

NAV CÔNG TY CỔ PHẦN NAM VIỆT - NAVIFICO

PHƯỜNG PHƯỚC LONG B , Q9 ,TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT

QUÝ 3 NĂM 2014

I. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

ĐVT : vnd

STT	Nội dung	Số dư đầu kỳ (01.07.2014)	Số dư cuối kỳ (30.09.2014)
I.	A. Tài sản ngắn hạn	111,814,583,752	127,641,728,351
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	4,892,109,744	1,910,633,789
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		
3	Các khoản phải thu	36,268,657,917	38,430,454,406
4	Hàng tồn kho	65,806,739,331	80,070,449,310
5	Tài sản lưu động khác	4,847,076,760	7,230,190,846
II	Tài sản dài hạn	46,862,103,529	45,908,902,063
1	Các khoản phải thu dài hạn		
2	Tài sản cố định	35,322,510,867	34,380,625,585
	- Tài sản cố định hữu hình	20,700,983,771	19,912,280,703
	-Tài sản cố định thuê tài chính		
	-Tài sản cố định vô hình	13,774,278,800	13,774,278,800
	- Chi phí XDCB dở dang	847,248,296	694,066,082
3	Bất động sản đầu tư	-	-
4	Đầu tư vào Công ty liên kết	11,498,100,000	11,498,100,000
5	Tài sản dài hạn khác	41,492,662	30,176,478
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	158,676,687,281	173,550,630,414
IV	Nợ phải trả	62,946,960,761	76,521,720,387
1	Nợ ngắn hạn	60,058,803,366	73,454,360,209
2	Nợ dài hạn		
3	Nợ khác	2,888,157,395	3,067,360,178
V	Vốn chủ sở hữu	95,729,726,520	97,028,910,027
1	Vốn chủ sở hữu	95,729,726,520	97,028,910,027
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	80,000,000,000	80,000,000,000
	- Thặng dư vốn cổ phần		
	- Vốn khác của chủ sở hữu		

	- Cổ phiếu quỹ	(190,000)	(190,000)
	- Chênh lệch đánh giá lại tài sản		
	- Chênh lệch tỉ giá	-	-
	- Các quỹ	10,836,817,956	10,836,817,956
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	4,893,098,564	6,192,282,071
2	Nguồn vốn kinh phí và các quỹ khác	-	-
VI	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	158,676,687,281	173,550,630,414

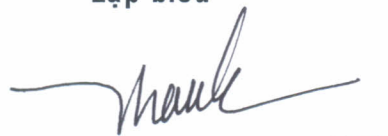
II . KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

ĐVT : VND

STT	Chỉ tiêu	Kỳ báo cáo	Lũy kế
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	47,301,097,739	146,599,713,065
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	-	0
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	47,301,097,739	146,599,713,065
4	Giá vốn hàng bán	38,382,711,045	119,879,536,778
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	8,918,386,694	26,720,176,287
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21,087,709	1,120,167,828
7	Chi phí hoạt động tài chính	827,651,037	2,842,354,316
8	Chi phí bán hàng	1,944,787,128	6,349,214,828
9	Chi phí Quản lý doanh nghiệp	4,501,331,456	11,506,466,202
10	Lợi tức thuần từ HĐ KD	1,665,704,782	7,142,308,769
11	Thu nhập khác	208	45,911,312
12	Chi phí khác	85,109	87,113
13	Lợi nhuận khác	(84,901)	45,824,199
14	Tổng lợi nhuận trước thuế	1,665,619,881	7,188,132,968
15	Thuế thu nhập DN phải nộp	366,436,374	1,353,726,873
16	Lợi nhuận sau thuế	1,299,183,507	5,834,406,095
17	Lãi cơ bản trên mỗi cổ phiếu		
18	Cổ tức trên mỗi cổ phiếu		

