

TỔNG CÔNG TY LẮP MÁY VIỆT NAM-CTCP
(Thành lập tại nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam)

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Quý 04/2018

Tháng 01 năm 2019



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

Đơn vị: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2018	31/12/2017
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		11,334,068,290,300	11,664,281,296,534
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		2,116,695,471,604	2,803,208,657,590
1. Tiền	111		959,776,245,989	1,322,603,000,186
2. Các khoản tương đương tiền	112		1,156,919,225,615	1,480,605,657,404
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		186,596,863,025	188,457,053,961
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		186,596,863,025	188,457,053,961
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		5,382,474,593,145	4,835,835,212,297
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		4,150,151,699,273	3,377,944,776,874
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1,228,100,604,371	1,292,310,241,748
3. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	1,934,169,951
4. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		170,644,551,488	52,428,691,043
5. Phải thu ngắn hạn khác	136		506,750,671,363	436,801,263,178
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(673,172,933,350)	(325,583,930,497)
IV. Hàng tồn kho	140		3,559,705,668,573	3,736,199,940,154
1. Hàng tồn kho	141		3,562,078,426,857	3,738,468,086,449
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(2,372,758,284)	(2,268,146,295)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		88,595,693,953	100,580,432,532
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		10,845,094,673	2,798,461,205
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		30,450,114,171	56,740,746,558
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		47,300,485,109	41,041,224,769

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (Tiếp theo)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

Đơn vị: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2018	31/12/2017
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1,870,543,093,830	2,468,436,258,514
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		23,601,442,532	32,553,850,299
1. Phải thu dài hạn khác	216		23,601,442,532	32,553,850,299
II. Tài sản cố định	220		1,029,847,383,265	1,501,700,815,431
1. Tài sản cố định hữu hình	221		816,704,109,639	1,246,754,735,364
- Nguyên giá	222		2,607,825,774,872	3,161,560,766,389
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(1,791,121,665,233)	(1,914,806,031,025)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		187,602,088,549	227,530,324,115
- Nguyên giá	225		267,756,276,278	303,194,471,933
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(80,154,187,729)	(75,664,147,818)
3. Tài sản cố định vô hình	227		25,541,185,077	27,415,755,952
- Nguyên giá	228		29,478,446,651	30,609,915,651
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(3,937,261,574)	(3,194,159,699)
III. Bất động sản đầu tư	230		96,506,802,298	102,995,884,153
- Nguyên giá	231		167,688,747,883	166,937,337,492
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(71,181,945,585)	(63,941,453,339)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		53,582,429,021	100,805,348,391
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		53,582,429,021	100,805,348,391
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		466,847,321,042	468,087,668,428
1. Đầu tư vào công ty liên kết	252		253,688,491,760	249,858,020,985
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		251,237,865,985	258,773,340,985
3. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(38,099,036,703)	(40,563,693,542)
4. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		20,000,000	20,000,000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		200,157,715,672	262,292,691,812
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		170,761,303,245	225,795,252,497
2. Lợi thế thương mại	269		29,396,412,427	36,497,439,315
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		13,204,611,384,130	14,132,717,555,048

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (Tiếp theo)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

Đơn vị: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2018	31/12/2017
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		11,618,043,704,127	12,204,824,838,529
I. Nợ ngắn hạn	310		10,938,282,703,899	11,085,430,544,396
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		4,270,152,163,036	4,103,465,485,001
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1,296,752,379,242	1,587,651,011,943
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		105,273,210,273	94,112,846,293
4. Phải trả người lao động	314		279,789,938,528	290,478,993,269
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		1,082,353,476,790	936,357,785,624
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		4,838,722,838	4,533,185,931
7. Phải trả ngắn hạn khác	319		446,369,760,449	466,091,447,977
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		3,328,564,942,901	3,517,902,222,681
9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		51,342,705,014	19,344,051,069
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		72,845,404,828	65,493,514,608
II. Nợ dài hạn	330		679,761,000,228	1,119,394,294,133
1. Phải trả người bán dài hạn	331		4,815,505,839	40,190,275,146
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		40,111,665,935	63,264,825,588
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		2,859,986,514	2,859,986,514
4. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		87,204,078,599	90,765,724,377
5. Phải trả dài hạn khác	337		4,221,309,258	10,823,389,481
6. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		453,843,756,590	834,141,801,038
7. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		62,781,106,143	61,516,094,505
8. Dự phòng phải trả dài hạn	342		23,923,591,350	15,832,197,484

