

CÔNG TY CỔ PHẦN NAM VIỆT

Địa chỉ: 18F Tầng Nhơn Phú-P.Phước Long B-Quận 9, TP.HCM

Mã chứng khoán: NAV

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ III NĂM 2019

Bao gồm:

-Bảng cân đối kế toán:	01 bộ
-Kết quả HĐ SXKD:	01 bộ
-Lưu chuyển tiền tệ:	01 bộ
-Thuyết minh Báo cáo TC:	01 bộ
- Thuyết minh tài sản cố định:	01 bộ
- Thuyết minh các khoản đầu tư dài hạn:	01 bộ
- Thuyết minh công cụ tài chính:	01 bộ

TP.Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 10 năm 2019

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT

Quý 3 năm 2019

I. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

ĐVT: VND

STT	Nội dung	Số dư đầu năm 01.01.2019	Số dư cuối kỳ 30.09.2019
I.	Tài sản ngắn hạn	144,478,030,277	153,310,379,624
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	4,037,550,721	6,289,489,985
2	Đầu tư tài chính ngắn hạn	94,000,000,000	115,000,000,000
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	16,722,055,360	7,022,778,164
4	Hàng tồn kho	25,568,073,211	22,329,283,847
5	Tài sản ngắn hạn khác	4,150,350,985	2,668,827,628
II	Tài sản dài hạn	25,412,746,962	23,447,558,174
1	Các khoản phải thu dài hạn	-	-
2	Tài sản cố định	12,578,852,597	9,963,380,462
	- Tài sản cố định hữu hình	12,578,852,597	9,963,380,462
	- Tài sản cố định thuê tài chính		
	- Tài sản cố định vô hình	-	-
3	Bất động sản đầu tư		-
4	Tài sản dở dang dài hạn	1,324,746,209	1,822,941,074
5	Đầu tư tài chính dài hạn	11,498,100,000	11,498,100,000
6	Tài sản dài hạn khác	11,048,156	163,136,638
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	169,890,777,239	176,757,937,798
IV	Nợ phải trả	72,654,952,126	78,059,625,905
1	Nợ ngắn hạn	69,580,102,126	74,984,775,905
2	Nợ dài hạn	3,074,850,000	3,074,850,000
V	Vốn chủ sở hữu	97,235,825,113	98,698,311,893
1	Vốn chủ sở hữu	97,235,825,113	98,698,311,893
	- Vốn góp 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	12,243,398,279	12,243,398,279
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	4,992,616,834	6,455,103,614
2	Nguồn kinh phí và các quỹ khác		
VI	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	169,890,777,239	176,757,937,798

II. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

DVT : VND

STT	Chỉ tiêu	Kỳ báo cáo	Lũy kế
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	29,396,021,209	66,034,744,180
2	Các khoản giảm trừ doanh thu		
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	29,396,021,209	66,034,744,180
4	Giá vốn hàng bán	28,858,732,057	60,558,610,831
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	537,289,152	5,476,133,349
6	Doanh thu hoạt động tài chính	5,545,456,390	9,256,214,602
7	Chi phí tài chính	-	4,537,732
8	Chi phí bán hàng	912,321,776	1,829,817,348
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	3,313,893,351	8,364,829,117
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	1,856,530,415	4,533,163,754
11	Thu nhập khác	703,298,692	2,253,540,407
12	Chi phí khác	151,522,735	524,229,382
13	Lợi nhuận khác	551,775,957	1,729,311,025
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	2,408,306,372	6,262,474,779
15	Chi phí thuế TNDN hiện hành	-	-
16	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	2,408,306,372	6,262,474,779
17	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	301	783

TP.HCM, ngày 19 tháng 10 năm 2019



Trần Thị Mỹ Thạnh
Kế toán trưởng/lập biểu

Tôn Thất Mạnh
Tổng Giám Đốc

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

(Dạng đầy đủ)