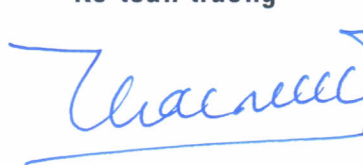
Ngày 16 tháng 10 năm 2014

Lập biểu



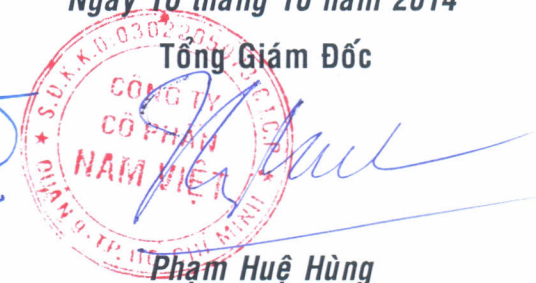
Trần Thị Mỹ Thạnh

Kế toán trưởng



Thái Thanh Thủy

Tổng Giám Đốc



Phạm Huệ Hùng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

QUÝ 3 NĂM 2014

CHỈ TIÊU	Mã số	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	47,301,097,739	51,177,455,470	146,599,713,065	147,363,420,221
2- Các khoản giảm trừ	03		0	0	0
3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch	10	47,301,097,739	51,177,455,470	146,599,713,065	147,363,420,221
4- Giá vốn hàng bán	11	38,382,711,045	43,883,608,666	119,879,536,778	125,564,554,751
5- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	8,918,386,694	7,293,846,804	26,720,176,287	21,798,865,470
6- Doanh thu hoạt động tài chính	21	21,087,709	56,212,885	1,120,167,828	135,856,589
7- Chi phí hoạt động tài chính	22	827,651,037	1,313,165,810	2,842,354,316	4,094,868,874
<i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>	23	700,898,203	1,316,589,758	2,580,022,161	2,627,655,831
8- Chi phí bán hàng	24	1,944,787,128	1,274,444,546	6,349,214,828	5,430,839,189
9- Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	4,501,331,456	2,366,612,844	11,506,466,202	6,305,729,899
10- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	1,665,704,782	2,395,836,489	7,142,308,769	6,103,284,097
11- Thu nhập khác	31	208	208,025	45,911,312	349,889,761
12- Chi phí khác	32	85,109	952	87,113	13,262,569
13- Lợi nhuận khác	40	(84,901)	207,073	45,824,199	336,627,192
14- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	1,665,619,881	2,396,043,562	7,188,132,968	6,439,911,289
16- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	366,436,374	599,010,891	1,353,726,873	1,609,977,822
18- Lợi nhuận sau thuế	60	1,299,183,507	1,797,032,672	5,834,406,095	4,829,933,467

Ghi chú:

Nhìn chung trên báo cáo KQ HĐSXKD: LNTT Quý 3 năm 2014 đạt 1.665.619.881đ so với Quý 3 năm 2013: 2.396.043.562đ giảm 730.423.681 tương đương giảm 30.48% so với LNTT Quý 3 năm 2013, nhưng thực tế:

Lợi nhuận trước thuế, trước chi phí dự phòng phải thu khó đòi Q3.2014: 2.430.119.064 (cụ thể: 1.665.619.881+764.499.183=2.430.119.064)

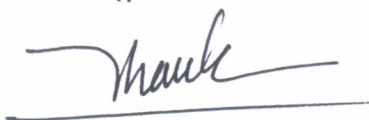
Khác nhau:

Quý 3 năm 2013 không trích lập dự phòng phải thu khó đòi(PTKD), toàn bộ chi phí dự phòng trong năm tập trung trích lập vào Quý 4.2013.

Năm 2014 chi phí trích lập dự phòng PTKĐ phân bổ cho 4 quý, trong đó Quý 3 năm 2014 chi phí này đã hạch toán làm giảm LNTT: 764.499.183 đ.

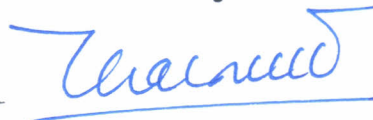
Vì vậy nếu so sánh Lợi nhuận trước khi trích lập dự phòng thì LNTT của Q3 năm 2014 cao hơn LNTT của Quý 3 năm 2013: 34.075.502đ.

Lập biểu



Trần Thị Mỹ Thạnh

Kế toán trưởng



Thái Thanh Thủy



Ngày: 16 tháng 10 năm 2014

Tổng Giám Đốc

Phạm Huệ Hùng

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

Đơn vị tính: VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	Số đầu năm	Số cuối kỳ
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	130,181,483,340	127,641,728,351
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1,456,188,721	1,910,633,789
1- Tiền	111	1,456,188,721	1,910,633,789
2- Các khoản tương đương tiền	112		
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		
III. Các khoản phải thu	130	43,960,426,460	38,430,454,406
1- Phải thu của khách hàng	131	37,306,909,370	32,840,442,754
2- Trả trước cho người bán	132	11,797,588,803	13,578,082,094
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	2,623,766,459	1,745,450,725
6- Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	138	(7,767,838,172)	(9,733,521,167)
IV. Hàng tồn kho	140	80,834,144,387	80,070,449,310
1- Hàng tồn kho	141	82,840,017,944	81,509,766,247
2- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149	(2,005,873,557)	(1,439,316,937)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	3,930,723,772	7,230,190,846
1- Chi phí trả trước ngắn hạn	151	793,478,844	3,022,722,777
2- Thuế GTGT được khấu trừ	152	2,178,104,136	3,490,121,928
3- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	552,863,785	-
4- Tài sản ngắn hạn khác	158	406,277,007	717,346,141
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200	48,521,963,274	45,908,902,063
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		
II. Tài sản cố định	220	36,959,738,247	34,380,625,585
1- Tài sản cố định hữu hình	221	21,074,544,323	19,912,280,703
- Nguyên giá	222	55,683,435,774	57,159,484,088
- Giá trị hao mòn lũy kế	223	(34,608,891,451)	(37,247,203,385)
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	13,774,278,800	13,774,278,800
- Nguyên giá	228	14,674,377,750	14,674,377,750
- Giá trị hao mòn lũy kế	229	(900,098,950)	(900,098,950)
4- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	2,110,915,124	694,066,082
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
V. Tài sản dài hạn khác	260	64,125,027	30,176,478
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	64,125,027	30,176,478
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270	178,703,446,614	173,550,630,414



