

# NAV CÔNG TY CỔ PHẦN NAM VIỆT - NAVIFICO

PHƯỜNG PHƯỚC LONG B , Q9 ,TP.HCM

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT

QUÝ 2 NĂM 2014

### I . BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

ĐVT : VND

STT	Nội dung	Số dư đầu kỳ (01.04.2014)	Số dư cuối kỳ (30.06.2014)
<b>I.</b>	<b>A. Tài sản ngắn hạn</b>	<b>122,828,542,158</b>	<b>111,814,583,752</b>
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	3,734,607,197	4,892,109,744
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		
3	Các khoản phải thu	35,803,832,362	36,268,657,917
4	Hàng tồn kho	77,971,549,322	65,806,739,331
5	Tài sản lưu động khác	5,318,553,277	4,847,076,760
<b>II</b>	<b>Tài sản dài hạn</b>	<b>47,745,166,728</b>	<b>46,862,103,529</b>
1	Các khoản phải thu dài hạn		
2	Tài sản cố định	36,194,257,884	35,322,510,867
	- Tài sản cố định hữu hình	20,227,768,184	20,700,983,771
	-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	2,192,210,900	847,248,296
3	Bất động sản đầu tư	-	0
4	Đầu tư vào Công ty liên kết	11,498,100,000	11,498,100,000
5	Tài sản dài hạn khác	52,808,844	41,492,662
<b>III</b>	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>170,573,708,886</b>	<b>158,676,687,281</b>
<b>IV</b>	<b>Nợ phải trả</b>	<b>72,569,031,914</b>	<b>62,946,960,761</b>
1	Nợ ngắn hạn	69,161,366,370	60,058,803,366
2	Nợ dài hạn		
3	Nợ khác	3,407,665,544	2,888,157,395
<b>V</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>98,004,676,972</b>	<b>95,729,726,520</b>
<b>1</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>98,004,676,972</b>	<b>95,729,726,520</b>
	- 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	7,168,049,016	4,893,098,564
<b>2</b>	<b>Nguồn vốn kinh phí và các quỹ khác</b>	-	-
<b>VI</b>	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>170,573,708,886</b>	<b>158,676,687,281</b>

## 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	<b>54,366,548,815</b>	<b>99,298,615,326</b>
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	-	0
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	<b>54,366,548,815</b>	<b>99,298,615,326</b>
4	Giá vốn hàng bán	43,984,009,862	81,496,825,734
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	<b>10,382,538,953</b>	<b>17,801,789,592</b>
6	Doanh thu hoạt động tài chính	1,050,938,027	1,099,080,119
7	Chi phí hoạt động tài chính	1,003,207,867	2,014,703,279
8	Chi phí bán hàng	2,617,825,785	4,404,427,700
9	Chi phí Quản lý doanh nghiệp	4,139,952,517	7,005,134,746
10	Lợi tức thuần từ HĐ KD	<b>3,672,490,811</b>	<b>5,476,603,986</b>
11	Thu nhập khác	21,246,140	45,911,104
12	Chi phí khác	1	2,004
<b>13</b>	<b>Lợi nhuận khác</b>	<b>21,246,139</b>	<b>45,909,100</b>
14	Tổng lợi nhuận trước thuế	<b>3,693,736,950</b>	<b>5,522,513,086</b>
15	Thuế thu nhập DN phải nộp	584,959,749	987,290,499
16	Lợi nhuận sau thuế	<b>3,108,777,201</b>	<b>4,535,222,587</b>
17	Lãi cơ bản trên mỗi cổ phiếu		
18	Cổ tức trên mỗi cổ phiếu		

Ngày 17 tháng 07 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 2 NĂM 2014

