

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

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 18 QUÝ 04 & NĂM 2013**

**Tài liệu gồm:**

- *Bảng cân đối kế toán năm 2013*
- *Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh Quý 04 & năm 2013*
- *Báo cáo lưu chuyển tiền tệ Quý 04 & năm 2013*
- *Thuyết minh báo cáo tài chính năm 2013*



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2013

Đơn vị tính: đồng

| Tài sản                                             | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối năm<br>31/12/2013 | Số đầu năm<br>01/01/2013 |
|-----------------------------------------------------|------------|-------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>A. Tài sản ngắn hạn(100=110+120+130+140+150)</b> | <b>100</b> |             | <b>1.087.203.689.219</b>  | <b>936.936.012.902</b>   |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>        | <b>110</b> |             | <b>207.747.360.645</b>    | <b>135.594.743.560</b>   |
| 1. Tiền                                             | 111        | V.01        | 207.747.360.645           | 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>245.853.396.840</b>    | <b>271.288.836.582</b>   |
| 1. Phải thu của khách hàng                          | 131        |             | 227.062.426.818           | 253.646.447.557          |
| 2. Trả trước cho người bán                          | 132        |             | 4.776.202.140             | 4.216.572.652            |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                         | 133        |             | 27.454.151.460            | 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        | 7.837.163.055             | 10.046.924.170           |
| 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)           | 139        |             | (21.276.546.633)          | (25.289.247.465)         |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                             | <b>140</b> |             | <b>600.958.142.409</b>    | <b>502.047.834.898</b>   |
| 1. Hàng tồn kho                                     | 141        | V.04        | 600.958.142.409           | 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>32.644.789.325</b>     | <b>28.004.597.862</b>    |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                       | 151        |             | 1.299.512.212             | 500.975.200              |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                          | 152        |             | 889.045.986               | 589.885.368              |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước         | 154        | V.05        | 17.632.582                | 3.346.258                |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác                            | 158        |             | 30.438.598.545            | 26.910.391.036           |
| <b>B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)</b> | <b>200</b> |             | <b>206.199.089.679</b>    | <b>159.285.097.951</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>136.627.628.373</b>    | <b>95.372.780.522</b>    |
| 1. TSCĐ hữu hình                                    | 221        | V.08        | 66.994.388.490            | 60.156.722.442           |
| - Nguyên giá                                        | 222        |             | 175.419.174.480           | 138.612.408.411          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 223        |             | (108.424.785.990)         | (78.455.685.969)         |
| 2. TSCĐ thuê tài chính                              | 224        | V.09        | 67.779.511.805            | 27.914.700.378           |
| - Nguyên giá                                        | 225        |             | 87.655.691.393            | 65.844.825.834           |



| Tài sản                                           | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối năm<br>31/12/2013 | Số đầu năm<br>01/01/2013 |
|---------------------------------------------------|------------|-------------|---------------------------|--------------------------|
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                      | 226        |             | (19.876.179.588)          | (37.930.125.456)         |
| 3. TSCĐ vô hình                                   | 227        | V.10        |                           |                          |
| - Nguyên giá                                      | 228        |             |                           |                          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                      | 229        |             |                           |                          |
| 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang                | 230        | V.11        | 1.853.728.078             | 7.301.357.702            |
| <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>15.797.936.735</b>     | <b>23.358.068.814</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        |             | (9.737.538.265)           | (2.177.406.186)          |
| <b>V. Tài sản dài hạn khác</b>                    | <b>260</b> |             | <b>53.773.524.571</b>     | <b>40.554.248.615</b>    |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                      | 261        | V.14        | 46.061.392.511            | 36.181.235.635           |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại                 | 262        | V.21        |                           |                          |
| 3. Tài sản dài hạn khác                           | 268        |             | 7.712.132.060             | 4.373.012.980            |
| <b>Tổng cộng tài sản (270=100+200)</b>            | <b>270</b> |             | <b>1.293.402.778.898</b>  | <b>1.096.221.110.853</b> |
| <b>A. Nợ phải trả (300=310+330)</b>               | <b>300</b> |             | <b>1.110.232.464.765</b>  | <b>938.118.095.570</b>   |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                             | <b>310</b> |             | <b>1.013.726.797.809</b>  | <b>810.877.335.419</b>   |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn                             | 311        | V.15        | 458.316.042.001           | 224.819.450.817          |
| 2. Phải trả người bán                             | 312        |             | 22.471.322.159            | 9.386.259.888            |
| 3. Người mua trả tiền trước                       | 313        |             | 249.451.426.638           | 333.362.840.125          |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước            | 314        | V.16        | 10.446.221.861            | 10.254.966.829           |
| 5. Phải trả người lao động                        | 315        |             | 65.424.419.030            | 45.383.049.584           |
| 6. Chi phí phải trả                               | 316        | V.17        | 34.898.450.295            | 47.080.231.109           |
| 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        | 131.304.626.939           | 123.838.413.790          |
| 10. Dự phòng phải trả ngắn hạn                    | 320        |             | 40.850.667.522            | 16.169.273.191           |
| 11. Quỹ khen thưởng phúc lợi                      | 323        |             | 563.621.364               | 582.850.086              |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                             | <b>330</b> |             | <b>96.505.666.956</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        | 61.770.309.940            | 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        |             | 34.735.357.016            | 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>183.170.314.133</b>    | <b>158.103.015.283</b>   |



