



LILAMA 3

kết liên sức mạnh ®

TỔNG CÔNG TY LẮP MÁY VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 3

Trụ sở : Lô 24+25 KCN Quang Minh – Mê Linh – Hà Nội

Tel : 04.38182554 Fax: 04.38182550



BÁO CÁO TÀI CHÍNH
CÔNG TY MẸ
QUÝ 3/2013

Mê Linh, tháng 10/2013

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN CỦA CÔNG TY MẸ

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2013

Đơn vị tính: Đồng

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	30/09/2013	01/01/2013
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		408,936,871,934	355,664,553,712
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		2,508,418,220	3,287,957,027
1. Tiền	111	V.01	2,508,418,220	3,287,957,027
- TK 111 "Tiền Mặt"			372,233,250	274,385,331
- TK 112 "Tiền gửi Ngân hàng"			2,136,184,970	3,013,571,696
- TK 113 "Tiền đang chuyển"			-	-
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
- TK 121 "Đầu tư chứng khoán ngắn hạn"			-	-
- TK 128 "Đầu tư ngắn hạn khác"			-	-
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		128,138,338,710	112,904,982,999
1. Phải thu khách hàng	131		93,724,549,532	93,809,448,114
2. Trả trước cho người bán	132		8,039,674,447	15,573,518,043
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		13,065,727,228	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	17,370,156,308	7,795,996,924
- TK 1381 "Tài sản thiếu chờ xử lý"			-	-
- TK 1385 "Phải thu về cổ phần hoá"			84,203	84,203
- TK 1388 "Phải thu khác"			14,018,512,279	7,721,591,276
- TK 3382 "Kinh phí công đoàn"			-	-
- TK 3383 "Bảo hiểm xã hội"			-	-
- TK 3388 "Phải trả khác"			3,351,559,826	74,321,445
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(4,061,768,805)	(4,273,980,082)
IV. Hàng tồn kho	140		267,505,965,510	229,542,832,089
1. Hàng tồn kho	141	V.04	267,505,965,510	229,542,832,089
- TK 151 "Hàng mua đang đi trên đường"			33,222,575,256	33,222,575,256
- TK 152 "Nguyên Vật Liệu"			6,703,807,211	6,337,318,176
- TK 153 "Công cụ dụng cụ"			413,709,597	103,993,625
- TK 154 "Chi phí SXKD dở dang"			227,165,873,446	189,878,945,032
- TK 155 "Thành phẩm"			-	-
- TK 156 "Hàng hoá"			-	-
- TK 157 "Hàng gửi đi bán"			-	-
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	30/09/2013	01/01/2013
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		10,784,149,494	9,928,781,597
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		425,197,649	426,914,931
- TK 133 "Thuế GTGT được khấu trừ"			346,703,225	426,914,931
- TK 333 "Thuế và các khoản phải nộp NN"			78,494,424	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	154	V.05	-	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		10,358,951,845	9,501,866,666
- TK 141 "Tạm ứng"			10,334,481,845	9,061,076,027
- TK 144 "Cầm cố, ký cược, ký quỹ ngắn hạn"			24,470,000	440,790,639
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		315,922,209,424	320,588,493,125
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06	-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	-	-
- TK 138 "Phải thu khác"			-	-
- TK 338 "Phải trả khác"			-	-
- TK 244 "Ký quỹ, ký cược dài hạn"			-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		291,845,967,345	300,581,243,810
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	160,718,397,114	168,789,676,946
- Nguyên giá	222		208,386,414,069	212,744,952,824
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(47,668,016,955)	(43,955,275,878)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	-	
- Nguyên giá	225		-	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	19,615,354	30,020,353
- Nguyên giá	228		41,620,000	71,620,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(22,004,646)	(41,599,647)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	131,107,954,877	131,761,546,511
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		13,649,000,000	13,649,000,000
1. Đầu tư vào Công ty con	251		13,649,000,000	13,649,000,000
2. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
- TK 222 "Vốn góp liên doanh"			-	-
- TK 223 "Đầu tư vào Công ty Liên kết"			-	-
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	-	-
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		10,427,242,079	6,358,249,315
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	10,427,242,079	6,358,249,315
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		724,859,081,358	676,253,046,837

