

TỔNG CÔNG TY LẮP MÁY VIỆT NAM  
CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 18

# BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 18 QUÝ 02 & 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2013

Tài liệu gồm:

- Bảng cân đối kế toán đến ngày 30/06/2013
- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh Quý 02 & 6 tháng đầu năm 2013
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ 6 tháng đầu năm 2013
- Bảng thuyết minh báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2013.

Nơi nhận:

TP Hồ Chí Minh, ngày      tháng      năm 2013

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2013

Đơn vị tính: đồng

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm 30/06/2013	Số đầu năm 01/01/2013
<b>A. Tài sản ngắn hạn(100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>910.261.609.837</b>	<b>936.431.366.496</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>125.681.562.094</b>	<b>135.594.743.560</b>
1. Tiền	111	V.01	125.681.562.094	135.594.743.560
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>		
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn	129			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>258.773.540.826</b>	<b>270.784.190.176</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		213.356.648.213	253.646.447.557
2. Trả trước cho người bán	132		7.001.068.009	4.216.572.652
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		51.134.239.932	28.668.139.668
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	10.806.694.645	10.046.924.170
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(23.525.109.973)	(25.793.893.871)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>493.857.227.223</b>	<b>502.047.834.898</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	493.857.227.223	502.047.834.898
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>31.949.279.694</b>	<b>28.004.597.862</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		8.041.790.596	500.975.200
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			589.885.368
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	154	V.05		3.346.258
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		23.907.489.098	26.910.391.036
<b>B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>183.536.907.883</b>	<b>158.734.181.463</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
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		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>140.526.013.714</b>	<b>121.643.643.478</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	63.639.407.930	60.156.722.442
- Nguyên giá	222		165.651.939.746	138.612.408.411
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(102.012.531.816)	(78.455.685.969)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09	43.003.191.730	27.914.700.378
- Nguyên giá	225		57.345.258.396	65.844.825.834



Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm 30/06/2013	Số đầu năm 01/01/2013
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(14.342.066.666)	(37.930.125.456)
<b>3. TSCĐ vô hình</b>	<b>227</b>	<b>V.10</b>	<b>26.104.924.826</b>	<b>26.378.051.948</b>
- Nguyên giá	228		27.233.387.852	27.233.387.852
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.128.463.026)	(855.335.904)
<b>4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>230</b>	<b>V.11</b>	<b>7.778.489.228</b>	<b>7.194.168.710</b>
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>23.358.652.013</b>	<b>23.995.145.285</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	25.535.475.000	25.535.475.000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(2.176.822.987)	(1.540.329.715)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>19.652.242.156</b>	<b>13.095.392.700</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	13.583.485.456	8.722.379.720
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268		6.068.756.700	4.373.012.980
<b>Tổng cộng tài sản (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>1.093.798.517.720</b>	<b>1.095.165.547.959</b>
<b>A. Nợ phải trả (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>929.981.903.471</b>	<b>938.197.752.129</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>853.923.531.115</b>	<b>810.956.991.978</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	232.854.138.750	224.819.450.817
2. Phải trả người bán	312		8.003.689.062	9.386.259.888
3. Người mua trả tiền trước	313		289.880.870.381	333.362.840.125
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	13.120.867.336	9.002.488.563
5. Phải trả người lao động	315		45.343.228.244	45.383.049.584
6. Chi phí phải trả	316	V.17	99.277.467.888	48.241.139.253
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	134.347.293.165	124.009.640.471
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		27.104.394.925	16.169.273.191
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		3.991.581.364	582.850.086
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>76.058.372.356</b>	<b>127.240.760.151</b>
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	57.349.628.168	45.093.526.431
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			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		18.708.744.188	82.147.233.720
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
<b>B. Vốn chủ sở hữu (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>163.816.614.249</b>	<b>156.967.795.830</b>



Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm 30/06/2013	Số đầu năm 01/01/2013
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>163.816.614.249</b>	<b>156.967.795.830</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		80.500.000.000	80.500.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		8.076.755.000	8.076.755.000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		5.552.849.625	3.616.983.986
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		32.661.909.986	21.046.716.154
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		7.488.715.263	3.616.983.986
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		29.536.384.375	40.110.356.704
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421			
12. Quỹ hỗ trợ xếp hạng doanh nghiệp	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<b>Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>1.093.798.517.720</b>	<b>1.095.165.547.959</b>
<b>Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán</b>				
1. Tài sản thuê ngoài		23		
2. Vật tư, hàng hoá giữ hộ, nhận gia công				
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi				
4. Nợ khó đòi đã xử lý				
5. Ngoại tệ các loại				
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