| Tài sản                                        | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối năm<br>31/12/2013 | Số đầu năm<br>01/01/2013 |
|------------------------------------------------|------------|-------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                       | <b>410</b> | <b>V.22</b> | <b>183.170.314.133</b>    | <b>158.103.015.283</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        |             | 48.890.084.259            | 41.245.576.157           |
| 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>1.293.402.778.898</b>  | <b>1.096.221.110.853</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)

*Thư ký*

*Đinh Thị Thanh Hương*

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

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
**TRẦN QUỐC TOẢN**

Ngày *17* tháng *01* năm *2014*

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



TỔNG GIÁM ĐỐC  
**LÊ QUỐC ÂN**



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

Từ ngày 01/01/2013 đến ngày 31/12/2013

### PHẦN I - LÃI LỖ

| Chi tiêu                                                            | Mã số | Thuyết minh | Quý 04          |                 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này |                   |
|---------------------------------------------------------------------|-------|-------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-------------------|
|                                                                     |       |             | Quý 04 - 2013   | Quý 04 - 2012   | Năm 2013                           | Năm 2012          |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                           | 01    | VI.25       | 303,001,502,638 | 317,504,685,184 | 1,277,116,721,662                  | 1,084,133,985,665 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu                                     | 02    |             | -               | -               | -                                  | -                 |
| 3. Doanh thu thuần về BH và c/c DV (10=01- 02)                      | 10    |             | 303,001,502,638 | 317,504,685,184 | 1,277,116,721,662                  | 1,084,133,985,665 |
| 4. Giá vốn hàng bán                                                 | 11    | VI.27       | 264,763,313,795 | 300,526,701,619 | 1,166,026,295,052                  | 975,935,280,348   |
| 5. Lợi nhuận gộp về BH và c/c DV (20=10-11)                         | 20    |             | 38,238,188,843  | 16,977,983,565  | 111,090,426,610                    | 108,198,705,317   |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                                    | 21    | VI.26       | 2,012,218,185   | 2,937,172,214   | 9,424,539,057                      | 13,633,540,720    |
| 7. Chi phí tài chính                                                | 22    | VI.28       | 15,639,741,260  | 6,176,437,109   | 37,115,858,706                     | 35,361,014,797    |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay                                         | 23    |             | 9,697,278,846   | 5,487,379,615   | 26,464,088,541                     | 30,248,886,830    |
| 8. Chi phí bán hàng                                                 | 24    |             | -               | -               | -                                  | -                 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                                     | 25    |             | 16,514,525,839  | 8,446,493,689   | 41,403,279,691                     | 43,358,631,317    |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)} | 30    |             | 8,096,139,929   | 5,292,224,981   | 41,995,827,270                     | 43,112,599,923    |
| 11. Thu nhập khác                                                   | 31    |             | 4,561,419,139   | 10,666,326,713  | 20,846,686,247                     | 13,316,759,946    |
| 12. Chi phí khác                                                    | 32    |             | 732,083,115     | 719,690,342     | 8,280,576,716                      | 4,417,036,196     |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32)                                       | 40    |             | 3,829,336,024   | 9,946,636,371   | 12,566,109,531                     | 8,899,723,750     |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)                    | 50    |             | 11,925,475,953  | 15,238,861,352  | 54,561,936,801                     | 52,012,323,673    |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành                                     | 51    | VI.30       | 2,995,038,631   | 3,022,052,435   | 13,547,906,673                     | 12,159,791,446    |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại                                      | 52    | VI.30       | -               | -               | -                                  | -                 |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)           | 60    |             | 8,930,437,322   | 12,216,808,917  | 41,014,030,128                     | 39,852,532,227    |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu                                        | 70    |             | 1 109           | 1 518           | 5 095                              | 4 950             |