NGUỒN VỐN	Số hiệu	Thuyết minh	30/09/2013	01/01/2013
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		658,779,759,545	608,129,129,637
I. Nợ ngắn hạn	310		596,565,650,254	479,695,012,286
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	115,537,959,174	259,425,105,565
- TK 311 "Vay ngắn hạn"			114,066,966,854	200,637,972,968
- TK 315 "Nợ dài hạn đến hạn trả"			1,470,992,320	58,787,132,597
- TK 343 "Trái phiếu phát hành - đến hạn trả"			-	-
2. Phải trả cho người bán	312		371,102,874,180	102,132,752,709
3. Người mua trả tiền trước	313		30,160,590,445	24,388,122,958
4. Thuế & các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	7,137,889,524	2,592,178,711
5. Phải trả người lao động	315		6,495,226,001	5,749,477,441
6. Chi phí phải trả	316	V.17	12,436,261,505	45,106,483,014
7. Phải trả nội bộ	317		-	49,935,788
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	53,640,387,884	40,241,898,997
- TK 141 "Tạm ứng"			12,801,605,703	10,054,207,493
- TK 138 "Phải thu khác"			85,562,668	85,565,132
- TK 3382 "Kinh phí công đoàn"			962,765,310	1,041,017,235
- TK 3383 "Bảo hiểm xã hội"			7,225,968,817	3,671,398,239
- TK 3384 "Bảo hiểm Y tế"			1,600,291,354	1,096,107,069
- TK 3385 "Phải trả về cổ phần hoá"			-	-
- TK 3386 "Nhận ký cược ký quỹ ngắn hạn"			-	-
- TK 3388 "Phải trả khác"			30,255,832,738	23,809,324,377
- TK 344 "Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn"			-	-
- TK 3389 "Bảo hiểm thất nghiệp"			708,361,294	484,279,452
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431		54,461,541	9,057,103
II. Nợ dài hạn	330		62,214,109,291	128,434,117,351
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	62,214,109,291	128,434,117,351
- TK 341 "Vay dài hạn"			62,214,109,291	128,434,117,351
- TK 342 "Nợ dài hạn"			-	-
- TK 343 "Trái phiếu phát hành"			-	-
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		66,079,321,813	68,123,917,200
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	66,079,321,813	68,123,917,200
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		51,500,000,000	51,500,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		14,250,000,000	14,250,000,000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-

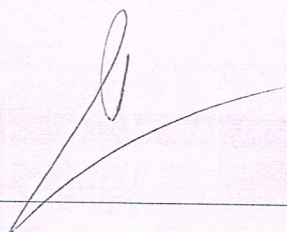
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
NGUỒN VỐN	Số hiệu	Thuyết minh	30/09/2013	01/01/2013
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		6,524,974,725	6,455,719,177
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		708,117,552	680,415,333
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		276,941,491	207,685,943
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(7,180,711,955)	(4,969,903,253)
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
2. Nguồn kinh phí	432	V.23	-	-
- TK 461 "Nguồn kinh phí sự nghiệp"			-	-
- TK 161 "Chi phí sự nghiệp"			-	-
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		724,859,081,358	676,253,046,837

Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	30/09/2013	01/01/2013
1. Tài sản thuê ngoài	V.24	-	-
2. Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công		-	-
3. Tài sản nhận giữ hộ		-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý		3,049,171,783	3,049,171,783
5. Ngoại tệ các loại		270.91	7,364.65
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

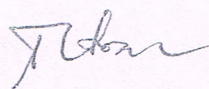
Ngày 18 tháng 10 năm 2013

Người lập



Ninh Thị Vân

Kế toán trưởng



Phạm Công Hoan

Giám đốc




Nguyễn Tiến Thành

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CỦA CÔNG TY MẸ

(Từ 01/07/2013 đến 30/09/2013)

