
 M VIỆ
 YÊN - T. P.

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 tỉ 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		134,642,924,318	132,848,126,634
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300 + 400)	430		1,943,582,511,126	2,164,966,531,983


CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU		Thuyết	Số cuối quý	Số đầu năm
		minh		
1. Tài sản thuê ngoài		V.19	2,598,204,737	2,598,204,737
2. Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ nhân gia công				
3. Hàng hoá nhận bán hộ nhận ký giữ				
4. Nợ khó đòi đã xử lý			20,258,042,067	20,258,042,067
5. Ngoại tệ các loại				
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			52,819,359,723	52,819,359,723

Người lập biểu


Trần Thị Quý

Kế toán trưởng


Trần Minh Cảnh


 Tổng Giám Đốc
 PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC


 Nguyễn Duy Nhật

CTy Cổ Phần Nam Việt

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

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

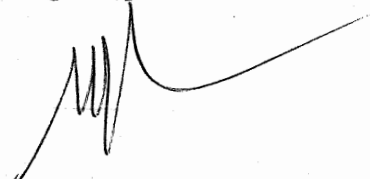
Chưa hợp nhất

Quý 02/2012

Đơn vị tính : Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 02		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		436,072,760,003	431,824,520,929	733,055,465,186	677,176,296,090
2. Các khoản giảm trừ	02		4,754,320,031	863,354,700	6,780,690,455	5,442,181,609
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp	10	VI.1	431,318,439,972	430,961,166,229	726,274,774,731	671,734,114,481
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	367,828,866,248	397,764,832,466	627,286,463,101	627,880,068,442
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp	20		63,489,573,724	33,196,333,763	98,988,311,630	43,854,046,039
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	5,078,148,198	25,630,343,068	10,656,974,317	52,783,945,236
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	14,089,475,732	11,355,129,223	26,812,484,822	23,156,313,290
- Trong đó : Lãi vay phải trả	23		15,143,924,749	5,808,379,961	27,620,021,091	15,945,912,773
8. Chi phí bán hàng	24	VI.5	27,612,326,723	19,346,771,100	40,671,548,206	31,986,041,354
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.6	11,162,499,307	5,601,628,842	16,327,458,151	9,908,405,544
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD [30 = 20 + (30		15,703,420,160	22,523,147,666	25,833,794,768	31,587,231,087
11. Thu nhập khác	31	VI.7	2,526,909,334	3,302,083,362	3,736,314,941	4,357,287,229
12. Chi phí khác	32	VI.8	5,414,125,051	4,431,314,497	5,553,067,025	11,027,508,456
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(2,887,215,717)	(1,129,231,135)	(1,816,752,084)	(6,670,221,227)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 =	50		12,816,204,443	21,393,916,531	24,017,042,684	24,917,009,860
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-			
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	80,613,932		80,613,932
17. Lợi nhuận sau thuế (60 = 50 - 51-52)	60		12,816,204,443	21,313,302,599	24,017,042,684	24,836,395,928
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

Người lập biểu


Trần Thị Quý

Kế toán trưởng


Trần Minh Cảnh

Ngày 30 tháng 06 năm 2012

Tổng giám đốc

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC




Nguyễn Duy Nhật

CTy Cổ Phần Nam Việt

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

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Chưa hợp nhất

Quý 02/2012

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này	Quý trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		436,072,760,003	296,982,705,183
2. Các khoản giảm trừ	02		4,754,320,031	2,026,370,424
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.1	431,318,439,972	294,956,334,759
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	367,828,866,248	259,457,596,853
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(2)	20		63,489,573,724	35,498,737,906
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	5,078,148,198	5,578,826,119
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	14,089,475,732	12,723,009,090
- Trong đó : Lãi vay phải trả	23		15,143,924,749	12,476,096,342
8. Chi phí bán hàng	24	VI.5	27,612,326,723	13,059,221,483
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.6	11,162,499,307	5,164,958,844
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD [30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)]	30		15,703,420,160	10,130,374,608
11. Thu nhập khác	31	VI.7	2,526,909,334	1,209,405,607
12. Chi phí khác	32	VI.8	5,414,125,051	138,941,974
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(2,887,215,717)	1,070,463,633
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		12,816,204,443	11,200,838,241
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		0	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0	
17. Lợi nhuận sau thuế (60 = 50 - 51-52)	60		12,816,204,443	11,200,838,241
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			