NGƯỜI LẬP BIỂU

*Nguyễn Thị Thanh Hương*

*Nguyễn Thị Thanh Hương*

KẾ TOÁN TRƯỞNG

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
TRẦN QUỐC TOẢN



Ngày 27 tháng 01 năm 2014

TỔNG GIÁM ĐỐC

TỔNG GIÁM ĐỐC  
LÊ QUỐC AN



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2013 đến ngày 31/12/2013

Đơn vị tính : Đồng

| Chỉ tiêu                                                        | Mã số     | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này        |                                           |
|-----------------------------------------------------------------|-----------|-------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                                                                 |           |             | Từ ngày 01/01/2013<br>đến ngày 31/12/2013 | Từ ngày 01/01/2012<br>đến ngày 31/12/2012 |
| <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        |             | 1,368,606,835,513                         | 1,077,348,854,421                         |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ          | 02        |             | -922,569,839,344                          | -611,375,697,753                          |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động                              | 03        |             | -374,821,550,387                          | -252,547,015,899                          |
| 4. Tiền chi trả lãi                                             | 04        |             | -27,079,661,421                           | -30,333,248,148                           |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp                      | 05        |             | -15,974,052,259                           | -9,253,505,652                            |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh                        | 06        |             | 5,161,854,668                             | 5,999,846,224                             |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động sản xuất kinh doanh              | 07        |             | -136,979,756,779                          | -103,347,262,852                          |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động SX-KD</b>                 | <b>20</b> |             | <b>-103,656,170,009</b>                   | <b>76,491,970,341</b>                     |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>                  |           |             |                                           | 0                                         |
| 1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác  | 21        |             | -45,961,138,561                           | -35,299,431,759                           |
| 2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác    | 22        |             | 810,040,000                               | 0                                         |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác         | 23        |             |                                           | 0                                         |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24        |             |                                           | 0                                         |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác                      | 25        |             |                                           | 0                                         |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác                  | 26        |             |                                           | 0                                         |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia          | 27        |             | 8,247,308,072                             | 12,553,921,530                            |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>                | <b>30</b> |             | <b>-36,903,790,489</b>                    | <b>-22,745,510,229</b>                    |
| <b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>              |           |             |                                           | 0                                         |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu  | 31        |             |                                           | 0                                         |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại c/phiếu đã p/hành  | 32        |             |                                           | 0                                         |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được                         | 33        |             | 1,119,406,667,502                         | 708,893,483,338                           |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay                                      | 34        |             | -856,209,854,775                          | -747,468,536,825                          |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính                               | 35        |             | -38,706,228,484                           | -10,770,390,309                           |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu                      | 36        |             | -11,778,006,660                           | -11,840,955,050                           |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>             | <b>40</b> |             | <b>212,712,577,583</b>                    | <b>-61,186,398,846</b>                    |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>                           | <b>50</b> |             | <b>72,152,617,085</b>                     | <b>-7,439,938,734</b>                     |
| 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        |             |                                           | -2,115,942                                |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>              | <b>70</b> | <b>29</b>   | <b>207,747,360,645</b>                    | <b>135,594,743,560</b>                    |

Ngày 17 tháng 01 năm 2014

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

*Đặng Thị Minh Lý*

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
TRẦN QUỐC TOẢN

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC  
LÊ QUỐC ÂN



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/10/2013 đến ngày 31/12/2013

Đơn vị tính : Đồng

| Chỉ tiêu                                                        | Mã số     | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này |                        |
|-----------------------------------------------------------------|-----------|-------------|------------------------------------|------------------------|
|                                                                 |           |             | Quý 4/2013                         | Q4/2012                |
| <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        |             | 415,253,597,208                    | 228,415,716,681        |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ          | 02        |             | -258,349,760,801                   | -155,969,494,186       |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động                              | 03        |             | -109,294,011,874                   | -87,243,019,838        |
| 4. Tiền chi trả lãi                                             | 04        |             | -9,253,348,875                     | -5,414,201,537         |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp                      | 05        |             | -4,252,478,266                     | -1,500,000,000         |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh                        | 06        |             | 1,736,435,416                      | 1,560,142,361          |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động sản xuất kinh doanh              | 07        |             | -44,404,571,080                    | -2,951,139,587         |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động SX-KD</b>                 | <b>20</b> |             | <b>-8,564,138,272</b>              | <b>-23,101,996,106</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        |             | -11,762,538,457                    | -10,131,932,139        |
| 2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác    | 22        |             | 194,040,000                        |                        |
| 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        |             | 1,550,051,716                      | 2,653,967,837          |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>                | <b>30</b> |             | <b>-10,018,446,741</b>             | <b>-7,477,964,302</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        |             | 313,411,390,230                    | 212,776,442,610        |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay                                      | 34        |             | -213,430,838,027                   | -151,238,954,729       |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính                               | 35        |             | -23,065,832,401                    | -12,476,640,377        |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu                      | 36        |             | -37,966,250                        | -7,292,960             |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>             | <b>40</b> |             | <b>76,876,753,552</b>              | <b>49,053,554,544</b>  |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>                           | <b>50</b> |             | <b>58,294,168,539</b>              | <b>18,473,594,136</b>  |
| <b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>                          | <b>60</b> |             | <b>149,453,192,106</b>             | <b>117,121,166,136</b> |
| <b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>  | <b>61</b> |             |                                    | <b>-16,712</b>         |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>              | <b>70</b> | <b>29</b>   | <b>207,747,360,645</b>             | <b>135,594,743,560</b> |