Đvt: Đồng

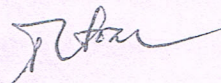
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	40 222 290 693	34 993 796 495	108 267 360 115	101 049 653 126
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26				
3. Doanh thu thuần về BH và c/c DV (10=01-02)	10	VI.27	40 222 290 693	34 993 796 495	108 267 360 115	101 049 653 126
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	29 828 703 164	27 637 542 709	81 342 645 282	84 190 865 323
5. Lợi nhuận gộp về BH và c/c DV (20=10-11)	20		10 393 587 529	7 356 253 786	26 924 714 833	16 858 787 803
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	11 262 342	10 075 707	151 873 741	390 943 473
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	9 814 710 277	5 257 494 398	24 926 178 731	11 753 303 706
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		9 814 710 277	5 257 494 398	24 926 178 731	11 753 303 706
8. Chi phí bán hàng	24					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1 547 894 600	1 628 264 869	4 324 013 380	5 398 889 616
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		- 957 755 006	480 570 226	- 2 173 603 537	97 537 954
11. Thu nhập khác	31		33 266 805	104 546 455	653 671 351	1 277 823 363
12. Chi phí khác	32		1 854 000	234 348 196	417 476 103	956 827 455
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		31 412 805	- 129 801 741	236 195 248	320 995 908
14. Phần Lãi Lỗ trong Công ty liên doanh liên kết	45					
15. Tổng Lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		- 926 342 201	350 768 485	- 1 937 408 289	418 533 862
- Trong đó: Tổng lợi nhuận chịu thuế				350 768 485		350 768 485
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31		87 692 122		104 633 466
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32				
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		- 926 342 201	263 076 363	- 1 937 408 289	313 900 396
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		- 180	51	- 376	61

Người lập



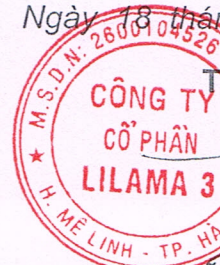
Ninh Thị Vân

Kế toán trưởng



Phạm Công Hoan

Ngày 18 tháng 10 năm 2013



T. Giám đốc



Nguyễn Tiến Thành

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ CỦA CÔNG TY MẸ

(Theo phương pháp trực tiếp)

(Từ ngày 01/07/2013 đến ngày 30/09/2013)

Đvt: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	T.minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Cuối kỳ	Đầu kỳ
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động SX-KD				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		41,008,481,777	77,563,207,830
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(19,893,053,799)	(54,398,051,102)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(1,340,135,042)	(16,912,712,993)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(3,914,717,902)	(9,708,896,155)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		10,933,120,522	1,254,183,165
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(16,340,035,825)	(1,386,038,396)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		10 453 659 731	- 3 588 307 651
II. Lưu chuyển tiền 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		-	572,727,273
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
3. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị	24		-	-
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		-	19,738,736
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-	592,466,009
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		15,467,294,909	56,675,890,216
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(24,299,341,666)	(56,081,200,355)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(8,832,046,757)	594,689,861
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		1 621 612 974	- 2 401 151 781
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		886 805 246	3 287 957 027
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	VII.34	2 508 418 220	886 805 246

Người lập

Kế toán trưởng

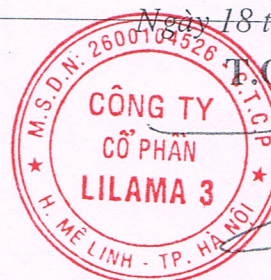
Ngày 18 tháng 10 năm 2013

T. Giám đốc

Ninh Thị Vân

Phạm Công Hoan

Nguyễn Tiến Thành



BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY MẸ

Quý 3 năm 2013

I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần LILAMA3 được chuyển đổi từ Công ty Lắp máy và xây dựng số 3 theo quyết định số 449/ QĐ- BXD ngày 16/03/2006 của Bộ trưởng bộ xây dựng. Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số: 18000408 đăng ký lần đầu ngày 22/06/2006 do Sở Kế hoạch đầu tư Phú Thọ cấp và đăng ký cấp lại lần 1 số: 0103034610 ngày 16 tháng 01 năm 2009 thay đổi lần 4 ngày 03 tháng 06 năm 2009 do Sở Kế hoạch đầu tư thành phố Hà Nội cấp

Các đơn vị phụ thuộc:

Tên đơn vị phụ thuộc	Địa chỉ	Quan hệ
1. CN Công ty CP LILAMA 3 - XN 3-1	Cụm CN Bạch Hạc, Việt Trì, Phú Thọ	Đã ngừng hoạt động
2. CN Công ty CP LILAMA 3 - Trung tâm tư vấn thiết kế	Lô 24, KCN Quang Minh, Mê Linh, Hà Nội	Chi nhánh
3. CN Công ty Cổ phần LILAMA 3 tại Vĩnh Phúc	Lô 24+25, KCN Quang Minh, Mê Linh, Hà Nội	Đã ngừng hoạt động

2- Lĩnh vực kinh doanh: Chế tạo, xây dựng, lắp đặt, các công trình công nghiệp, dân dụng. Kinh doanh thương mại, xuất nhập khẩu...

3- Ngành nghề kinh doanh: Chế tạo, lắp đặt thiết bị và xây dựng; khảo sát thiết kế, tư vấn xây dựng các công trình công nghiệp và dân dụng. Khai thác và kinh doanh vật liệu xây dựng, kinh doanh thương mại tổng hợp, nguyên liệu giấy, xăng dầu, khí hoá lỏng và chất đốt; kinh doanh vận tải . . .

4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

II- KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1- Niên độ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/07 và kết thúc ngày 30/09)

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán: Đồng Việt Nam(VNĐ)

III- CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ tài chính và thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ Tài chính

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: áp dụng theo chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn hiện hành

3- Hình thức sổ kế toán áp dụng: Nhật ký chung

IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG:

1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.

- Nguyên tắc xác định các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Quy đổi theo giá thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Các khoản tiền cuối năm có gốc ngoại tệ được quy đổi theo giá bình quân liên ngân hàng do ngân hàng Nhà nước công bố, khoản chênh lệch giữa giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí trong năm tài chính

- Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Quy đổi theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh đồng tiền đó.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá thực tế (giá gốc).
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Đánh giá thực tế đích danh
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Không lập dự phòng

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Chi phí thực tế
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Khấu hao đường thẳng và được áp dụng theo Thông tư 203/2009/TT-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2009 của Bộ trưởng Bộ tài chính

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư(trong kỳ không có hoạt động)

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư.
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.

5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát;
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn;
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn;

6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay; được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ, trừ chi phí liên quan đến các khoản đầu tư
- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ; áp dụng theo chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay"

7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước; Các khoản chi phí ngắn hạn được phân bổ vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ, các khoản chi phí dài hạn có liên quan đến nhiều kỳ kế toán được phân bổ dần vào kết quả sản xuất kinh doanh trong nhiều năm
- Chi phí khác;
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Phân bổ và chi phí theo tỷ lệ % tương ứng với thời gian sử dụng của từng khoản chi phí trả trước.
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại: Không có hoạt động.

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: Vốn được ghi nhận theo thực tế vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch giữa thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Trích lập theo tỷ lệ % sau khi thực hiện các nghĩa vụ theo quy định. Tại thời điểm 31/12 lợi nhuận chưa được phân chia

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng: Theo giá trị thực tế đã tiêu thụ trong kỳ.
- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Theo giá trị thực tế đã cung cấp trong kỳ.
- Doanh thu hoạt động tài chính: Theo giá trị thực tế thu được trong kỳ.
- Doanh thu hợp đồng xây dựng: (Trong kỳ không sử dụng)

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính.

- Các khoản chi phí được ghi nhận theo thực tế phát sinh, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

01- Tiền

- Tiền mặt
- Tiền gửi ngân hàng
- Tiền đang chuyển

Cộng**Cuối kỳ**

372,233,250	,đ
2,136,184,970	,đ
0	,đ
2,508,418,220	,đ

Đầu năm

274,385,331	,đ
3,013,571,696	,đ
0	,đ
3,287,957,027	,đ

02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn
- Đầu tư ngắn hạn khác
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn

Cộng**Cuối kỳ**

0	,đ
0	,đ
0	,đ
0	,đ

Đầu năm

0	,đ
0	,đ
0	,đ
0	,đ

03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác

- Phải thu về cổ phần hoá
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia
- Phải thu người lao động
- Phải thu khác

