

CÔNG TY CỔ PHẦN NAM VIỆT (NAVIFICO)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

QUÝ 2 NĂM 2012

| CHỈ TIÊU | Mã số | Quý 2 | | Lũy kế từ đầu năm | |
|--|-------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | 45,971,897,934 | 42,208,330,460 | 85,943,945,307 | 78,194,877,506 |
| 2- Các khoản giảm trừ | 03 | | | | |
| 3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 10 | 45,971,897,934 | 42,208,330,460 | 85,943,945,307 | 78,194,877,506 |
| 4- Giá vốn hàng bán | 11 | 37,559,248,725 | 33,112,813,716 | 69,944,315,232 | 62,511,959,949 |
| 5- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 20 | 8,412,649,209 | 9,095,516,744 | 15,999,630,075 | 15,682,917,557 |
| 6- Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | 86,472,140 | 333,161,195 | 1,774,994,296 | 609,902,131 |
| 7- Chi phí hoạt động tài chính | 22 | 867,696,333 | 986,435,174 | 1,831,860,234 | 2,134,328,933 |
| <i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i> | 23 | 795,601,953 | 530,841,302 | 1,680,302,705 | 1,091,538,650 |
| 8- Chi phí bán hàng | 24 | 1,969,746,438 | 1,381,493,078 | 4,525,141,752 | 2,665,030,377 |
| 9- Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | 2,474,598,169 | 2,546,133,905 | 4,874,023,755 | 4,215,165,734 |
| 10- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | 3,187,080,409 | 4,514,615,782 | 6,543,598,630 | 7,278,294,644 |
| 11- Thu nhập khác | 31 | 967,206,407 | 272,637,311 | 1,153,700,636 | 318,138,931 |
| 12- Chi phí khác | 32 | 137,500 | 219,599,263 | 23,788,217 | 219,599,964 |
| 13- Lợi nhuận khác | 40 | 967,068,907 | 53,038,048 | 1,129,912,419 | 98,538,967 |
| 14- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | 4,154,149,316 | 4,567,653,830 | 7,673,511,049 | 7,376,833,611 |
| 16- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 51 | 1,038,537,329 | 1,141,913,458 | 1,573,434,762 | 1,844,208,403 |
| 18- Lợi nhuận sau thuế | 60 | 3,115,611,987 | 3,425,740,373 | 6,100,076,287 | 5,532,625,208 |

Ghi chú:

Lập biểu

Trần Thị Mỹ Thạnh

Kế toán trưởng

Thái Thanh Thủy

Ngày 18 tháng 07 năm 2012

Tổng Giám Đốc



Lê Hữu Thuận

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2012

Đơn vị tính: VND

| TÀI SẢN | Mã số | Số đầu năm | Số cuối kỳ |
|---|------------|------------------------|------------------------|
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | 125,419,359,740 | 127,355,173,012 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | 13,093,752,421 | 1,005,802,980 |
| 1- Tiền | 111 | 593,752,421 | 1,005,802,980 |
| 2- Các khoản tương đương tiền | 112 | 12,500,000,000 | |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | |
| III. Các khoản phải thu | 130 | 40,467,547,219 | 46,081,752,464 |
| 1- Phải thu của khách hàng | 131 | 27,679,322,505 | 32,119,351,284 |
| 2- Trả trước cho người bán | 132 | 11,905,266,146 | 13,109,464,959 |
| 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 | 1,988,906,516 | 1,958,884,169 |
| 6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi | 138 | (1,105,947,948) | (1,105,947,948) |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | 70,436,580,887 | 77,872,888,201 |
| 1- Hàng tồn kho | 141 | 70,968,358,382 | 78,404,665,696 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 149 | (531,777,495) | (531,777,495) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | 1,421,479,213 | 2,394,729,367 |
| 1- Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | 521,777,727 | 1,107,510,016 |
| 2- Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | 432,016,619 | 693,830,985 |
| 3- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 154 | | |
| 4- Tài sản ngắn hạn khác | 158 | 467,684,867 | 593,388,366 |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | 44,133,127,307 | 42,413,853,437 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | 32,635,027,307 | 30,915,753,437 |
| 1- Tài sản cố định hữu hình | 221 | 16,760,234,454 | 15,608,718,588 |
| - Nguyên giá | 222 | 47,741,412,731 | 47,741,412,731 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | (30,981,178,277) | (32,132,694,143) |
| 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 | 14,561,209,962 | 14,036,152,242 |
| - Nguyên giá | 228 | 14,674,377,750 | 14,674,377,750 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | (113,167,788) | (638,225,508) |
| 4- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 230 | 1,313,582,891 | 1,270,882,607 |
| III. Bất động sản đầu tư | 240 | | |
| IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | 11,498,100,000 | 11,498,100,000 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | |
| 2- Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | 11,498,100,000 | 11,498,100,000 |
| 3- Đầu tư dài hạn khác | 258 | | |
| 4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn | 259 | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | 169,552,487,047 | 169,769,026,449 |