Ngày 17 tháng 01 năm 2014

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

*Đặng Thị Minh Lý*

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

*Trần Quốc Toàn*

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
TRẦN QUỐC TOÀN

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC  
LÊ QUỐC AN



## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH 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 2012 kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2012
- 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



không liên quan trực tiếp đến doanh thu, chi phí của hoạt động sản xuất kinh doanh chính của doanh nghiệp, nếu phát sinh lỗ chênh lệch tỷ giá tính vào chi phí sản xuất kinh doanh chính, nếu phát sinh lãi chênh lệch tỷ giá tính vào thu nhập khác.

+ Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản nợ phải trả bằng ngoại tệ cuối năm tài chính được bù trừ với lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản nợ phải trả bằng ngoại tệ cuối năm tài chính. Sau khi bù trừ nếu còn lãi chênh lệch tỷ giá thì tính vào thu nhập khác, nếu lỗ chênh lệch tỷ giá thì tính vào chi phí sản xuất kinh doanh khi xác định thu nhập chịu thuế.

## 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Theo phương pháp giá đích danh

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo giá trị mua thực tế cộng các chi phí liên quan đến tài sản đó.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Phương pháp khấu hao theo đường thẳng. Theo thông tư 203/2009/TT-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2009 của Bộ Tài Chính.

## 4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:

- 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 chứng khoán ngắn hạn, dài hạn:

## 6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:



- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ phát sinh, trừ khoản chi phí đi vay liên quan đến hoạt động đầu tư xây dựng hoặc sản xuất kinh doanh dở dang cơ bản đủ điều kiện được vốn hoá.

- Tỷ lệ vốn hóa chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ:

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

+ Chi phí trả trước: Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh, bao gồm:

- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn.
- Giá trị các hợp đồng bảo hiểm có thời hạn kéo dài nhiều niên độ kế toán

+ Chi phí khác:

- Giá trị CCDC do chuyển từ TSCĐ sang

+ Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh

+ Phương pháp và thời gian phân bổ chi phí khác:

- Giá trị CCDC do chuyển từ TSCĐ sang: Phân bổ 2 năm.

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;

- 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:

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

- Doanh thu bán hàng: Không

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Là khoản doanh thu hợp đồng xây dựng

- Doanh thu hoạt động tài chính: Bao gồm các khoản lãi tiền gửi không kỳ hạn tại các ngân hàng và lãi do chênh lệch tỷ giá.

- Doanh thu hợp đồng xây dựng

Căn cứ vào khối lượng hoàn thành theo giai đoạn quy ước, khối lượng chủ đầu tư chấp nhận thanh toán làm cơ sở xuất hoá đơn và hạch toán doanh thu trong kỳ báo cáo.



Căn cứ hồ sơ quyết toán công trình, biên bản nghiệm thu khối lượng hoàn thành đưa vào sử dụng, biên bản thanh lý hợp đồng xây dựng làm cơ sở xuất hoá đơn lần cuối cùng và hạch toán doanh thu trong kỳ báo cáo.

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

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, 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 kế cân đối kế toán

Đơn vị tính: đồng

01- Tiền:

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

Số Cuối kỳ

376,513,805  
207,370,846,840

Số Đầu năm

232,092,428  
135,362,651,132

Cộng

207,747,360,645 /

135,594,743,560 ✓

| 02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:                         | Cuối năm |         | Đầu năm  |         |
|------------------------------------------------------------------|----------|---------|----------|---------|
|                                                                  | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| - Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn (Chi tiết cho từng loại cổ phiếu)     | -        | -       | -        | -       |
| - Trái phiếu đầu tư ngắn hạn (Chi tiết cho từng loại trái phiếu) | -        | -       | -        | -       |
| - Đầu tư ngắn hạn khác                                           |          | -       |          | -       |
| - Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn                              |          | -       |          | -       |

- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu/trái phiếu:

- + Về số lượng
- + Về giá trị

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 theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng
- Phải thu khác:
  - + Phải thu khác (TK 1388)
  - + Phải thu nội bộ (Nợ TK 336)
  - + Phải trả, phải nộp khác (Nợ TK 3388)

Cộng

Số Cuối kỳ

-  
-  
-  
-  
7,837,163,055  
7,465,738,005  
286,963,596  
84,461,454

7,837,163,055 /

Số Đầu năm

-  
-  
-  
-  
10,046,924,170  
9,718,544,724  
286,963,596  
41,415,850

10,046,924,170 /

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

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

\* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:.....