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	54,366,548,815	53,321,045,663	99,298,615,326	96,185,964,750
2- Các khoản giảm trừ	03		0	0	0
3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch	10	54,366,548,815	53,321,045,663	99,298,615,326	96,185,964,750
4- Giá vốn hàng bán	11	43,984,009,862	44,878,370,481	81,496,825,734	81,680,946,085
5- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	10,382,538,953	8,442,675,182	17,801,789,592	14,505,018,665
6- Doanh thu hoạt động tài chính	21	1,050,938,027	22,185,863	1,099,080,119	79,643,704
7- Chi phí hoạt động tài chính	22	1,003,207,867	1,424,380,232	2,014,703,279	2,781,703,064
<i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>	23	911,075,084	1,316,589,758	1,879,123,958	2,627,655,831
8- Chi phí bán hàng	24	2,617,825,785	2,381,285,660	4,404,427,700	4,156,394,643
9- Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	4,139,952,517	2,222,322,038	7,005,134,746	3,939,117,055
10- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	3,672,490,811	2,436,873,115	5,476,603,986	3,707,447,607
11- Thu nhập khác	31	21,246,140	29,597,314	45,911,104	349,681,736
12- Chi phí khác	32	1	29,180	2,004	13,261,617
13- Lợi nhuận khác	40	21,246,139	29,568,134	45,909,100	336,420,119
14- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	3,693,736,950	2,466,441,249	5,522,513,086	4,043,867,726
16- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	584,959,749	616,610,312	987,290,499	1,010,966,932
17- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		-	-	-
18- Lợi nhuận sau thuế	60	3,108,777,201	1,849,830,937	4,535,222,587	3,032,900,794

**Ghi chú:**

LNTT Quý 2 năm 2014 tăng 1.227.295.701 tương đương 49.76% so với LNTT Quý 2 năm 2013 là do:

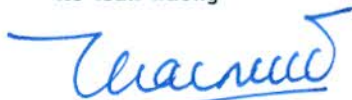
1. Doanh thu HĐTC Q2.2014 tăng: 1.028.752.164 so với Quý 2.2013-do Q2.2014 ghi nhận cổ tức kỳ 2 năm 2013 từ công ty SDC.
2. Hàng tồn kho cuối kỳ giảm 15.5 tỷ, phải thu HĐKD giảm 5.6 tỷ đồng thời lãi suất tiền vay ngân hàng giảm là nguyên nhân chính làm cho chi phí lãi vay Quý 2.2014 giảm so với Quý 2.2013: 405.514.674, dẫn đến LNTT tăng.

Lập biểu



Trần Thị Mỹ Thạnh

Kế toán trưởng



Thái Thanh Thủy



Ngày 17 tháng 07 năm 2014

Tổng Giám Đốc

Phạm Huệ Hùng

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2014

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Số đầu năm	Số cuối kỳ
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>	<b>130,181,483,340</b>	<b>111,814,583,752</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>1,456,188,721</b>	<b>4,892,109,744</b>
1- Tiền	111	1,456,188,721	4,892,109,744
2- Các khoản tương đương tiền	112		
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		
<b>III. Các khoản phải thu</b>	<b>130</b>	<b>43,960,426,460</b>	<b>36,268,657,917</b>
1- Phải thu của khách hàng	131	37,306,909,370	31,560,027,854
2- Trả trước cho người bán	132	11,797,588,803	11,745,453,796
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	1,932,198,251
6- Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	138	(7,767,838,172)	(8,969,021,984)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>80,834,144,387</b>	<b>65,806,739,331</b>
1- Hàng tồn kho	141	82,840,017,944	67,302,759,555
2- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149	(2,005,873,557)	(1,496,020,224)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>	<b>3,930,723,772</b>	<b>4,847,076,760</b>
1- Chi phí trả trước ngắn hạn	151	793,478,844	2,449,075,747
2- Thuế GTGT được khấu trừ	152	2,178,104,136	1,723,294,803
3- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	552,863,785	5,334,243
4- Tài sản ngắn hạn khác	158	406,277,007	669,371,967
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>	<b>48,521,963,274</b>	<b>46,862,103,529</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>	<b>36,959,738,247</b>	<b>35,322,510,867</b>
1- Tài sản cố định hữu hình	<b>221</b>	<b>21,074,544,323</b>	<b>20,700,983,771</b>
- Nguyên giá	222	55,683,435,774	57,031,388,045
- Giá trị hao mòn lũy kế	223	(34,608,891,451)	(36,330,404,274)
2- Tài sản cố định thuê tài chính	<b>224</b>		
- Nguyên giá	225		
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		
3- Tài sản cố định vô hình	<b>227</b>	<b>13,774,278,800</b>	<b>13,774,278,800</b>
- 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	<b>230</b>	<b>2,110,915,124</b>	<b>847,248,296</b>
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>11,498,100,000</b>	<b>11,498,100,000</b>
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
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	<b>64,125,027</b>	<b>41,492,662</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	64,125,027	41,492,662
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>	<b>178,703,446,614</b>	<b>158,676,687,281</b>



