

TỔNG CÔNG TY LẮP MÁY VIỆT NAM  
CÔNG TY CỔ PHẦN LIALAMA 5

\*\*\*\*\*

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

-----★☰★-----

+-----



JSC 5

# BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ I- NĂM 2014

( Bản sửa đổi lần thứ nhất)

Nội dung sửa đổi: Tính lại thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp  
(Theo điều số 10- Luật số 32/2013/QH13)

Thanh hóa, ngày 18 tháng 4 năm 2014.

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
Quý I/2014

CHỈ TIÊU	Mã số	THUYẾT MINH	Năm nay		Năm trước	
			Quý I-2014	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I/2014	Quý I-2013	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I/2013
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	0	VI.18	37,694,337,939	37,694,337,939	24,097,964,214	24,097,964,214
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2			-		-
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.19	37,694,337,939	37,694,337,939	24,097,964,214	24,097,964,214
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.20	30,982,028,605	30,982,028,605	17,101,846,414	17,101,846,414
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>20</b>		<b>6,712,309,334</b>	<b>6,712,309,334</b>	<b>6,996,117,800</b>	<b>6,996,117,800</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.21	292,383,968	292,383,968	436,744,523	436,744,523
7. Chi phí tài chính	22	VI.22	5,134,351,622	5,134,351,622	4,983,288,839	4,983,288,839
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		5,134,351,622	5,134,351,622	4,983,288,839	4,983,288,839
8. Chi phí bán hàng	24			-		-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1,785,624,723	1,785,624,723	2,362,382,484	2,362,382,484
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>30</b>		<b>84,716,957</b>	<b>84,716,957</b>	<b>87,191,000</b>	<b>87,191,000</b>
11. Thu nhập khác	31		6,338,166	6,338,166	12,309,000	12,309,000
12. Chi phí khác	32			-		-
13. Lợi nhuận khác	40		6,338,166	6,338,166	12,309,000	12,309,000
<b>14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>50</b>		<b>91,055,123</b>	<b>91,055,123</b>	<b>99,500,000</b>	<b>99,500,000</b>
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.23	20,032,127	20,032,127	24,875,000	24,875,000
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		71,022,996	71,022,996	74,625,000	74,625,000
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		14	14	15	15

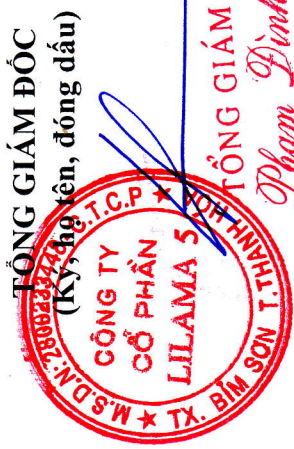
Bim Sơn, ngày 18 tháng 4 năm 2014

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

*H.T. Phương*  
H. T. Phương

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

*Phạm Đình Sơn*



Phạm Đình Sơn  
TỔNG GIÁM ĐỐC

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
 Tại ngày 31 tháng 03 năm 2014

DVT: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	31/03/2014	1/1/2014
1	2	3	4	5
<b>A. Tài sản ngắn hạn</b>	<b>100</b>		<b>278,040,122,218</b>	<b>312,365,936,291</b>
<i>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</i>	<i>110</i>		<i>13,181,387,967</i>	<i>12,133,490,950</i>
1. Tiền	111	V.01	13,181,387,967	12,133,490,950
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<i>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</i>	<i>120</i>	<i>V.02</i>	<i>35,962,236,252</i>	<i>19,261,298,950</i>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		35,962,236,252	19,261,298,950
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129			
<i>III. Các khoản phải thu</i>	<i>130</i>		<i>146,201,391,865</i>	<i>200,141,532,997</i>
1. Phải thu của khách hàng	131		135,471,205,113	197,267,222,266
2. Trả trước cho người bán	132		10,506,902,054	2,707,020,593
5. Các khoản phải thu khác	138	V.03	1,328,425,899	1,272,431,339
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		-1,105,141,201	-1,105,141,201
<i>IV. Hàng tồn kho</i>	<i>140</i>		<i>66,889,625,520</i>	<i>71,266,073,470</i>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	66,889,625,520	71,266,073,470
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<i>V. Tài sản ngắn hạn khác</i>	<i>150</i>		<i>15,805,480,614</i>	<i>9,563,539,924</i>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		8,665,007,342	8,630,575,524
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		7,140,473,272	932,964,400
<b>B. Tài sản dài hạn</b>	<b>200</b>		<b>120,153,815,379</b>	<b>121,762,496,793</b>
<i>I. Các khoản phải thu dài hạn</i>	<i>210</i>			
<i>II. Tài sản cố định</i>	<i>220</i>		<i>120,133,815,379</i>	<i>121,742,496,793</i>
1. TSCĐ hữu hình	221	V.05	116,323,700,901	118,462,736,526
- Nguyên giá	222		182,476,841,541	182,476,841,541
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-66,153,140,640	-64,014,105,015
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.06		
3. TSCĐ vô hình	227	V.07		
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.08	3,810,114,478	3,279,760,267
<i>III. Bất động sản đầu tư</i>	<i>240</i>			
<i>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</i>	<i>250</i>		<i>20,000,000</i>	<i>20,000,000</i>
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.09	20,000,000	20,000,000
<i>V. Tài sản dài hạn khác</i>	<i>260</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Tổng cộng tài sản</b>	<b>270</b>		<b>398,193,937,597</b>	<b>434,128,433,084</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA5**