*Dinh Thị Thanh Hương*

Dinh Thị Thanh Hương

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
TRẦN QUỐC TOẢN

Ngày 20 tháng 7 năm 2013

TỔNG GIÁM ĐỐC  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

TỔNG GIÁM ĐỐC  
LÊ QUỐC AN



## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

Từ ngày 01/01/2013 đến ngày 30/06/2013

### PHẦN I - LÃI LỖ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 02		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Quý 02 - 2013	Quý 02 - 2012	Năm 2013	Năm 2012
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	348,265,625,622	275,885,791,914	673,522,781,880	635,021,793,176
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về BH và c/c DV (10=01- 02)	10		348,265,625,622	275,885,791,914	673,522,781,880	635,021,793,176
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	322,263,442,676	237,150,493,205	628,383,106,121	558,209,528,555
5. Lợi nhuận gộp về BH và c/c DV (20=10-11)	20		26,002,182,946	38,735,298,709	45,139,675,759	76,812,264,621
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	2,046,186,639	2,734,628,771	4,747,074,502	6,259,133,461
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	6,858,012,099	7,735,426,288	12,293,547,128	23,859,170,930
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		5,077,834,632	8,815,404,245	9,869,420,229	19,655,287,457
8. Chi phí bán hàng	24		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		7,272,139,807	20,208,027,614	15,448,253,085	27,498,506,025
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25))	30		13,918,217,679	13,526,473,578	22,144,950,048	31,713,721,127
11. Thu nhập khác	31		2,418,680,777	1,111,761,930	9,877,042,380	1,681,167,633
12. Chi phí khác	32		891,980,194	2,374,656,119	1,627,926,165	3,026,639,690
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		1,526,700,583	(1,262,894,189)	8,249,116,215	(1,345,472,057)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		15,444,918,262	12,263,579,389	30,394,066,263	30,368,249,070
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	3,861,229,566	3,227,910,913	7,598,516,566	7,754,078,333
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		11,583,688,696	9,035,668,476	22,795,549,697	22,614,170,737
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		1,439	1,122	2,832	2,809

NGƯỜI LẬP BIỂU

*Đinh Thị Thanh Hương*

Đinh Thị Thanh Hương

KẾ TOÁN TRƯỞNG

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
 TRẦN QUỐC TOẢN



Ngày 20 tháng 7 năm 2013

TỔNG GIÁM ĐỐC

TỔNG GIÁM ĐỐC  
 LÊ QUỐC ÂN



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2013 đến ngày 31/03/2013

Đơn vị tính : Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Từ ngày 01/01/2013 đến ngày 30/06/2013	Từ ngày 01/01/2012 đến ngày 30/06/2012
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động SX-KD</b>		*		
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		691,066,808,479	580,246,203,124
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		-437,622,357,125	-318,814,909,530
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		-168,217,870,873	-116,430,900,311
4. Tiền chi trả lãi	04		-11,004,248,975	-18,068,961,930
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-8,564,813,180	-5,653,505,652
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		2,134,219,177	1,398,642,105
7. Tiền chi khác cho hoạt động sản xuất kinh doanh	07		-60,203,416,189	-47,542,181,757
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động SX-KD</b>	<b>20</b>		<b>7,588,321,314</b>	<b>75,134,386,049</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-25,612,681,742	-17,978,043,637
2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		616,000,000	56,000,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	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		4,165,772,886	5,627,112,777
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>-20,830,908,856</b>	<b>-12,294,930,860</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 CSH, mua lại c/phiếu đã p/hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		516,693,837,717	331,185,620,401
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-489,799,293,436	-360,758,926,067
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-11,825,097,795	-4,598,845,607
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-11,740,040,410	-11,768,182,230
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>3,329,406,076</b>	<b>-45,940,333,503</b>
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		-9,913,181,466	16,899,121,686
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		135,594,743,560	143,036,798,236
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			-2,099,230
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>29</b>	<b>125,681,562,094</b>	<b>159,933,820,692</b>

Ngày 20 tháng 07 năm 2013

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Đặng Thị Minh Lý

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
TRẦN QUỐC TOÀN

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

TỔNG GIÁM ĐỐC  
LÊ QUỐC ẮN

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2013**

### **I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Xây dựng, lắp đặt thiết bị công nghệ, điện các loại, gia công cơ khí, kết cấu kim loại, bồn bể, áp lực cao.
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Lắp máy và xây dựng.
- 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- Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 năm 2013 kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2013
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Việt Nam đồng.

### **III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

- 1- Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt nam ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 và Các chuẩn mực Kế toán Việt Nam do Bộ Tài Chính ban hành theo thông tư 244/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn sửa đổi, bổ sung chế độ kế toán Doanh nghiệp.

- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:

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

### **IV- Các chính sách kế toán áp dụng**

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: bao gồm tiền tại quỹ, tiền đang chuyển và các khoản tiền gửi không kỳ hạn

- Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra Việt nam đồng theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên Ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

+ Khoản chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ liên quan trực tiếp đến doanh thu, chi phí của hoạt động sản xuất kinh doanh chính của doanh nghiệp được tính vào chi phí hoặc thu nhập của hoạt động sản xuất kinh doanh chính của doanh nghiệp. Khoản chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ