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

05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước:

- Thuế giá trị gia tăng nộp thừa
- Thuế đất XN 18/3 nộp thừa
- Các khoản phải thu Nhà Nước

Cộng

Số Cuối kỳ

17,632,582 /

Số Đầu năm

3,346,258 /

06- Phải thu dài hạn nội bộ

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

Cộng

Số Cuối kỳ

17,632,582 /

Số Đầu năm

3,346,258 /

07- Phải thu dài hạn khác

- Ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản tiền nhận uỷ thác
- Cho vay không có lãi
- Phải thu dài hạn khác

Cộng

Số Cuối kỳ

-

Số Đầu năm

-



08- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình: Năm 2013

Đơn vị tính: đồng

| Khoản mục                                | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCĐ hữu hình khác | Tổng cộng       |
|------------------------------------------|------------------------|-------------------|---------------------------------|--------------------------|--------------------|-----------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>          |                        |                   |                                 |                          |                    |                 |
| Số dư đầu kỳ (01/01/2013)                | 34,970,665,665         | 76,114,825,309    | 13,776,714,022                  | 3,241,855,439            | 10,508,347,976     | 138,612,408,411 |
| - Mua trong kỳ                           |                        | 16,122,549,273    | 75,662,000                      | 552,006,455              | 1,366,350,000      | 18,116,567,728  |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành                 |                        |                   |                                 |                          |                    | -               |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính            |                        | 25,061,525,979    | 9,204,291,907                   |                          |                    | 34,265,817,886  |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư                 |                        |                   |                                 |                          |                    | -               |
| - Chuyển sang CCDC                       |                        | 8,795,855,041     |                                 | 1,788,108,700            | 777,570,273        | 11,361,534,014  |
| - Thanh lý, nhượng bán                   |                        | 2,410,332,542     | 1,733,752,989                   | 70,000,000               |                    | 4,214,085,531   |
| - Giảm khác                              |                        |                   |                                 |                          |                    | -               |
| Số dư cuối kỳ (31/12/2013)               | 34,970,665,665         | 106,092,712,978   | 21,322,914,940                  | 1,935,753,194            | 11,097,127,703     | 175,419,174,480 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>            |                        |                   |                                 |                          |                    |                 |
| Số dư đầu kỳ (01/01/2013)                | 13,254,916,374         | 50,033,586,867    | 8,604,954,879                   | 2,289,069,135            | 4,273,158,714      | 78,455,685,969  |
| - Khấu hao trong kỳ                      | 2,799,575,100          | 6,814,389,227     | 1,438,394,253                   | 288,074,801              | 1,310,634,727      | 12,651,068,108  |
| - Khấu hao đã trích Q1/2013              |                        | (252,982,857)     |                                 | (65,513,718)             | (21,487,932)       | (339,984,507)   |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính            |                        | 23,007,783,915    | 4,686,284,349                   |                          |                    | 27,694,068,264  |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư        |                        |                   |                                 |                          |                    | -               |
| - Chuyển sang CCDC                       |                        | 4,220,310,795     |                                 | 1,224,833,393            | 529,279,544        | 5,974,423,732   |
| - Thanh lý, nhượng bán                   |                        | 2,410,332,542     | 1,581,295,570                   | 70,000,000               |                    | 4,061,628,112   |
| - Giảm khác                              |                        |                   |                                 |                          |                    | -               |
| Số dư cuối kỳ (31/12/2013)               | 16,054,491,474         | 72,972,133,815    | 13,148,337,911                  | 1,216,796,825            | 5,033,025,965      | 108,424,785,990 |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b> |                        |                   |                                 |                          |                    |                 |
| - Tại ngày đầu kỳ (01/01/2013)           | 21,715,749,291         | 26,081,238,442    | 5,171,759,143                   | 952,786,304              | 6,235,189,262      | 60,156,722,442  |
| - Tại ngày cuối kỳ (31/12/2013)          | 18,916,174,191         | 33,120,579,163    | 8,174,577,029                   | 718,956,369              | 6,064,101,738      | 66,994,388,490  |

\* Giá trị còn lại cuối kỳ 31/12/2013 của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay

\* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ 31/12/2013 đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng

\* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ 31/12/2013 chờ thanh lý:

\* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:

\* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

53,873,036,214 đồng

620,679,500 đồng

*Handwritten signature*



**9- Tăng , giảm tài sản cố định thuê tài chính: Năm 2013**

| Khoản mục                               | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCĐ TTC khác | Tổng cộng      |
|-----------------------------------------|------------------------|------------------|---------------------------------|--------------------------|---------------|----------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ thuê TC</b>          |                        |                  |                                 |                          |               |                |
| <b>Số dư đầu kỳ (01/01/2013)</b>        | -                      | 50,724,641,128   | 15,120,184,706                  | -                        | -             | 65,844,825,834 |
| - Thuê tài chính trong kỳ               |                        | 46,772,775,732   | 9,303,907,713                   |                          |               | 56,076,683,445 |
| - Tăng khác                             |                        |                  |                                 |                          |               | -              |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính           |                        | 25,061,525,979   | 9,204,291,907                   |                          |               | 34,265,817,886 |
| - Giảm khác                             |                        |                  |                                 |                          |               | -              |
| <b>Số dư cuối kỳ (31/12/2013)</b>       | -                      | 72,435,890,881   | 15,219,800,512                  | -                        | -             | 87,655,691,393 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>           |                        |                  |                                 |                          |               | -              |
| <b>Số dư đầu kỳ (01/01/2013)</b>        | -                      | 32,135,628,318   | 5,794,497,138                   | -                        | -             | 37,930,125,456 |
| - Khấu hao trong kỳ                     |                        | 6,905,636,509    | 2,734,485,887                   |                          |               | 9,640,122,396  |
| - Tăng khác                             |                        |                  |                                 |                          |               | -              |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính           |                        | 23,007,783,915   | 4,686,284,349                   |                          |               | 27,694,068,264 |
| - Giảm khác                             |                        |                  |                                 |                          |               | -              |
| <b>Số dư cuối kỳ (31/12/2013)</b>       | -                      | 16,033,480,912   | 3,842,698,676                   | -                        | -             | 19,876,179,588 |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC</b> |                        |                  |                                 |                          |               | -              |
| - Tại ngày đầu kỳ (01/01/2013)          | -                      | 18,589,012,810   | 9,325,687,568                   | -                        | -             | 27,914,700,378 |
| - Tại ngày cuối kỳ (31/12/2013)         | -                      | 56,402,409,969   | 11,377,101,836                  | -                        | -             | 67,779,511,805 |

\* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong kỳ báo cáo:

\* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:

\* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:



**10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình: năm 2013**

Đơn vị tính: đồng

| Khoản mục                               | Quyền<br>sử dụng đất | Quyền<br>phát hành | Bản quyền,<br>bằng sáng chế | Nhãn hiệu<br>hàng hoá | Phần mềm<br>máy tính | TSCĐ<br>vô hình khác | Tổng<br>cộng |
|-----------------------------------------|----------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>          |                      |                    |                             |                       |                      |                      |              |
| <b>Số dư đầu kỳ (01/01/2013)</b>        |                      |                    |                             |                       |                      |                      | -            |
| - Mua trong kỳ                          |                      |                    |                             |                       |                      |                      | -            |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp         |                      |                    |                             |                       |                      |                      | -            |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh           |                      |                    |                             |                       |                      |                      | -            |
| - Tăng khác                             |                      |                    |                             |                       |                      |                      | -            |
| - Thanh lý, nhượng bán                  |                      |                    |                             |                       |                      |                      | -            |
| - Giảm khác                             |                      |                    |                             |                       |                      |                      | -            |
| <b>Số dư cuối kỳ (31/12/2013)</b>       | -                    | -                  | -                           | -                     | -                    | -                    | -            |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>           |                      |                    |                             |                       |                      |                      | -            |
| <b>Số dư đầu kỳ (01/01/2013)</b>        |                      |                    |                             |                       |                      |                      | -            |
| - Khấu hao trong kỳ                     |                      |                    |                             |                       |                      |                      | -            |
| - Tăng khác                             |                      |                    |                             |                       |                      |                      | -            |
| - Thanh lý, nhượng bán                  |                      |                    |                             |                       |                      |                      | -            |
| - Giảm khác                             |                      |                    |                             |                       |                      |                      | -            |
| <b>Số dư cuối kỳ (31/12/2013)</b>       | -                    |                    |                             |                       |                      |                      | -            |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐ Vô Hình</b> |                      |                    |                             |                       |                      |                      | -            |
| - Tại ngày đầu kỳ (01/01/2013)          | -                    |                    |                             |                       |                      |                      | -            |
| - Tại ngày cuối kỳ (31/12/2013)         | -                    |                    |                             |                       |                      |                      | -            |
|                                         |                      |                    |                             |                       |                      |                      | -            |

