

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 2/2019

Tháng 7 năm 2019

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2019

Đơn vị: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2019	31/12/2018
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		7,223,622,350,800	11,334,068,290,300
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1,392,310,719,761	2,116,695,471,604
1. Tiền	111		446,308,171,137	959,776,245,989
2. Các khoản tương đương tiền	112		946,002,548,624	1,156,919,225,615
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		24,944,000,000	186,596,863,025
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		24,944,000,000	186,596,863,025
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		4,234,841,757,618	5,382,474,593,145
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		3,329,234,832,602	4,150,151,699,273
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1,067,797,829,739	1,228,100,604,371
3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		398,291,251,381	170,644,551,488
4. Phải thu ngắn hạn khác	136		395,821,309,774	506,750,671,363
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(956,303,465,878)	(673,172,933,350)
IV. Hàng tồn kho	140		1,465,568,687,454	3,559,705,668,573
1. Hàng tồn kho	141		1,467,242,801,554	3,562,078,426,857
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(1,674,114,100)	(2,372,758,284)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		105,957,185,967	88,595,693,953
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,932,324,792	10,845,094,673
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		80,957,961,650	30,450,114,171
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		23,066,899,525	47,300,485,109

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 30 tháng 6 năm 2019

Đơn vị: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2019	31/12/2018
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1,098,576,686,655	1,870,543,093,830
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		10,297,407,376	23,601,442,532
1. Phải thu dài hạn khác	216		10,297,407,376	23,601,442,532
II. Tài sản cố định	220		241,175,866,908	1,029,847,383,265
1. Tài sản cố định hữu hình	221		194,648,987,842	816,704,109,639
- Nguyên giá	222		757,188,054,748	2,607,825,774,872
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(562,539,066,906)	(1,791,121,665,233)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		29,031,689,805	187,602,088,549
- Nguyên giá	225		38,659,730,910	267,756,276,278
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(9,628,041,105)	(80,154,187,729)
3. Tài sản cố định vô hình	227		17,495,189,261	25,541,185,077
- Nguyên giá	228		18,370,095,231	29,478,446,651
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(874,905,970)	(3,937,261,574)
III. Bất động sản đầu tư	230		25,798,693,758	96,506,802,298
- Nguyên giá	231		57,127,963,520	167,688,747,883
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(31,329,269,762)	(71,181,945,585)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		42,292,479,151	53,582,429,021
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		42,292,479,151	53,582,429,021
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		615,797,831,866	466,847,321,042
1. Đầu tư vào công ty liên kết	252		473,166,152,584	253,688,491,760
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		162,410,715,985	251,237,865,985
3. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(19,799,036,703)	(38,099,036,703)
4. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		20,000,000	20,000,000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		163,214,407,596	200,157,715,672
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		148,729,538,679	170,761,303,245
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		14,197,273,293	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế	263		29,696,700	-
4. Lợi thế thương mại	269		257,898,924	29,396,412,427
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		8,322,199,037,455	13,204,611,384,130

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 30 tháng 6 năm 2019

Đơn vị: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2019	31/12/2018
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		7,168,139,274,558	11,618,043,704,127
I. Nợ ngắn hạn	310		7,118,362,845,603	10,938,282,703,899
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		3,976,263,446,748	4,270,152,163,036
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		605,929,772,481	1,296,752,379,242
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		14,939,024,994	105,273,210,273
4. Phải trả người lao động	314		114,566,129,262	279,789,938,528
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		1,001,365,555,926	1,082,353,476,790
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		2,922,226,530	4,838,722,838
7. Phải trả ngắn hạn khác	319		95,498,499,388	446,369,760,449
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		1,220,415,781,115	3,328,564,942,901
9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		33,197,378,338	51,342,705,014
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		53,265,030,821	72,845,404,828
II. Nợ dài hạn	330		49,776,428,955	679,761,000,228
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	4,815,505,839
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	40,111,665,935
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		31,231,267,534	87,204,078,599
5. Phải trả dài hạn khác	337		985,786,839	4,221,309,258
6. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		10,003,415,805	453,843,756,590
7. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		4,695,972,263	62,781,106,143
8. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	23,923,591,350

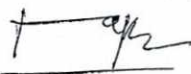
Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (Tiếp theo)

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2019

Đơn vị: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2019	31/12/2018
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1,154,059,762,897	1,586,567,680,003
I. Vốn chủ sở hữu	410		1,151,298,415,337	1,581,789,964,809
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		1,694,624,230	17,482,549,230
3. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		(32,374,321,082)	(51,524,755,076)
4. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		(9,302,100,156)	(5,981,346,488)
5. Quỹ đầu tư phát triển	418		52,078,296,779	225,443,121,033
6. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		18,290,851	7,611,007,477
7. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		268,453,991,075	159,017,270,145
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		365,409,289,833	329,367,623,782
- (Lỗ)/Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối quý/năm nay	421b		(96,955,298,758)	(170,350,353,637)
8. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát	429		73,468,593,640	432,481,078,488
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		2,761,347,560	4,777,715,194
1. Nguồn kinh phí	431		2,761,347,560	3,997,293,560
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	432		-	780,421,634
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		8,322,199,037,455	13,204,611,384,130