Địa chỉ: Số 179 Đường Trần Phú - P. Ba Đình

**Thuyết minh báo cáo tài chính**

Cho giai đoạn kết thúc ngày 31/03/2014

**. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CĐKT**

	<b>31/03/2014</b>		<b>01/01/14</b>
	<b>đồng</b>		<b>đồng</b>
<b>. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>			
Tiền mặt tại quỹ	630,774,760		3,557,700,124
Tiền gửi ngân hàng	12,550,613,207		8,575,790,826
<b>Cộng</b>	<b>13,181,387,967</b>		<b>12,133,490,950</b>
<b>. Đầu tư ngắn hạn</b>			
Đầu tư ngắn hạn khác	35,962,236,252		19,261,298,950
Tiền gửi có kỳ hạn	35,962,236,252		19,261,298,950
<b>Cộng</b>	<b>35,962,236,252</b>		<b>19,261,298,950</b>
<b>. Phải thu ngắn hạn khác</b>			
Phải thu khác	1,328,425,899		1,272,431,339
- Phải thu khác (1388)	997,965,608		983,822,168
- Bên nợ TK 3388	330,460,291		288,609,171
<b>Cộng</b>	<b>1,328,425,899</b>		<b>1,272,431,339</b>
<b>. Hàng tồn kho</b>			
Nguyên liệu, vật liệu	846,177,623		2,269,246,766
Công cụ, dụng cụ	599,145,765		617,493,765
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	64,931,939,382		67,866,970,189
Thành phẩm	512,362,750		512,362,750
<b>Cộng</b>	<b>66,889,625,520</b>		<b>71,266,073,470</b>
<b>. Chi phí trả trước ngắn hạn</b>			
Công cụ, dụng cụ đã xuất dùng chờ phân bổ	0		01/00/00
<b>Cộng</b>	<b>8,665,007,342</b>		<b>8,630,575,524</b>
<b>. Tài sản ngắn hạn khác</b>			
Tạm ứng	0		01/00/00
Ký quỹ, ký cược	6,815,376,253		889,910,202
<b>Cộng</b>	<b>325,097,019</b>		<b>43,054,198</b>
<b>Cộng</b>	<b>7,140,473,272</b>		<b>932,964,400</b>
<b>. Tăng giảm tài sản</b>			
<b>. Đầu tư XDCB dở dang</b>			
Xây dựng cơ bản dở dang	3,810,114,478		3,279,760,267
Chi tiết theo công trình			
Nhà máy chế tạo thiết bị và kết cấu thép	1,959,017,996		1,428,663,785
XDCB khác	395,644,598		395,644,598
Nhà đội xe, tường rào	79,073,894		79,073,894
Nhà bắn cát, phun sơn	633,624,013		633,624,013
Nhà ở cán bộ công nhân viên	742,753,977		742,753,977
<b>Cộng</b>	<b>3,810,114,478</b>		<b>3,279,760,267</b>
<b>. Đầu tư dài hạn</b>			
Đầu tư dài hạn khác	31/03/2014		01/01/14
<i>Đầu tư trái phiếu</i>	200	20,000,000	200
<i>Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu</i>			
<i>Cho vay dài hạn</i>			
<b>Cộng</b>	<b>200</b>	<b>20,000,000</b>	<b>20,000,000</b>
<b>. Chi phí trả trước dài hạn</b>			
	31/03/2014		01/01/14
<b>. Vay và nợ ngắn hạn</b>			
Vay ngắn hạn	31/03/2014		01/01/14
Chi tiết theo ngân hàng	180,656,448,104		165,441,994,603