Người lập biểu

Trần Thị Quý

Kế toán trưởng

Trần Minh Cảnh

Ngày 30 tháng 06 năm 2012

Tổng giám đốc

PHẠC TÔNG GIÁM ĐỐC




Nguyễn Duy Nhật

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Áp dụng theo phương pháp trực tiếp)
Quý 02/2012
(Chưa hợp nhất)

Đvt : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT T	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		700,056,439,713	705,232,218,591
2 Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(744,674,252,454)	(454,137,266,377)
3 Tiền chi trả cho người lao động	03		(24,997,595,184)	(9,053,141,420)
4 Tiền chi trả lãi vay	04		(27,358,564,473)	(15,936,484,496)
5 Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-	-
6 Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1,260,702,716,665	1,327,423,646,902
7 Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(1,269,118,270,970)	(1,239,816,163,971)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(105,389,526,703)	313,712,809,229
II Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1 Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản cố định khác	21		-	-
2 Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản cố định khác	22		-	-
3 Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(174,997,886,071)	(130,819,735,785)
4 Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		186,709,807,039	48,707,830,226
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	370,583,700
7 Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1,569,043,049	644,652,009
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(31,827,035,983)	(101,400,669,850)
III Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1 Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của các đơn vị khác	31		-	-
2 Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của đơn vị khác	32		-	-
3 Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		1,072,378,781,313	409,704,916,500
4 Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(1,007,916,237,380)	(483,062,375,622)
5 Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6 Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(57,014,444,700)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		64,462,543,933	(130,371,903,822)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		(72,754,018,753)	81,940,235,557
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		140,080,363,330	69,543,874,576
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(13,322,454)	11,602,708
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	V01	67,313,022,123	151,495,712,841

Người lập


Trần Thị Quý

Kế toán trưởng


Trần Minh Cảnh

Ngày 30 tháng 06 năm 2012

Tổng Giám Đốc



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 30 tháng 06 năm 2012

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Chưa 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
 - Công ty Cổ Phần Nam Việt (gọi tắt là Công ty) có ký hợp đồng gia công để Công ty TNHH MTV Ấn Độ Dương thực hiện sản xuất thành phẩm cá tra cho Công ty.
 - Công ty có ký hợp đồng gia công để Công ty TNHH Đại Tây Dương thực hiện sản xuất thành phẩm gelatin cho công ty.

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 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.



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 30 tháng 06 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính

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.

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 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. 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.

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 30 tháng 06 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính

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

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. 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 quy 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.

10. 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.

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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	<u>30/06/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
Tiền mặt	824,315,216	3,735,528,043
Tiền gửi ngân hàng	35,278,706,907	10,734,931,287
Các khoản tương đương tiền	31,210,000,000	125,609,904,000
Cộng	<u>67,313,022,123</u>	<u>140,080,363,330</u>

2. Các khoản phải thu

	<u>30/06/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
Phải thu trong nước (*)	178,137,107,435	217,695,044,220
Phải thu nước ngoài (*)	270,756,119,610	273,695,044,220
Trả trước người bán (**)	26,864,908,408	14,155,693,977
Các khoản phải thu khác (***)	179,003,945,433	471,161,880,930
Dự phòng phải thu khó đòi	(69,617,799,298)	(66,604,283,193)
Cộng	<u>585,144,281,588</u>	<u>909,751,344,312</u>

(*) Chi tiết các khoản phải thu trong nước và nước ngoài

	<u>30/06/2012</u>
<i>Phải thu tiền bán thành phẩm</i>	328,280,538,399
<i>Phải thu bán phụ phẩm</i>	275,996,900
<i>Phải thu phí ủy thác và các khoản trả hộ DTD</i>	92,152,660,711
<i>Thu từ thanh lý nguyên vật liệu</i>	11,512,195,051
<i>Thu từ bán tài sản, lãi vay cromit</i>	13,749,264,435

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 30 tháng 06 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính

<i>Thu khác</i>	2,922,571,549
<u>Cộng</u>	<u>448,893,227,045</u>

() Chi tiết các khoản trả trước người bán**

	<u>30/06/2012</u>
<i>Mua nguyên liệu chế biến thức ăn cho cá</i>	1,600,195,101
<i>Mua than hoạt tính</i>	331,373,480
<i>Lắp đặt nhà máy chế biến thức ăn</i>	10,290,893,598
<i>Lắp đặt trạm biến áp Vùng nuôi Mỹ Thới</i>	2,472,818,000
<i>Sửa chữa, lắp đặt kho lạnh; cáp điện</i>	1,764,144,920
<i>Lắp đặt lò hơi nhà máy chế biến thức ăn</i>	2,230,800,000
<i>Ứng trước cho người bán cá</i>	420,000,000
<i>Mua máy bơm vùng nuôi</i>	1,231,428,000
<i>Mua thức ăn cho cá</i>	305,760,000
<i>Lập dự án vùng nuôi</i>	250,000,000
<i>Tham gia hội chợ</i>	229,499,999
<i>Ứng tiền gia công gelatin</i>	2,713,000,000
<i>Tiền điện, đánh giá tiêu chuẩn vùng nuôi</i>	324,193,783
<i>Mua vật tư và các loại khác</i>	2,700,801,527
<u>Cộng</u>	<u>26,864,908,408</u>

(*) Chi tiết các khoản phải thu khác**

	<u>30/06/2012</u>
<i>Cấp vốn Ấn Độ Dương</i>	151,993,502,858
<i>Tiền vận chuyển</i>	1,174,529,135
<i>Tiền, vật tư</i>	7,531,777,007
<i>Thuế GTGT, thuế nhập khẩu phải thu</i>	14,569,790,010
<i>Phải thu BHXH</i>	686,311,172
<i>Lãi tạm tính đến 30/06/2012</i>	399,925,556
<i>Các khoản phải thu khác</i>	677,153,743
<i>Chi hộ cước vận chuyển</i>	69,435,270
<i>Lương và BH công ty thành viên</i>	1,891,344,354
<i>Thuế TNCN</i>	10,176,328
<u>Cộng</u>	<u>179,003,945,433</u>

3. Hàng tồn kho

	<u>30/06/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
<i>Nguyên vật liệu</i>	47.507,351,911	17,722,457,198
<i>Công cụ dụng cụ</i>	1,525,334,892	1,518,134,129
<i>Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang</i>	209,278,525,829	126,053,793,382
<i>Thành phẩm</i>	182,374,502,841	150.094.780.619
<i>Dự phòng giảm giá hàng tồn kho</i>	(5,651,171,317)	(1,049,009,773)

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 30 tháng 06 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính

Cộng	<u>435,034,544,156</u>	<u>294,340,155,555</u>
-------------	-------------------------------	-------------------------------

4. Tài sản ngắn hạn khác

	<u>30/06/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
Tạm ứng mua hàng	29,433,625,687	28,277,685,982
Ký quỹ	1,285,586,639	3,061,798,295
Thuế GTGT được khấu trừ	0	7,343,790,173
Chi phí trả trước ngắn hạn	30,740,000	
Tài sản thiếu chờ xử lý	10,775,337	
Cộng	<u>30,760,727,663</u>	<u>38,683,274,450</u>

5. 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 <u>31/12/2011</u>	<u>80,493,549,939</u>	<u>128.709.051.064</u>	<u>14,001,372,268</u>	<u>7,578,075,382</u>	<u>230,782,048,653</u>
Tăng trong kỳ	2,993,572,543	4,623,211,849	671,313,869	381,809,090	48,948,907,351
Tăng khác					
Giảm trong kỳ	1,122,080,542				
Giảm khác					
Tại ngày <u>30/06/2012</u>	<u>82,365,041,940</u>	<u>133,332,262,913</u>	<u>15,381,943,955</u>	<u>7,959,884,472</u>	<u>239,039,133,280</u>
Khấu hao lũy kế					
Tại ngày <u>31/12/2011</u>	<u>59.845.835.708</u>	<u>108.671.902.453</u>	<u>11,554,228,932</u>	<u>6,617,304,780</u>	<u>186,689,271,873</u>
Tăng trong kỳ	2,665,536,977	6,263,337,123	652,068,478	316,420,436	9,897,363,014
Tăng khác					
Giảm trong kỳ	1,122,080,542				1,122,080,542
Giảm khác					
Tại ngày <u>30/06/2012</u>	<u>61,389,292,143</u>	<u>114,935,239,576</u>	<u>12,206,297,220</u>	<u>6,933,725,216</u>	<u>195,464,554,155</u>
Giá trị còn lại					
Số dư đầu năm	<u>20,647,714,231</u>	<u>20,037,148,611</u>	<u>2,447,143,336</u>	<u>960,770,602</u>	<u>44,092,776,780</u>
Số dư cuối quý	<u>20,975,749,797</u>	<u>18,397,023,337</u>	<u>3,175,646,735</u>	<u>1,026,159,256</u>	<u>43,574,579,125</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 30 tháng 06 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính**6. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