Cộng**Cuối kỳ**

84,203	,đ
0	,đ
0	,đ
17,370,072,105	,đ
17,370,156,308	,đ

Đầu năm

84,203	,đ
0	,đ
0	,đ
7,795,912,721	,đ
7,795,996,924	,đ

04-**Hàng tồn kho**

- Hàng mua đang đi đường
- Nguyên liệu, vật liệu
- Công cụ, dụng cụ
- Chi phí SX, KD dở dang
- Thành phẩm
- Hàng hoá
- Hàng gửi đi bán
- Hàng hoá kho bảo thuế
- Hàng hoá bất động sản

Cộng giá gốc hàng tồn kho**Cuối kỳ**

33,222,575,256	,đ
6,703,807,211	,đ
413,709,597	,đ
227,165,873,446	,đ
0	,đ
-	,đ
0	,đ
0	,đ
0	,đ
0	,đ
267,505,965,510	,đ

Đầu năm

33,222,575,256	,đ
6,337,318,176	,đ
103,993,625	,đ
189,878,945,032	,đ
0	,đ
0	,đ
0	,đ
0	,đ
0	,đ
229,542,832,089	,đ

* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả: 0,đ

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm: 0,đ

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: 0

05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa
-
- Các khác phải thu Nhà nước

Cộng**Cuối kỳ**

0	,đ
0	,đ
0	,đ
0	,đ

Đầu năm

0	,đ
0	,đ
0	,đ
0	,đ

06- Các khoản phải thu dài hạn nội bộ

- Cho vay dài hạn nội bộ
-
- Phải thu dài hạn nội bộ khác

Cộng**Cuối kỳ**

0	,đ
0	,đ
0	,đ
0	,đ

Đầu năm

0	,đ
0	,đ
0	,đ
0	,đ

07- Phải thu dài hạn khác

- Ký quỹ, ký cược dài hạn
- Tạm ứng
- Cho vay không có lãi
- Phải thu dài hạn khác

Cộng**Cuối kỳ**

	,đ
	,đ
0	,đ
0	,đ
0	,đ

Đầu năm

	,đ
	,đ
0	,đ
0	,đ
0	,đ

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tổng số chi phí xây dựng cơ bản dở dang	131,107,954,877 ,đ	131,761,546,511 ,đ
-	,đ	,đ
Cộng	131,107,954,877 ,đ	131,761,546,511 ,đ
13- Đầu tư dài hạn khác:	Cuối kỳ	Đầu năm
- Đầu tư cổ phiếu	,đ	,đ
- Đầu tư trái phiếu	,đ	,đ
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu	,đ	,đ
- Cho vay dài hạn	,đ	,đ
- Đầu tư dài hạn khác	,đ	,đ
Cộng	0 ,đ	0 ,đ
14- Chi phí trả trước dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động	,đ	,đ
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	,đ	,đ
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn	,đ	,đ
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ điều kiện ghi nhận là TSCĐ vô hình	,đ	,đ
- Chi phí phân bổ công cụ dụng cụ	10,427,242,079 ,đ	6,358,249,315 ,đ
-	,đ	,đ
Cộng	10,427,242,079 ,đ	6,358,249,315 ,đ
15- Vay và nợ ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
Vay ngắn hạn	114,066,966,854 ,đ	200,637,972,968 ,đ
Nợ dài hạn đến hạn trả	1,470,992,320 ,đ	58,787,132,597 ,đ
Cộng	115,537,959,174 ,đ	259,425,105,565 ,đ
16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng	6,141,441,238 ,đ	2,091,136,096 ,đ
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	,đ	,đ
- Thuế GTGT hàng xuất, nhập khẩu	0 ,đ	,đ
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	0 ,đ	,đ
- Thuế thu nhập cá nhân	579,940,380 ,đ	84,534,709 ,đ
- Thuế tài nguyên	,đ	,đ
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	416,507,906 ,đ	416,507,906 ,đ
- Các loại thuế khác	0 ,đ	0 ,đ
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	0 ,đ	0 ,đ
Cộng	7,137,889,524 ,đ	2,592,178,711 ,đ
17- Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	,đ	,đ
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	,đ	,đ
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	,đ	,đ
- Chi phí phải trả khác	12,436,261,505 ,đ	45,106,483,014 ,đ
Cộng	12,436,261,505 ,đ	45,106,483,014 ,đ
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm

- Tài sản thừa chờ giải quyết		,đ	,đ
- Kinh phí công đoàn	962,765,310	,đ	1,041,017,235 ,đ
- Bảo hiểm xã hội	7,225,968,817	,đ	3,671,398,239 ,đ
- Bảo hiểm y tế	1,600,291,354	,đ	1,096,107,069 ,đ
- Phải trả về cổ phần hoá		,đ	0 ,đ
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	0	,đ	,đ
- Doanh thu chưa thực hiện		,đ	,đ
- Các khoản phải trả, phải nộp khác....	43,851,362,403	,đ	34,433,376,454 ,đ
Cộng	53,640,387,884	,đ	40,241,898,997 ,đ
19- Phải trả dài hạn nội bộ	Cuối kỳ		Đầu năm
- Vay dài hạn nội bộ		,đ	,đ
-		,đ	,đ
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		,đ	,đ
Cộng	0	,đ	0 ,đ
20- Vay và nợ dài hạn	Cuối kỳ		Đầu năm
a- Vay dài hạn	62,214,109,291	,đ	128,434,117,351 ,đ
- Vay ngân hàng	2,823,109,291	,đ	69,043,117,351 ,đ
- Vay đối tượng khác	59,391,000,000	,đ	59,391,000,000 ,đ
- Trái phiếu phát hành		,đ	,đ
b- Nợ dài hạn	-	,đ	- ,đ
- Thuê tài chính	-	,đ	- ,đ
- Nợ dài hạn khác	-	,đ	,đ
Cộng	62,214,109,291	,đ	128,434,117,351 ,đ

21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	Cuối kỳ		Đầu năm
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	0	,đ	0 ,đ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	0	,đ	0 ,đ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng	0	,đ	0 ,đ
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước	0	,đ	0 ,đ
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	0	,đ	0 ,đ
b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối kỳ		Đầu năm
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	0	,đ	0 ,đ
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước	0	,đ	0 ,đ

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả 0 ,đ 0 ,đ

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Cuối kỳ	Đầu năm
Vốn góp nhà nước	26,265,000,000 ,đ	26,265,000,000 ,đ
Vốn góp của các đối tượng khác	25,235,000,000 ,đ	25,235,000,000 ,đ
Cộng	51,500,000,000 ,đ	51,500,000,000 ,đ

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm:

* Số lượng cổ phiếu quỹ:

c Các giao dịch về vốn đối với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	,đ	,đ
+ Vốn góp đầu năm	51,500,000,000 ,đ	51,500,000,000 ,đ
+ Vốn góp tăng trong năm	,đ	,đ
+ Vốn góp giảm trong năm	,đ	,đ
+ Vốn góp cuối năm	51,500,000,000 ,đ	51,500,000,000 ,đ
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	,đ	,đ

d- Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
 - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:.....
 - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:.....
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:.....

đ- Cổ phiếu

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	5,150,000 ,đ	5,150,000 ,đ
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	5,150,000 ,đ	5,150,000 ,đ
+ Cổ phiếu phổ thông	5,150,000 ,đ	5,150,000 ,đ
+ Cổ phiếu ưu đãi	0 ,đ	0 ,đ
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	0 ,đ	0 ,đ
+ Cổ phiếu phổ thông	0 ,đ	0 ,đ
+ Cổ phiếu ưu đãi	0 ,đ	0 ,đ
- Số lượng cổ phiếu lưu hành	5,150,000 ,đ	5,150,000 ,đ
+ Cổ phiếu phổ thông	5,150,000 ,đ	5,150,000 ,đ
+ Cổ phiếu ưu đãi	0 ,đ	0 ,đ

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000,đ/1 cổ phiếu

e- Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển	6,524,974,725 ,đ	6,455,719,177 ,đ
- Quỹ dự phòng tài chính	708,117,552 ,đ	680,415,333 ,đ
- Quỹ khác thuộc nguồn vốn chủ sở hữu	276,941,491 ,đ	207,685,943 ,đ

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp:

g- Thu thập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp và Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