NGUỒN VỐN	Mã số	Số đầu năm	Số cuối kỳ
A. NỢ PHẢI TRẢ	300	82,527,545,778	76,521,720,387
I. Nợ ngắn hạn	310	81,732,439,550	75,726,614,159
1- Vay và nợ ngắn hạn	311	60,446,290,794	51,758,572,181
2- Phải trả cho người bán	312	13,459,848,771	14,337,622,890
3- Người mua trả tiền trước	313	185,855,396	899,780,881
4- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	37,782,342	603,534,113
5- Phải trả công nhân viên	315	3,343,308,829	3,878,639,183
6- Chi phí phải trả	316	1,789,160,732	2,272,253,950
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	2,379,106,652	1,957,849,448
10- Dự phòng nợ phải trả ngắn hạn	320		
11- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323	91,086,034	18,361,513
II. Nợ dài hạn	330	795,106,228	795,106,228
6- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm	336	-	-
7- Doanh thu chưa thực hiện	338	795,106,228	795,106,228
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	96,175,900,836	97,028,910,027
I. Nguồn vốn quỹ	410	96,175,900,836	97,028,910,027
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	-	-
7- Quỹ đầu tư phát triển	417	8,383,356,498	8,383,356,498
8- Quỹ dự phòng tài chính	418	2,453,461,458	2,453,461,458
9- Lợi nhuận chưa phân phối	420	5,339,272,880	6,192,282,071
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430	-	-
3. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	423		
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440	178,703,446,614	173,550,630,414

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Số đầu năm	Số cuối kỳ
5. Ngoại tệ các loại	5,517.02	12,889.76

Ngày 16 tháng 10 năm 2014

Lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc









Trần Thị Mỹ Thanh

Thái Thanh Thủy

Phạm Huệ Hùng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ 3 NĂM 2014

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	09 tháng năm 2014	09 tháng năm 2013
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1- Lợi nhuận trước thuế:	01	7,188,132,968	6,439,911,289
2- Điều chỉnh cho các khoản:		5,597,137,984	5,628,506,703
- Khấu hao tài sản cố định	02	2,694,140,267	2,136,625,862
- Các khoản dự phòng	03	1,399,126,375	(191,921,497)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(1,076,150,819)	(135,856,589)
- Chi phí lãi vay	06	2,580,022,161	3,819,658,927
3- Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08	12,785,270,952	12,068,417,992
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	1,075,098,117	4,769,677,865
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	1,330,251,697	9,040,525,222
- Tăng giảm các khoản phải trả	11	2,432,180,285	(8,140,054,677)
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	(2,229,243,933)	50,660,409
- Tiền lãi vay đã trả	13	(2,580,022,161)	(3,819,658,927)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(478,425,630)	(1,288,463,850)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(255,133,424)	(117,106,150)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	12,079,975,903	12,563,997,884
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1- Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, bất động sản đầu tư	21	(272,642,041)	(2,921,502,109)
2- Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ	22	23,370,600	
6- Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	26		
7- Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	2,110,979,819	77,906,105
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	1,861,708,378	(2,843,596,004)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
3- Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	113,749,252,758	108,685,990,260
4- Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(122,436,971,371)	(108,481,502,892)
6- Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(4,799,520,600)	(6,933,997,125)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(13,487,239,213)	(6,729,509,757)
Lưu chuyển tiền thuần trong kì	50	454,445,068	2,990,892,123
Tiền và tương đương tiền tồn đầu kì	60	1,456,188,721	5,401,944,760
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền tồn cuối kì	70	1,910,633,789	8,392,836,883

Ngày 16 tháng 10 năm 2014

Lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc



Trần Thị Mỹ Hạnh



Châu Chanh Châu




Phạm Huệ Hùng