Tô Phi Sơn
Người lập biểu



Bùi Đức Kiên
Kế toán trưởng



Lê Văn Tuấn
Tổng Giám đốc

Ngày 30 tháng 7 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 02/2019

Đơn vị: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này		
			Quý 2/2019	Quý 1/2019	
			Năm 2019	Năm 2018	
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		1,145,675,363,857	2,245,573,140,259	3,391,248,504,116
2. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		1,145,675,363,857	2,245,573,140,259	3,391,248,504,116
3. Giá vốn hàng bán và cung cấp dịch vụ	11		1,091,310,443,599	2,147,272,908,511	3,238,583,352,110
4. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		54,364,920,258	98,300,231,748	152,665,152,006
5. Doanh thu hoạt động tài chính	21		116,032,767,248	323,181,885,427	439,214,652,675
6. Chi phí tài chính	22		151,664,173,533	128,466,700,378	280,130,873,911
7. Phần lỗ trong công ty liên kết	24		(12,465,232,702)	(2,490,882,512)	(14,956,115,214)
8. Chi phí bán hàng	25		318,761,893	368,717,156	687,479,049
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		205,088,310,171	248,147,916,376	453,236,226,547
10. (Lỗ)/lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)+24-(25+26))	30		(199,138,790,793)	42,007,900,753	(157,130,890,040)
11. Thu nhập khác	31		5,830,499,418	3,044,244,091	8,874,743,509
12. Chi phí khác	32		1,887,183,605	1,251,336,485	3,138,520,090
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		3,943,315,813	1,792,907,606	5,736,223,419
14. Tổng (lỗ)/lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(195,195,474,980)	43,800,808,359	(151,394,666,621)
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	38	9,016,593,103	11,993,653,884	21,010,246,987
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	38	(73,773,152,313)	248,457,523	(73,524,694,790)
17. (Lỗ)/lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		(130,438,915,770)	31,558,696,952	(98,880,218,818)
					24,162,224,618

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 02/2019

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này		
			Quý 2/2019	Quý 1/2019	Năm 2018
Trong đó:					
(Lỗ)/lợi nhuận sau thuế của cổ đông Công ty mẹ	61		(123,633,599,505)	26,678,300,747	(96,955,298,758)
(Lỗ)/lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		(6,805,316,265)	4,880,396,205	(1,924,920,060)
18. (Lỗ)/lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	39	(1,551)		167

Đơn vị: VND



Tô Phi Sơn
Người lập biểu



Lê Văn Tuấn
Tổng Giám đốc

Ngày 30 tháng 7 năm 2019

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

Cho kỳ hoạt động 6 tháng kết thúc ngày 30/6/2019
 (Theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	30/06/2019	30/06/2018
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. (Lỗ)/Lợi nhuận trước thuế	01	(151,394,666,621)	48,208,792,652
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	79,513,789,420	113,552,345,392
Các khoản dự phòng	03	478,262,917,521	7,845,112,166
Lãi chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	(1,762,235,418)	(19,674,639,532)
Lãi từ hoạt động đầu tư	05	(415,608,352,796)	(26,502,326,177)
Chi phí lãi vay	06	142,081,461,037	166,585,785,767
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	131,092,913,143	290,015,070,268
Thay đổi các khoản phải thu	09	(1,027,236,956,527)	(2,135,244,335,596)
Thay đổi hàng tồn kho	10	(669,772,402,936)	194,146,655,460
Thay đổi các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	871,158,628,547	1,568,815,324,946
Thay đổi chi phí trả trước	12	30,944,534,447	18,581,731,320
Tiền lãi vay đã trả	14	(147,965,472,763)	(157,941,843,703)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(15,807,342,411)	(6,136,606,074)
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(4,949,155,683)	(8,282,789,457)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(832,535,254,183)	(236,046,792,836)
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	(19,734,173,504)	(4,459,336,193)
2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	482,435,410	1,159,045,455
3. Tiền chi cho vay, mua công cụ nợ của đơn vị khác	23	(38,515,753,574)	(51,244,959,539)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	42,260,000,000	54,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	6,815,019,859
6. Tiền thu hồi đầu tư vốn vào đơn vị khác	26	259,846,750,215	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	21,096,347,739	31,622,889,184
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	265,435,606,286	37,892,658,766

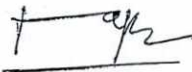
Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này

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

Cho kỳ hoạt động 6 tháng kết thúc ngày 30/6/2019
 (Theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	30/06/2019	30/06/2018
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	2,975,798,138,768	2,445,036,558,068
3. Tiền trả nợ gốc vay	34	(3,095,609,517,554)	(2,569,822,481,048)
4. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	(25,229,661,938)	(28,740,661,959)
5. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(6,377,384,065)	(5,981,788,648)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(151,418,424,789)	(159,067,283,587)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50=20+30+40)	50	(718,518,072,686)	(357,221,417,657)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	2,116,695,471,604	2,803,208,657,590
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(5,866,679,157)	8,197,694,099
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	1,392,310,719,761	2,454,184,934,032



Tô Phi Sơn
 Người lập biểu



Bùi Đức Kiên
 Kế toán trưởng



Lê Văn Tuấn
 Tổng Giám đốc

Ngày 30 tháng 7 năm 2019