	Quyền sử dụng đất	Phần mềm vi tính	Tổng cộng
NGUYÊN GIÁ			
Tại ngày <u>31/12/2011</u>	<u>16.183.967.822</u>	<u>409.231.000</u>	<u>16.593.198.822</u>
Tăng trong kỳ	40,279,000,000		
Tăng khác			
Giảm trong kỳ			
Giảm khác			
Tại ngày <u>30/06/2012</u>	<u>56,462,967,822</u>	<u>409.231.000</u>	<u>56,872,198,822</u>
Khấu hao lũy kế			
Tại ngày <u>31/12/2011</u>		<u>222.079.000</u>	<u>222.079.000</u>
Tăng trong kỳ		23,394,000	23,394,000
Tăng khác			
Giảm trong kỳ			
Giảm khác			
Tại ngày <u>30/06/2012</u>		<u>245,473,000</u>	<u>245,473,000</u>
Giá trị còn lại			
Số dư đầu năm	<u>16,183,967,822</u>	<u>187,152,000</u>	<u>16,371,119,822</u>
Số dư cuối quý	<u>56,462,967,822</u>	<u>163,758,000</u>	<u>56,626,725,822</u>

7. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Tại ngày <u>31/12/2011</u>	<u>144,729,989,910</u>	
Tăng trong kỳ	67,553,866,092	
Giảm trong kỳ	53,960,367,414	
Tại ngày <u>30/06/2012</u>	<u>158,323,488,588</u>	
	<u>30/06/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
<i>Chi phí mua đất vùng nuôi</i>	126,543,359,460	97,812,349,294
<i>Mua đất khu bệnh xá công an</i>	0	40,405,130,600
<i>Nhà máy chế biến thức ăn</i>	30,840,522,210	
<i>Chi phí khác</i>	939,606,918	6,512,510,016
	<u>158,323,488,588</u>	<u>144,729,989,910</u>

8. Đầu tư tài chính dài hạn

	<u>30/06/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
Đầu tư vào công ty con (1*)	128,000,000,000	128,000,000,000
Đầu tư vào Cty liên kết, liên doanh (2*)	131,175,000,000	39,150,000,000
Đầu tư chứng khoán (3*)	146,406,860,000	155,200,000,000
Đầu tư dài hạn khác (4*)	98,504,000,000	98,504,000,000
DP giảm giá ĐTTC dài hạn	(5,965,411,578)	(11,887,176,000)
Cộng	<u>498,120,448,422</u>	<u>408,966,824,000</u>

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

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 30 tháng 06 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính

	Vốn Đầu Tư	Số lượng	Mệnh giá
(1*) 1-Công ty TNHH Ấn Độ Dương	36,000,000,000		
2-Công ty TNHH Cromit Nam Việt	92,000,000,000		
(2*) 1-Cty Cổ phần DAP số 2 - VINACHEM	131,175,000,000		
(3*) 1- Góp vốn Quỹ Đầu Tư Chứng Khoán 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
(4*) 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 Cổ Định Thanh Hóa	20,304,000,000	-	-

9. Tài sản dài hạn khác

	<u>30/06/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	303,242,623	303,242,623
Chi phí trả trước dài hạn	9,928,450,004	
Cộng	<u>10,231,692,627</u>	<u>303,242,623</u>

10. Vay và nợ ngắn hạn

	<u>30/06/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
Ngân hàng Vietcombank An Giang	182,830,000,000	185,303,977,135
Ngân hàng XNK Việt Nam-Eximbank	78,105,000,000	31,000,000,000
Ngân hàng đầu tư và phát triển - CN Châu Đốc	8,380,938,513	0
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Hà Nội -CN AG	106,700,000,000	123,145,200,000
Ngân hàng Á Châu - CN TP.HCM	45,394,730,140	
Công ty TNHH Ấn Độ Dương	0	12,560,980,478
Cá nhân	30,0329,386,000	3,703,889,000
Cộng	<u>451,450,054,653</u>	<u>355,714,046,613</u>