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (Tiếp theo)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

Đơn vị: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2018	31/12/2017
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1,586,567,680,003	1,927,892,716,519
I. Vốn chủ sở hữu	410		1,581,789,964,809	1,922,263,127,273
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		797,261,040,000	797,261,040,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		797,261,040,000	797,261,040,000
2. Vốn khác của chủ sở hữu	414		17,482,549,230	17,482,549,230
3. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		(51,524,755,076)	437,057,628
4. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		(5,981,346,488)	-
5. Quỹ đầu tư phát triển	418		225,443,121,033	198,502,105,007
6. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		7,611,007,477	7,802,181,990
7. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		159,017,270,145	365,810,127,576
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		329,367,623,782	116,975,037,227
- (Lỗ)/Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối quý/năm nay	421b		(170,350,353,637)	248,835,090,349
8. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát	429		432,481,078,488	534,968,065,842
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		4,777,715,194	5,629,589,246
1. Nguồn kinh phí	431		3,997,293,560	4,753,447,560
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	432		780,421,634	876,141,686
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		13,204,611,384,130	14,132,717,555,048

Tô Phi Sơn

Tô Phi Sơn
Người lập biểu

Bùi Đức Kiên

Bùi Đức Kiên
Kế toán trưởng



Lê Văn Tuấn
Lê Văn Tuấn
Tổng Giám đốc

Ngày 30 tháng 01 năm 2019

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý 04/2018

Đơn vị: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2018	Năm 2017	Năm 2018	Năm 2017
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		2,797,379,635,881	5,767,285,764,231	13,362,829,440,849	19,196,516,907,729
2. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		2,797,379,635,881	5,767,285,764,231	13,362,829,440,849	19,196,516,907,729
3. Giá vốn hàng bán và cung cấp dịch vụ	11		2,587,468,969,299	5,525,907,229,378	12,688,277,035,593	17,957,625,935,571
4. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		209,910,666,582	241,378,534,853	674,552,405,256	1,238,890,972,158
5. Doanh thu hoạt động tài chính	21		3,391,974,724	76,580,176,067	176,178,862,200	196,957,019,132
6. Chi phí tài chính	22		121,276,252,804	193,996,237,661	397,429,954,791	655,557,254,997
7. Phần lỗ trong công ty liên kết	24		(9,809,354,912)	(5,462,160,948)	(13,062,450,834)	(8,402,049,138)
8. Chi phí bán hàng	25		507,827,760	335,276,859	1,678,015,628	1,462,027,790
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		358,353,432,090	82,282,711,213	601,926,246,342	438,599,415,431
10. (Lỗ)/lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)+24-(25+26))	30		(276,644,226,260)	35,882,324,239	(163,365,400,139)	331,827,243,934
11. Thu nhập khác	31		26,659,111,568	10,590,582,236	37,866,539,207	57,753,133,733
12. Chi phí khác	32		16,513,027,614	(12,697,433,347)	27,437,054,617	35,831,881,796
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		10,146,083,954	23,288,015,583	10,429,484,590	21,921,251,937
14. Tổng (lỗ)/lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(266,498,142,306)	59,170,339,822	(152,935,915,549)	353,748,495,871
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	38	21,395,126,225	7,143,471,312	35,592,723,218	26,772,106,612
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	38	(18,165,717,441)	18,611,728,787	1,257,215,092	59,440,080,033
17. (Lỗ)/lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		(269,727,551,090)	33,415,139,723	(189,785,853,859)	267,536,309,226