Quý 3 năm 2019

Đơn vị tính: VND

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	29,396,021,209	27,561,117,145	66,034,744,180	65,359,865,329
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	29,396,021,209	27,561,117,145	66,034,744,180	65,359,865,329
4. Giá vốn hàng bán	11	28,858,732,057	24,743,209,823	60,558,610,831	57,100,422,663
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	537,289,152	2,817,907,322	5,476,133,349	8,259,442,666
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	5,545,456,390	1,337,447,154	9,256,214,602	4,341,740,625
7. Chi phí tài chính	22	-	-	4,537,732	-
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23				
8. Chi phí bán hàng	24	912,321,776	717,289,809	1,829,817,348	1,921,114,170
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	3,313,893,351	2,303,476,326	8,364,829,117	4,130,064,483
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	1,856,530,415	1,134,588,341	4,533,163,754	6,550,004,638
11. Thu nhập khác	31	703,298,692	666,469,270	2,253,540,407	2,698,338,566
12. Chi phí khác	32	151,522,735	14,901,277	524,229,382	149,592,070
13. Lợi nhuận khác	40	551,775,957	651,567,993	1,729,311,025	2,548,746,496
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	2,408,306,372	1,786,156,334	6,262,474,779	9,098,751,134
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		-		-
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60	2,408,306,372	1,786,156,334	6,262,474,779	9,098,751,134
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	301	223	783	1,137

Giải trình:

TP.HCM, ngày 19 tháng 10 năm 2019

Lợi nhuận sau thuế Quý 3-2019 đạt 2.408 triệu đồng, tăng 622 triệu so với Quý 3-2018 (tương đương tăng 35%) vì lý do chủ yếu sau:
 Trong Quý 3.2019 Cty CP Nam Việt ghi nhận bổ sung cổ tức 3.449 triệu đồng từ Công ty liên kết làm doanh thu hoạt động tài chính tăng
 Tuy nhiên trong Quý 3.2019 Công ty Nam Việt cũng trích bổ sung khấu hao TSCĐ, trích bổ sung thuế sử dụng đất, bán 2.700 triệu đồng
 nên góp phần làm LNST Quý 3.2019 tăng so với Quý 3.2018.



Trần Thị Mỹ Thạnh
 Kế toán trưởng/lập biểu



Tôn Thất Mạnh
 Tổng Giám Đốc

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(Dạng đầy đủ)

Quý 3 năm 2019

Đơn vị tính: VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	153,310,379,624	144,478,030,277
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	6,289,489,985	4,037,550,721
1. Tiền	111	6,289,489,985	4,037,550,721
2. Các khoản tương đương tiền	112		
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	115,000,000,000	94,000,000,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		
2. Dự phòng giảm giá hững khoán kinh doanh	122		
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	115,000,000,000	94,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	7,022,778,164	16,722,055,360
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2,670,264,265	5,920,010,383
2. Trả trước cho người bán	132	1,119,506,744	349,371,944
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133	-	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134	-	
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	166,301,000	166,301,000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	3,263,182,513	10,482,848,391
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	(196,476,358)	(196,476,358)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	-	
IV. Hàng tồn kho	140	22,329,283,847	25,568,073,211
1. Hàng tồn kho	141	23,576,125,647	27,027,756,933
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149	(1,246,841,800)	(1,459,683,722)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	2,668,827,628	4,150,350,985
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	203,819,637	1,763,877,800
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	2,034,526,037	1,956,928,191
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	430,481,954	429,544,994
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154		
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200	23,447,558,174	25,412,746,962
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	-	
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212	-	
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213	-	

4.	Phải thu nội bộ dài hạn	214	-	
5.	Phải thu về cho vay dài hạn	215	-	
6.	Phải thu dài hạn khác	216	-	
7.	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219	-	
II.	Tài sản cố định	220	9,963,380,462	12,578,852,597
1.	Tài sản cố định hữu hình	221	9,963,380,462	12,578,852,597
	<i>Nguyên giá</i>	222	55,177,309,610	55,414,521,515
	<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	223	(45,213,929,148)	(42,835,668,918)
2.	Tài sản cố định thuê tài chính	224		
	<i>Nguyên giá</i>	225		
	<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	226		
3.	Tài sản cố định vô hình	227	-	-
	<i>Nguyên giá</i>	228	900,098,950	900,098,950
	<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229	(900,098,950)	(900,098,950)
III.	Bất động sản đầu tư	230		
	<i>Nguyên giá</i>	231		
	<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	232		
IV.	Tài sản dở dang dài hạn	240	1,822,941,074	1,324,746,209
1.	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	1,378,415,925	880,221,060
2.	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	444,525,149	444,525,149
V.	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 khác vào công cụ vốn	253		
4.	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		
5.	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		
VI.	Tài sản dài hạn khác	260	163,136,638	11,048,156
1.	Chi phí trả trước dài hạn	261	163,136,638	11,048,156
2.	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		
3.	Thiết bị vật tư phụ tùng thay thế dài hạn	263		
4.	Tài sản dài hạn khác	268		
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270	176,757,937,798	169,890,777,239