23- Nguồn kinh phí

	Cuối kỳ	Năm trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	,đ	,đ

- Chi sự nghiệp	,đ	,đ
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	,đ	,đ
24- Tài sản thuê ngoài	Cuối kỳ	Đầu năm
(1)- Giá trị tài sản thuê ngoài	,đ	,đ
- TSCĐ thuê ngoài	,đ	,đ
- Tài sản khác thuê ngoài	,đ	,đ
(2)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không huỷ ngang theo các thời hạn		
- Từ 1 năm trở xuống	,đ	,đ
- Trên 1 năm đến 5 năm	,đ	,đ
- Trên 5 năm	,đ	,đ

VI - THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

	Q3.2013		Q3.2012	
	(Đơn vị tính: đồng)			
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	40,222,290,693	,đ	34,993,796,495	,đ
<i>Trong đó:</i>				
- Doanh thu hàng hóa và dịch vụ	4,939,496,521	,đ	851,880,622	,đ
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		,đ		,đ
- Doanh thu hợp đồng xây dựng(Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)	35,282,794,172	,đ	34,141,915,873	,đ
	Q3.2013		Q3.2012	
26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	-	,đ	-	,đ
<i>Trong đó:</i>				
- Chiết khấu thương mại		,đ		,đ
- Giảm giá hàng bán		,đ		,đ
- Hàng bán bị trả lại		,đ		,đ
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)		,đ		,đ
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		,đ		,đ
- Thuế xuất khẩu		,đ		
	Q3.2013		Q3.2012	
27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	40,222,290,693	,đ	34,993,796,495	,đ
<i>Trong đó:</i>				
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm , hàng hoá		,đ		,đ
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		,đ		,đ
	Q3.2013		Q3.2012	
28- Giá vốn hàng bán(Mã số 11)				
- Giá vốn của hàng hoá đã bán		,đ		,đ
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	29,828,703,164	,đ	27,637,542,709	,đ
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		,đ		,đ
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		,đ		,đ
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		,đ		,đ
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		,đ		,đ
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		,đ		,đ
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		,đ		,đ

	Cộng	29,828,703,164	,đ	27,637,542,709	,đ
29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Q3.2013	Q3.2012			
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	11,262,342	,đ	10,075,707	,đ	
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	-	,đ		,đ	
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		,đ		,đ	
- Lãi bán ngoại tệ		,đ		,đ	
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		,đ		,đ	
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		,đ		,đ	
- Lãi bán hàng trả chậm		,đ		,đ	
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		,đ		,đ	
Cộng	11,262,342	,đ	10,075,707	,đ	
30- Chi phí tài chính(Mã số 22)	Q3.2013	Q3.2012			
- Lãi tiền vay	9,814,710,277	,đ	5,257,494,398	,đ	
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		,đ		,đ	
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		,đ		,đ	
- Lỗ bán ngoại tệ		,đ		,đ	
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		,đ		,đ	
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		,đ		,đ	
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		,đ		,đ	
- Chi phí tài chính khác		,đ		,đ	
Cộng	9,814,710,277	,đ	5,257,494,398	,đ	
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành(Mã số 51)	Q3.2013	Q3.2012			
31-					
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		,đ	87,692,122	,đ	
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	-	,đ	87,692,122	,đ	
32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	Q2.2013	Q3.2012			
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		,đ		,đ	
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	-	,đ		,đ	

VII - THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

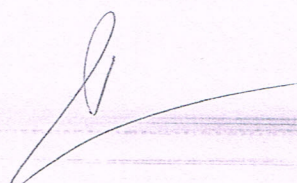
34- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng	Năm nay	Năm trước
a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính:	,đ	,đ

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu	,đ	,đ
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu	,đ	,đ
b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo.	,đ	,đ
- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý;	,đ	,đ
c- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện	,đ	,đ

VIII - NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

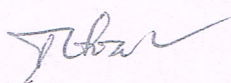
- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin khác
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kế toán năm:.....
- 3- Thông tin về các bên liên quan:.....
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "báo cáo bộ phận":.....
- 5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):.....
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục:.....
- 7- Những thông tin khác:.....

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Ninh Thị Vân

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Phạm Công Hoan

Lập, ngày 18 tháng 10 năm 2013

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên)



Nguyễn Tiến Thành