| NGUỒN VỐN | Mã số | Số đầu năm | Số cuối kỳ |
|---|------------|------------------------|------------------------|
| A. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | 72,538,065,491 | 66,892,218,576 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | 71,604,641,383 | 65,758,723,776 |
| 1- Vay và nợ ngắn hạn | 311 | 26,693,755,241 | 41,344,001,466 |
| 2- Phải trả cho người bán | 312 | 16,820,829,109 | 5,813,129,452 |
| 3- Người mua trả tiền trước | 313 | 8,553,264,328 | 10,124,783,429 |
| 4- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 314 | 3,093,135,266 | 1,499,857,074 |
| 5- Phải trả công nhân viên | 315 | 3,590,225,513 | 3,436,346,782 |
| 6- Chi phí phải trả | 316 | 493,117,656 | 1,037,964,320 |
| 7- Phải trả các đơn vị nội bộ | 317 | | |
| 8- Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng | 318 | | |
| 9- Các khoản phải trả, phải nộp khác | 319 | 12,044,808,012 | 2,440,380,129 |
| 10- Dự phòng nợ phải trả ngắn hạn | 320 | | |
| 11- Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 323 | 315,506,258 | 62,261,124 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | 933,424,108 | 1,133,494,800 |
| 6- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm | 336 | 31,153,202 | 81,037,781 |
| 7- Doanh thu chưa thực hiện | 338 | 902,270,906 | 1,052,457,019 |
| B. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | 97,014,421,556 | 102,876,807,873 |
| I. Nguồn vốn quỹ | 410 | 97,014,421,556 | 102,876,807,873 |
| 1- Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | 80,000,000,000 | 80,000,000,000 |
| 3- Cổ phiếu ngân quỹ | 413 | (190,000) | (190,000) |
| 6- Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 416 | 568,731,178 | 453,042,733 |
| 7- Quỹ đầu tư phát triển | 417 | 7,755,493,629 | 7,755,493,629 |
| 8- Quỹ dự phòng tài chính | 418 | 2,296,495,741 | 2,296,495,741 |
| 9- Lợi nhuận chưa phân phối | 420 | 6,393,891,008 | 12,371,965,770 |
| II. Nguồn kinh phí, quỹ khác | 430 | | |
| 3. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định | 423 | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | 169,552,487,047 | 169,769,026,449 |

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

| CHỈ TIÊU | Số đầu năm | Số cuối kỳ |
|----------------------|------------|------------|
| 5. Ngoại tệ các loại | 9,864.00 | 8,005.00 |