11. Phải trả người bán

	<u>30/06/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
Phải trả trong nước	51,923,952,453	338,231,056,188
Phải trả nước ngoài	5,424,142,750	126,753,279
Cộng	<u>57,348,095,203</u>	<u>338,357,809,467</u>

(*) Chi tiết khoản phải trả người bán

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 30 tháng 06 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính

	<u>30/06/2012</u>
<i>Phí gia công , thành phẩm</i>	2,321,161,920
<i>Mua cá nguyên liệu</i>	40,645,100,250
<i>Mua bao bì, giấy</i>	480,675,360
<i>Phải trả cước tàu, vận chuyển</i>	4,445,121,969
<i>Mua máy móc thiết bị</i>	1,127,063,750
<i>Mua thuốc cho cá</i>	389,732,005
<i>Bể xử lý nước thải</i>	416,060,000
<i>Thu hộ ủy thác</i>	229,406,185
<i>Lắp đặt dây chuyền nhà máy Chế biến thức ăn</i>	5,297,389,771
<i>Chi phí vùng nuôi cá</i>	627,084,670
<i>Dịch vụ và vật tư xây dựng, sửa chữa</i>	427,917,699
<i>Mua hóa chất, than</i>	453,054,329
<i>Các khoản trả khác</i>	488,327,295
<u>Công</u>	<u>57,348,095,203</u>

12. Người mua trả tiền trước

	<u>30/06/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
Khách hàng trong nước (*)	2,240,356,565	3,319,643,707
Khách hàng nước ngoài (*)	8,822,984,698	8,437,011,356
<u>Công</u>	<u>11,063,341,263</u>	<u>11,756,655,063</u>

(*) Chi tiết khoản người mua trả tiền trước

	<u>30/06/2012</u>
<i>Bán thành phẩm cá fille</i>	9,299,441,774
<i>Bán phụ phẩm</i>	623,923,490
<i>Cho thuê đất</i>	761,925,059
<i>Các khoản trả trước khác</i>	378,050,940
<u>Công</u>	<u>11,063,341,263</u>

13. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	<u>30/06/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
Thuế xuất nhập khẩu	447,179,538	550,720,265
Thuế thu nhập doanh nghiệp	3,973,883,885	3,973,883,885
Thuế thu nhập cá nhân	136,568,374	105,526,939
Thuế GTGT đầu ra	0	
<u>Công</u>	<u>4,380,957,098</u>	<u>4,630,131,089</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 mỡ cá	10%
Doanh thu bán cá thành phẩm, phụ phẩm nội địa	5%
Doanh thu xuất khẩu	0%

14. Phải trả người lao động

	<u>30/06/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
Tiền lương còn phải trả công nhân viên	4,738,995,506	3,491,532,668
<u>Công</u>	<u>4,738,995,506</u>	<u>3,491,532,668</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 30 tháng 06 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính

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

	<u>30/06/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
Mua hàng chưa có hóa đơn	21,525,716,106	56,857,041,154
Bảo hiểm phải nộp	603,361,023	555,291,854
Cổ tức phải trả	929,589,500	811,843,200
Phải trả vận chuyển	157,340,000	
Phải trả phải nộp khác	1,361,418,746	2,126,104,022
Cộng	<u>24,577,425,375</u>	<u>60,350,280,230</u>

16. Dự phòng trợ cấp mất việc làm

Tại ngày <u>31/12/2011</u>	<u>1,516,213,116</u>
Số trích lập trong kỳ	
Số chi trong kỳ	176,031,690
Tại ngày <u>30/06/2012</u>	<u>1,340,181,426</u>

17. Vốn đầu tư của chủ sở hữu

	<u>Vốn chủ sở hữu</u>	<u>Thặng dư vốn cổ phần</u>	<u>Cổ phiếu quỹ</u>	<u>Lợi nhuận chưa phân phối</u>
Số dư tại ngày <u>31/12/2011</u>	<u>660,000,000,000</u>	<u>611,965,459,100</u>	<u>27,417,629,848</u>	<u>132,848,126,634</u>
Tăng trong kỳ				62,542,488,656
Giảm trong kỳ				60,747,690,972
Số dư tại ngày <u>30/06/2012</u>	<u>660,000,000,000</u>	<u>611,965,459,100</u>	<u>27,417,629,848</u>	<u>134,642,924,318</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 II năm 2012</u>	<u>Quý II năm 2011</u>
Doanh thu thuần bán thành phẩm	407,504,018,720	394,934,994,833
Doanh thu thuần bán phụ phẩm	21,442,861,614	32,753,321,956
Doanh thu thuần bán thành phẩm gelatin	965,007,780	
Doanh thu thuần bán nguyên liệu cá	1,406,551,858	
Doanh thu thuần khác		1,649,440
Doanh thu thuần bán quặng và ferocrom		3,271,200,000
Cộng	<u>431,318,439,972</u>	<u>430,961,166,229</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 30 tháng 06 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính

2. Giá vốn hàng bán

	<u>Quý II năm 2012</u>	<u>Quý II năm 2011</u>
Giá vốn bán thành phẩm	348,179,720,635	362,201,222,450
Giá vốn bán phụ phẩm	17,832,532,665	33,578,439,776
Giá vốn thành phẩm gelatin	699,302,174	
Giá vốn nguyên liệu cá	1,117,310,774	
Giá vốn khác		2,604,960
Giá vốn quặng và ferocrom		1,982,565,280
Cộng	<u>367,828,866,248</u>	<u>397,764,832,466</u>

3. Doanh thu hoạt động tài chính

	<u>Quý II năm 2012</u>	<u>Quý II năm 2011</u>
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2,985,182,902	6,750,416,851
Cổ tức, lợi nhuận được chia	1,199,604,000	
Lãi chênh lệch tỷ giá	893,361,296	18,879,926,217
Cộng	<u>5,078,148,198</u>	<u>25,630,343,068</u>

4. Chi phí tài chính

	<u>Quý II năm 2012</u>	<u>Quý II năm 2011</u>
Lãi vay	15,143,924,749	5,808,379,961
Lỗ chênh lệch tỷ giá	74,175,405	2,656,091,262
Dự phòng đầu tư tài chính	(1,128,624,422)	2,890,658,000
Cộng	<u>14,089,475,732</u>	<u>11,355,129,223</u>

5. Chi phí bán hàng

	<u>Quý II năm 2012</u>	<u>Quý II năm 2011</u>
Cước tàu, vận chuyển	19,122,733,448	15,860,920,413
Chi phí lương nhân viên	474,707,000	
Chi phí kiểm hàng	1,385,886,390	
Chi phí bốc hàng	782,778,775	
Chi phí hoa hồng môi giới	1,243,519,389	
Chi phí ngân hàng	313,119,342	
Chi phí khác	4,289,582,379	3,485,850,687
Cộng	<u>27,612,326,723</u>	<u>19,346,771,100</u>

6. Chi phí QLDN

	<u>Quý II năm 2012</u>	<u>Quý II năm 2011</u>
Khấu hao	461,599,666	846,604,250
Chi phí quản lý khác	3,167,425,524	1,752,828,320
Chi phí lương nhân viên	3,225,536,097	2,533,206,389
Chi phí ngân hàng	709,839,115	
Chi phí đào tạo	584,582,800	
Dự phòng nợ khó đòi	3,013,516,105	468,989,883
Cộng	<u>11,162,499,307</u>	<u>5,601,628,842</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 30 tháng 06 năm 2012

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính

7. Thu nhập khác

	<u>Quý II năm 2012</u>	<u>Quý II năm 2011</u>
Thu từ bán thanh lý tài sản	1,270,909,090	541,872,727
Thu nhập khác	1,256,000,244	2,760,210,635
Cộng	<u>2,526,909,334</u>	<u>3,302,083,362</u>

8. Chi phí khác

	<u>Quý II năm 2012</u>	<u>Quý II năm 2011</u>
Chi phí thanh lý tài sản		233,128,911
Chi phí khấu hao tài sản	5,294,888,033	4,807,230,046
Chi phí lương, bảo hiểm phải trả		(623,653,059)
Chi phí khác	119,237,018	14,608,599
Cộng	<u>5,414,125,051</u>	<u>4,431,314,497</u>

Lập biểu

Trần Thị Quý

Kế toán trưởng

Trần Minh Cảnh

An Giang, ngày 30 tháng 06 năm 2012



Tổng Giám Đốc
Nguyễn Duy Nhứt

C.P. ★ ★