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT (Tiếp theo)

Quý 04/2018

Đơn vị: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2018	Năm 2017	Năm 2018	Năm 2017
Trong đó:						
(Lỗ)/lợi nhuận sau thuế của cổ đông Công ty mẹ	61		(245,817,193,928)	33,564,117,919	(170,350,353,637)	248,835,090,349
(Lỗ)/lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		(23,910,357,162)	(148,978,196)	(19,435,500,222)	18,701,218,877
18. (Lỗ)/lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	39	(3,083)	421	(2,312)	2,934



Tô Phi Sơn
Người lập biểu



Bùi Đức Kiên
Kế toán trưởng



Lê Văn Tuấn
Tổng Giám đốc

Ngày 30 tháng 01 năm 2019



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

Năm 2018
(Theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm 2018	Năm 2017
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. (Lỗ)/Lợi nhuận trước thuế	01	(152,935,915,549)	353,748,495,871
2. Điều chỉnh cho các khoản:			
Khấu hao tài sản cố định, bất động sản đầu tư và phân bổ lợi thế thương mại	02	209,626,036,618	251,853,345,550
Các khoản dự phòng	03	385,344,357,814	133,343,382,830
Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	1,506,720,042	3,039,137,723
Lãi từ hoạt động đầu tư	05	(113,131,507,950)	(231,784,387,577)
Chi phí lãi vay	06	344,648,783,993	475,351,646,872
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	675,058,474,968	985,551,621,269
Thay đổi các khoản phải thu	09	(960,701,238,782)	3,303,730,564,862
Thay đổi hàng tồn kho	10	(225,330,224,716)	(261,910,935,319)
Thay đổi các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	339,344,919,683	(1,887,081,770,946)
Thay đổi chi phí trả trước	12	1,331,942,367	81,116,520,264
Thay đổi chứng khoán kinh doanh	13	-	42,775,718,400
Tiền lãi vay đã trả	14	(383,479,694,511)	(496,892,109,085)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(43,049,032,441)	(28,851,101,848)
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(13,857,624,917)	(22,963,929,534)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(610,682,478,349)	1,715,474,578,063
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(19,343,579,745)	(60,735,100,200)
2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	11,413,402,182	44,275,880,107
3. Tiền chi cho vay, mua công cụ nợ của đơn vị khác	23	(68,627,713,042)	(188,457,053,961)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	67,350,313,989	301,675,461,485
5. Tiền thu hồi đầu tư vốn vào đơn vị khác	26	162,425,584,801	7,757,010,922
6. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	29,014,183,793	91,466,551,581
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	182,232,191,978	195,982,749,934

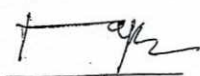
Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT (Tiếp theo)

Năm 2018
(Theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm 2018	Năm 2017
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	441,090,000	-
2. Tiền thu từ đi vay	33	5,339,041,452,624	6,841,397,044,829
3. Tiền trả nợ gốc vay	34	(5,479,183,594,096)	(8,597,574,562,511)
4. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	(56,666,253,001)	(63,085,249,149)
5. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(58,300,593,845)	(36,305,527,614)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(254,667,898,318)	(1,855,568,294,445)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50=20+30+40)	50	(683,118,184,689)	55,889,033,552
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	2,803,208,657,590	2,747,877,219,164
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(3,395,001,297)	(557,595,126)
Tiền và tương đương tiền cuối quý/năm (70=50+60+61)	70	2,116,695,471,604	2,803,208,657,590



Tô Phi Sơn
Người lập biểu



Bùi Đức Kiên
Kế toán trưởng



Lê Văn Tuấn
Tổng Giám đốc

Ngày 30 tháng 01 năm 2019

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này