NGUỒN VỐN		Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A -	NỢ PHẢI TRẢ	300	78,059,625,905	72,654,952,126
I.	Nợ ngắn hạn	310	74,984,775,905	69,580,102,126
1.	Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	8,454,245,589	7,445,983,613
2.	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	3,379,315,153	598,249,134
3.	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	2,009,360,115	688,116,664
4.	Phải trả người lao động	314	1,639,662,536	1,906,104,429
5.	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	2,880,462,951	1,868,999,857
6.	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	-	
7.	Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317	-	
8.	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	632,056,012	586,874,194
9.	Phải trả ngắn hạn khác	319	55,779,344,943	55,972,263,129
10.	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	-	-
11.	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	-	-

12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	210,328,606	513,511,106
13. Quỹ bình ổn giá	323	-	
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324	-	
II. Nợ dài hạn	330	3,074,850,000	3,074,850,000
1. Phải trả người bán dài hạn	331		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		
7. Phải trả dài hạn khác	337	3,074,850,000	3,074,850,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		
B- VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	98,698,311,893	97,235,825,113
I. Vốn chủ sở hữu	410	98,698,311,893	97,235,825,113
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	80,000,000,000	80,000,000,000
Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		
Cổ phiếu ưu đãi	411b		
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		
5. Cổ phiếu quỹ	415	(190,000)	(190,000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	12,243,398,279	12,243,398,279
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	6,455,103,614	4,992,616,834
LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	192,628,835	(9,249,653,602)
LNST chưa phân phối kỳ này	421b	6,262,474,779	14,242,270,436
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	-	-
1. Nguồn kinh phí	431		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	432		
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440	176,757,937,798	169,890,777,239

TP HCM, ngày 19 tháng 10 năm 2019



Trần Thị Mỹ Thạnh

Trần Thị Mỹ Thạnh
Kế toán trưởng/lập biểu

Tôn Thất Mạnh
Tổng Giám Đốc

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 3 năm 2019

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Từ 01/09/2019 đến 30/09/2019	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	6,262,474,779	9,098,751,134
2. Điều chỉnh cho các khoản :			
- Khấu hao tài sản cố định	02	2,615,472,134	974,674,275
- Các khoản dự phòng	03	(212,841,922)	(3,504,105,000)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(9,266,676,870)	(5,011,286,081)
- Chi phí lãi vay	06		
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	(601,571,879)	1,558,034,328
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	9,833,584,314	12,514,506,981
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	2,740,594,499	(499,464,896)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11	5,404,673,779	21,505,761,670
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	1,407,969,681	(685,155,694)
- Tiền lãi vay đã trả	13	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(139,279,100)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	18,785,250,394	34,254,403,289
II. LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN 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	(113,000,000,000)	(42,000,000,000)
4- Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	92,000,000,000	
5- Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
6- Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7- Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	9,266,676,870	5,011,286,081

Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(11,733,323,130)	(36,988,713,919)
---	----	------------------	------------------

III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

1- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31		
2- Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		
3- Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		
4- Tiền chi trả nợ gốc vay	34		
5- Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6- Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(4,799,988,000)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(4,799,988,000)	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+ 30 + 40)	50	2,251,939,264	(2,734,310,630)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	4,037,550,721	4,954,478,894
Ảnh hưởng của chênh lệch tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	6,289,489,985	2,220,168,264

TP.HCM, ngày 19 tháng 10 năm 2019



Trần Thị Mỹ Thanh
Kế toán trưởng/lập biểu



Tôn Thất Mạnh
Tổng Giám Đốc