NGUỒN VỐN	Mã số	Số đầu năm	Số cuối kỳ
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>	<b>82,527,545,778</b>	<b>62,946,960,761</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>	<b>81,732,439,550</b>	<b>62,151,854,533</b>
1- Vay và nợ ngắn hạn	311	60,446,290,794	47,700,602,671
2- Phải trả cho người bán	312	13,459,848,771	6,182,882,170
3- Người mua trả tiền trước	313	185,855,396	177,831,325
4- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	37,782,342	736,211,406
5- Phải trả công nhân viên	315	3,343,308,829	3,071,537,443
6- Chi phí phải trả	316	1,789,160,732	2,093,051,167
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	2,122,601,837
10- Dự phòng nợ phải trả ngắn hạn	320		
11- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323	91,086,034	67,136,514
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>	<b>795,106,228</b>	<b>795,106,228</b>
6- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm	336	-	-
7- Doanh thu chưa thực hiện	338	795,106,228	795,106,228
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>96,175,900,836</b>	<b>95,729,726,520</b>
<b>I. Nguồn vốn quỹ</b>	<b>410</b>	<b>96,175,900,836</b>	<b>95,729,726,520</b>
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	4,893,098,564
<b>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>	<b>430</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
3. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	423		
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>	<b>178,703,446,614</b>	<b>158,676,687,281</b>

**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	99,923.93

Ngày 17 tháng 07 năm 2014

Lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc





Trần Thị Mỹ Thạnh

Thái Thanh Thùy

Phạm Huệ Hùng

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ 2 NĂM 2014

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	06 tháng năm 2014	06 tháng năm 2013
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>			
1- Lợi nhuận trước thuế:	01	5,522,513,086	4,043,867,726
2- Điều chỉnh cho các khoản:		3,295,738,236	3,888,496,846
- Khấu hao tài sản cố định	02	1,777,341,156	1,347,607,638
- Các khoản dự phòng	03	704,766,333	(21,111,164)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(1,065,493,211)	(65,655,459)
- Chi phí lãi vay	06	1,879,123,958	2,627,655,831
3- Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08	8,818,251,322	7,932,364,572
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	5,652,962,766	4,881,961,515
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	15,537,258,389	5,109,540,158
- Tăng giảm các khoản phải trả	11	(7,245,374,088)	(6,024,058,056)
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	(1,655,596,903)	1,326,845
- Tiền lãi vay đã trả	13	(1,879,123,958)	(2,627,655,831)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(461,000,839)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(205,358,424)	(117,106,150)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>19,023,019,104</b>	<b>8,695,372,214</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
1- Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, bất động sản đầu tư	21	(142,211,569)	(1,113,706,954)
2- Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ	22		
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	2,100,322,211	65,655,459
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>1,958,110,642</b>	<b>(1,048,051,495)</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
3- Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	69,828,559,843	70,350,208,125
4- Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(82,574,247,966)	(71,907,537,795)
6- Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(4,799,520,600)	(6,933,997,125)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>(17,545,208,723)</b>	<b>(8,491,326,795)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>	<b>3,435,921,023</b>	<b>(844,006,076)</b>
Tiền và tương đương tiền tồn đầu kỳ	60	1,456,188,721	5,401,944,760
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
<b>Tiền và tương đương tiền tồn cuối kỳ</b>	<b>70</b>	<b>4,892,109,744</b>	<b>4,557,938,684</b>

Ngày 17 tháng 07 năm 2014

Lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc



Trần Thị Mỹ Hạnh



Châu Chanh Chủy



Phạm Huệ Hùng