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

-

-



**11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:**

**Số Cuối kỳ**

**Số Đầu năm**

**- Tổng chi phí XDCB dở dang:**

**1,853,728,078 /**

**7,301,357,702 /**

Trong đó (Những công trình lớn):

|                                                 |             |               |
|-------------------------------------------------|-------------|---------------|
| + CT: Đền bù quyền sử dụng đất 2810m2 - Q9      | 673,165,000 | 673,165,000   |
| + CT: Xây dựng chung cư Lilama                  | 267,413,589 | 267,413,589   |
| + CT: ĐTXD - Cầu cảng tại An Tây Bến Cát        | 486,426,708 | 486,426,708   |
| + CT: XD Nhà SXC II - NM KCT Bình Dương         | 7,362,728   | 7,362,728     |
| +XDCB DD: Mua sắm TSCĐ : Cầu trục 10T           |             | 1,411,253,067 |
| +XDCB DD: Mua sắm TSCĐ : Hệ thống phun bi       |             | 4,246,987,991 |
| +XDCB DD: Mua sắm TSCĐ : Ch. Tạo giá đỡ máy CNC | 146,090,755 | 101,559,627   |
| +XDCB DD: XD văn phòng Lilama 18                | 5,296,818   |               |
| +XDCB DD: KH quyền sử dụng đất An Tây - Bến Cát | 267,972,480 | 107,188,992   |

**12-Tăng, giảm bất động sản đầu tư:**

| Khoản mục                             | Số đầu kỳ | Tăng trong kỳ | Giảm trong kỳ | Số cuối kỳ |
|---------------------------------------|-----------|---------------|---------------|------------|
| <b>Nguyên giá bất động sản đầu tư</b> | -         |               | -             |            |
| - Quyền sử dụng đất                   | -         |               | -             | -          |
| - Nhà                                 | -         |               | -             | -          |
| - Nhà và quyền sử dụng đất            | -         |               | -             | -          |
| - Cơ sở hạ tầng                       | -         | -             | -             | -          |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>         | -         | -             | -             | -          |
| - Quyền sử dụng đất                   | -         | -             | -             | -          |
| - Nhà                                 | -         | -             | -             | -          |
| - Nhà và quyền sử dụng đất            | -         | -             | -             | -          |
| - Cơ sở hạ tầng                       | -         | -             | -             | -          |
| <b>Giá trị còn lại của BĐS đầu tư</b> | -         | -             | -             | -          |
| - Quyền sử dụng đất                   | -         | -             | -             | -          |
| - Nhà                                 | -         | -             | -             | -          |
| - Nhà và quyền sử dụng đất            | -         | -             | -             | -          |
| - Cơ sở hạ tầng                       | -         | -             | -             | -          |

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

-

- .....