Ngày 18 tháng 07 năm 2012

Lập biểu



Trần Thị Mỹ Thạnh

Kế toán trưởng



Thái Thanh Thủy

Tổng Giám Đốc



Lê Hữu Thuận



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ 2 NĂM 2012

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU | Mã số | 06 tháng năm 2012 | 06 tháng năm 2011 |
|--|-----------|-------------------------|------------------------|
| I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | | | |
| 1- Lợi nhuận trước thuế: | 01 | 7,673,511,049 | 7,376,833,611 |
| 2- Điều chỉnh cho các khoản: | | 1,686,185,971 | 2,017,207,960 |
| - Khấu hao tài sản cố định | 02 | 1,676,573,586 | 1,293,366,751 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện | 04 | | (784,277) |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | (1,670,690,320) | (366,913,164) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | 1,680,302,705 | 1,091,538,650 |
| 3- Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động | 08 | 9,359,697,020 | 9,394,041,571 |
| - Tăng giảm các khoản phải thu | 09 | (6,008,857,679) | 8,995,304,648 |
| - Tăng giảm hàng tồn kho | 10 | (7,426,697,314) | (29,371,034,971) |
| - Tăng giảm các khoản phải trả | 11 | (8,261,990,307) | 12,420,599,234 |
| - Tăng giảm chi phí trả trước | 12 | (489,672,854) | (992,551,535) |
| - Tiến lãi vay đã trả | 13 | (1,680,302,705) | (1,091,538,650) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 | (3,025,659,733) | (2,690,972,239) |
| - Tiến chi khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | (338,215,810) | (638,154,066) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | (17,871,699,382) | (3,974,306,008) |
| II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ | | | |
| 1- Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, bất động sản đầu tư | 21 | (1,850,980,000) | (854,225,940) |
| 2- Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ | 22 | | 136,363,636 |
| 6- Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác | 26 | | 156,351,000 |
| 7- Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | 1,670,690,320 | 336,374,528 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | (180,289,680) | (225,136,776) |
| III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | | | |
| 3- Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | 75,242,560,207 | 67,640,275,746 |
| 4- Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | (60,600,863,634) | (58,437,151,220) |
| 6- Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | (8,677,924,000) | (11,519,976,000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | 5,963,772,573 | (2,316,851,474) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kì | 50 | (12,088,216,489) | (6,516,294,258) |
| Tiến và tương đương tiến tồn đầu kì | 60 | 13,093,752,421 | 9,098,883,541 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | 267,048 | 187,265,051 |
| Tiến và tương đương tiến tồn cuối kì | 70 | 1,005,802,980 | 2,769,854,334 |

Ghi chú: LCTT 6 tháng đầu năm 2011 điều chỉnh theo số liệu trên báo cáo soát xét của Cty Kiểm toán AISC.

Ngày 18 tháng 07 năm 2012

Lập biểu

Kế toán trưởng



Trần Thị Mỹ Hạnh



Châu Thanh Thủy



Lê Hữu Chuẩn

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC

QUÝ 2 NĂM 2012

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

Công Ty Cổ Phần Nam Việt hoạt động theo giấy chứng nhận đăng kí kinh doanh số 0302205973 do Sở kế hoạch và Đầu Tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 01 tháng 02 năm 2001. (Đăng kí thay đổi lần thứ 8 ngày 12 tháng 08 năm 2011).

- 1 Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần
- 2 Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất kinh doanh.
- 3 Ngành nghề kinh doanh : Công ty hoạt động trong lĩnh vực sản xuất tấm lợp, cấu kiện bê tông, kinh doanh vật liệu xây dựng, sản xuất và mua bán phụ tùng thiết bị máy móc cơ khí, sản xuất và chế biến nông lâm thủy sản, kinh doanh nhà ở.

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- 1 Kỳ kế toán quý 2 bắt đầu từ ngày 01 tháng 04 kết thúc vào ngày 30 tháng 06
- 2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Việt Nam đồng.

III Chế độ kế toán áp dụng tại doanh nghiệp

- 1 Chế độ kế toán áp dụng : Hệ thống kế toán Việt Nam ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ- ngày 20/3/2006 của Bộ Tài Chính và thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 hướng dẫn sửa đổi bổ sung chế độ Kế toán DN.
- 2 Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam:
Công Ty tuân thủ chấp hành các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và tuân thủ các qui định pháp lí có liên quan.
- 3 Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung.

IV Các chính sách kế toán áp dụng:

Chính sách kế toán mà Công ty áp dụng để lập và trình báo cáo tài chính quý 2 năm 2012 và báo cáo tài chính năm 2011 là như nhau.

V Các sự kiện trong kỳ kế toán

Ngày 18 tháng 07 năm 2012

Lập biểu

Kế toán trưởng



Trần Thị Mỹ Thạnh



Thái Thanh Thủy