NH Đầu tư PT Bim Sơn	130,375,319,512	105,498,405,356
NH Công Thương Sầm Sơn	50,281,128,592	59,943,589,247
Nợ dài hạn đến hạn trả	14,117,648,000	14,117,648,000
<b>Cộng</b>	<b>194,774,096,104</b>	<b>179,559,642,603</b>

<b>. Thuế và các khoản phải nộp NN</b>	<b>31/03/2014</b>	<b>01/01/14</b>
Thuế giá trị gia tăng	7,833,172,509	10,191,974,644
Thuế xuất, nhập khẩu		
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,356,798,784	1,336,766,657
Thuế thu nhập cá nhân		
Thuế tài nguyên		
Tiền thuê đất, thuế nhà đất	630,977,906	630,977,906
Các loại thuế khác	2,016,809,672	2,016,809,672
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
<b>Cộng</b>	<b>11,837,758,871</b>	<b>14,176,528,879</b>

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các quy định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên. Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

<b>. Chi phí phải trả</b>	<b>31/03/2014</b>	<b>01/01/14</b>
Chi phí phải trả	15,769,354,262	16,038,477,035
Chi phí lãi vay phải trả	1,565,742,000	1,565,742,000
Chi phí phải trả khác		
<b>Cộng</b>	<b>17,335,096,262</b>	<b>17,604,219,035</b>

<b>. Phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b>31/03/2014</b>	<b>01/01/14</b>
Phải trả khác	<b>4,923,634,552</b>	<b>10,284,918,724</b>
- Phải trả & phải nộp khác (3382)	485,416,736	499,295,456
- Phải trả & phải nộp khác (3383)	37,983,809	1,396,697,074
- Phải trả & phải nộp khác (3384)	0	-
- Phải trả & phải nộp khác (3388)	1,630,258,951	1,351,223,366
- Phải trả & phải nộp khác (3389)	0	-
- phải trả tạm ứng cho các ĐCT Bên Nợ TK141	2,769,975,056	7,037,702,828
Quỹ phúc lợi, khen thưởng		
<b>Cộng</b>	<b>4,923,634,552</b>	<b>10,284,918,724</b>

<b>. Vay và nợ dài hạn</b>	<b>31/03/2014</b>	<b>01/01/14</b>
NH Công Thương Sầm Sơn	3,566,572,289	4,258,379,784
NH HABUBANK	31,764,704,000	31,764,704,000
Nợ dài hạn khác (*)		
<b>Cộng</b>	<b>35,331,276,289</b>	<b>36,023,083,784</b>

<b>. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>31/03/2014</b>	<b>01/01/14</b>
<b>Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu</b>		
<b>Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>		
Tổng công ty lắp máy Việt Nam	25,500,000,000	25,500,000,000

Vốn góp của Cổ đông khác	24,500,000,000	24,500,000,000
<b>Cộng</b>	<b>50,000,000,000</b>	<b>50,000,000,000</b>
<b>Cổ phiếu</b>	<b>31/03/2014</b>	<b>01/01/14</b>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	5,000,000	5,000,000
Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và đã góp đủ		
- Cổ phiếu phổ thông	5,000,000	5,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	5,000,000	5,000,000
- Cổ phiếu phổ thông		
- Cổ phiếu ưu đãi		
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10,000	10,000
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
+ Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	71,022,996	74,625,000
+ Các điều khoản chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kê toán		
+L.nhuận hoặc lỗ phân bổ cho các CĐ có cổ phiếu phổ thông:		
Các điều khoản chỉnh tăng		
Các điều khoản chỉnh giảm		
+ Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu ph	71,022,996	74,625,000
+ Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	5000000	5000000
+ Lãi cơ bản trên cổ phiếu	14	15
<b>THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ SXKD</b>		
<b>. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		<b>ĐVT: Đồng</b>
	<b>Từ 01/01/2014</b>	<b>Từ 01/01/2013</b>
	<b>đến 31/03/2014</b>	<b>đến 31/03/2013</b>
Doanh thu bán hàng( Bán que hàn Hà Tĩnh)		462,546,200
Doanh thu của hợp đồng xây dựng	37,694,337,939	23,635,418,014
Doanh thu cung cấp dịch vụ		
<b>Cộng</b>	<b>37,694,337,939</b>	<b>24,097,964,214</b>
<b>. Doanh thu thuần về BH và CCDV</b>	<b>Từ 01/01/2014</b>	<b>Từ 01/01/2013</b>
	<b>đến 31/03/2014</b>	<b>đến 31/03/2013</b>
Doanh thu thuần sản phẩm, hàng hoá	0	462,546,200
Doanh thu thuần hợp đồng xây dựng	37,694,337,939	23,635,418,014
Doanh thu thuần dịch vụ	-	-
<b>Cộng</b>	<b>37,694,337,939</b>	<b>24,097,964,214</b>
<b>. Giá vốn hàng bán</b>	<b>Từ 01/01/2014</b>	<b>Từ 01/01/2013</b>
	<b>đến 31/03/2014</b>	<b>đến 31/03/2013</b>
Giá vốn của hàng hoá đã bán( giá vốn bán que hàn)		200,627,200
Giá vốn của hợp đồng xây dựng	30,982,028,605	16,901,219,214
<b>Cộng</b>	<b>30,982,028,605</b>	<b>17,101,846,414</b>
<b>. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Từ 01/01/2014</b>	<b>Từ 01/01/2013</b>
	<b>đến 31/03/2014</b>	<b>đến 31/03/2013</b>
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	292,383,968	436,744,523
Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
<b>Cộng</b>	<b>292,383,968</b>	<b>436,744,523</b>
<b>. Chi phí tài chính</b>	<b>Từ 01/01/2014</b>	<b>Từ 01/01/2013</b>
	<b>đến 31/03/2014</b>	<b>đến 31/03/2013</b>
Lãi tiền vay	5,134,351,622	4,983,288,839

	<b>Cộng</b>	<u>5,134,351,622</u>	<u>4,983,288,839</u>
<b>. Thu nhập khác</b>		<b>Từ 01/01/2014</b>	<b>Từ 01/01/2013</b>
		<b>đến 31/03/2014</b>	<b>đến 31/03/2013</b>
Thu bồi thường KPĐào tạo		6,331,435	12,309,000
Thu nhập khác		<u>6,731</u>	
	<b>Cộng</b>	<u>6,338,166</u>	<u>12,309,000</u>
<b>. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>		<b>Từ 01/01/2014</b>	<b>Từ 01/01/2013</b>
		<b>đến 31/03/2014</b>	<b>đến 31/03/2013</b>
a. Lợi nhuận trước thuế		<u>91,055,123</u>	<u>99,500,000</u>
c. Lợi nhuận tính thuế TNDN (a) + (b)		91,055,123	99,500,000
d. Chi phí thuế thu nhập tính trên thu nhập chịu thuế			
<b>. CHI PHÍ SẢN XUẤT THEO YẾU TỐ</b>		<b>Từ 01/01/2014</b>	<b>Từ 01/01/2013</b>
		<b>đến 31/03/2014</b>	<b>đến 31/03/2013</b>
		<b>đồng</b>	<b>đồng</b>
+ Vật liệu		4,344,633,408	2,418,085,969
+ Nhiên liệu		18,000,000	310,085,064
+ Phụ tùng			
- Chi phí nhân công		10,866,125,230	12,270,526,800
+ Lương, ăn ca			
+ BHXH, BHYT, KPCĐ			
- Chi phí khấu hao TSCĐ		2,139,035,625	2,271,702,600
- Chi phí dịch vụ mua ngoài			
- Chi phí khác bằng tiền		<u>1,785,627,723</u>	<u>6,026,262,827</u>
	<b>Cộng</b>	<u>19,153,421,986</u>	<u>23,296,663,260</u>

NGƯỜI LẬP BIỂU

*Huong*  
H.T. Phuong

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Phuong*



TỔNG GIÁM ĐỐC  
*Phạm Đình Sơn*



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
Theo phương pháp trực tiếp  
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2014

ĐVT: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Năm nay	Năm trước
1	2	3	3
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1	95,102,163,177	224,112,353,076
2. Tiền chi trả người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	2	(93,875,150,470)	(150,996,872,448)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3	(10,866,125,230)	(69,864,102,380)
4. Tiền chi trả lãi vay	4	(5,134,351,622)	(20,669,341,712)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5		
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6	6,338,166	4,742,684,016
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7	(91,238,000)	(19,937,236,534)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>(14,858,363,979)</b>	<b>(32,612,515,982)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21		(900,000,000)
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		(33,999,282,611)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		33,737,983,661
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		1,474,790,008
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>-</b>	<b>313,491,058</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	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	67,508,421,080	171,518,419,767
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(51,602,160,084)	(140,634,711,913)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>15,906,260,996</b>	<b>30,883,707,854</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>	<b>1,047,897,017</b>	<b>(1,415,317,070)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>12,133,490,950</b>	<b>13,548,808,020</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>	<b>13,181,387,967</b>	<b>12,133,490,950</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

*H.T. Phụng*

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

*Phạm Đình Sơn*

Bim Sơn, ngày 18 tháng 4 năm 2014  
TỔNG GIÁM ĐỐC  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC  
*Phạm Đình Sơn*