| 13- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn                              | Số cuối kỳ |                          | Số đầu năm |                          |
|---------------------------------------------------------------------|------------|--------------------------|------------|--------------------------|
|                                                                     | Số lượng   | Giá trị                  | Số lượng   | Giá trị                  |
| a. Đầu tư vào công ty con (chi tiết cho cổ phiếu của từng công ty   | -          | -                        | -          | -                        |
| Lí do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu của công ty con: |            |                          |            |                          |
| + Về số lượng (đối với cổ phiếu)                                    |            |                          |            |                          |
| + Về giá trị                                                        |            | -                        |            | -                        |
| b. Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết (Chi tiết cho cổ phiếu   | -          | -                        | -          | -                        |
| của từng công ty liên doanh, liên kết)                              |            |                          |            |                          |
| Lí do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu                  |            |                          |            |                          |
| của công ty liên doanh, liên kết:                                   |            |                          |            |                          |
| + Về số lượng (đối với cổ phiếu)                                    |            |                          |            |                          |
| + Về giá trị                                                        |            |                          |            |                          |
| c. Đầu tư dài hạn khác                                              |            | 25,535,475,000           |            | 25,535,475,000           |
| - Mua cổ phiếu Cty cổ phần chế tạo giàn khoan dầu khí (PV           |            |                          |            |                          |
| Ship Yard)                                                          | 1,800,000  | 18,000,000,000           | 1,800,000  | 18,000,000,000           |
| - Đầu tư trái phiếu                                                 | -          | -                        | -          | -                        |
| - Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu                                        |            | -                        |            | -                        |
| - Cho vay dài hạn                                                   |            | -                        |            | -                        |
| - Lí do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:   |            |                          |            |                          |
| + Về số lượng (đối với cổ phiếu, trái phiếu)                        |            |                          |            |                          |
| + Về giá trị                                                        |            |                          |            |                          |
| - Đầu tư dài hạn khác : Công ty TNHH KCT Toàn Cầu                   | 15%        | 7,535,475,000            | 15%        | 7,535,475,000            |
| d. Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn, dài hạn               |            | (9,737,538,265)          |            | (2,177,406,186)          |
| <b>Cộng</b>                                                         |            | <b>15,797,936,735</b> ✓  |            | <b>23,358,068,814</b> ✓  |
| <b>14- Chi phí trả trước dài hạn:</b>                               |            | <b>Số Cuối kỳ</b>        |            | <b>Số Đầu năm</b>        |
| - Chi phí CCDC giá trị lớn chờ phân bổ                              |            | 18,814,180,068           |            | 8,450,916,158            |
| - Chi phí tư vấn & cấp chứng chỉ ASME                               |            | 912,297,885              |            | 271,463,562              |
| - Chi phí chuẩn bị cho DA Formosa                                   |            | 191,371,944              |            |                          |
| - Chi phí Quyền sử dụng đất                                         |            | 25,831,797,704           |            | 26,378,051,948           |
| - Chi phí bảo lãnh tạm ứng, bảo lãnh thực hiện HĐ                   |            | 311,744,910              |            | 1,080,803,967            |
| <b>Cộng</b>                                                         |            | <b>46,061,392,511</b> ✓  |            | <b>36,181,235,635</b> ✓  |
| <b>15- Vay và nợ ngắn hạn :</b>                                     |            | <b>Số Cuối kỳ</b>        |            | <b>Số Đầu năm</b>        |
| - Vay ngắn hạn                                                      |            | 439,529,591,707          |            | 211,538,406,530          |
| - Nợ dài hạn đến hạn trả                                            |            | 18,786,450,294           |            | 13,281,044,287           |
| <b>Cộng</b>                                                         |            | <b>458,316,042,001</b> ✓ |            | <b>224,819,450,817</b> ✓ |
| <b>16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước:</b>                     |            | <b>Số Cuối kỳ</b>        |            | <b>Số Đầu năm</b>        |
| - Thuế GTGT                                                         |            | 2,899,819,632            |            | 1,288,647,657            |
| - Thuế TNDN                                                         |            | 4,655,737,033            |            | 7,081,882,619            |
| - Thuế thu nhập cá nhân                                             |            | 2,890,665,196            |            | 1,809,856,703            |
| - Thuế nhà thầu nước ngoài                                          |            |                          |            | 74,579,850               |
| <b>Cộng</b>                                                         |            | <b>10,446,221,861</b> ✓  |            | <b>10,254,966,829</b> ✓  |
| <b>17- Chi phí phải trả:</b>                                        |            | <b>Số Cuối kỳ</b>        |            | <b>Số Đầu năm</b>        |
| - Trích trước chi phí lãi vay ngắn hạn                              |            | 535,960,696              |            | 516,567,019              |
| - Trích trước chi phí công trình Hải thạch - Biển đông - 0006/11    |            |                          |            | 9,391,240,751            |
| - Trích trước chi phí công trình giàn RC6 - 0149/11                 |            |                          |            | 4,282,191,319            |
| - Trích trước chi phí kiểm toán BCTC năm 2012                       |            |                          |            | 136,363,636              |
| - Trích trước chi phí công trình InterFloor (phần điện)             |            |                          |            | 987,877,069              |
| - Trích trước chi phí công trình NM điện Nhơn Trạch 2               |            |                          |            | 17,116,401,466           |
| - Trích trước chi phí công trình XM Hà Tiên 2.2 - 11-046            |            |                          |            | 3,698,128,751            |
| - Trích trước chi phí công trình InterFloor (phần cơ)               |            |                          |            | 99,612,937               |
| - Trích trước chi phí công trình Vũng Áng - 1682/HĐKT               |            |                          |            | 4,650,382,955            |
| - Trích trước chi phí NM giấy Cogido Tân Mai (11-014)               |            | 1,590,332,843            |            | 1,590,332,843            |
| - Trích trước chi phí công trình InterFloor (Năng Berga - 01/2012)  |            |                          |            | 268,047,601              |
| - Trích trước chi phí công trình Cuốn ống VSP (0014A/12)            |            |                          |            | 734,916,699              |
| - Trích trước chi phí công trình Vũng Áng - 12-29                   |            |                          |            | 202,582,237              |
| - Trích trước chi phí công trình XM Hà Tiên 2 - 286B/HĐ             |            |                          |            | 148,799,771              |
| - Trích trước chi phí công trình XM Hà Tiên 2 - 233/HĐ              |            |                          |            | 86,762,335               |
| - Trích trước chi phí công trình chân đế gầu trắng - 0108/12        |            |                          |            | 2,038,553,417            |
| - Trích trước chi phí công trình InterFloor (09-130)                |            |                          |            | 1,131,470,303            |
| - Trích trước chi phí tiền lương bổ sung                            |            | 19,038,978,000           |            |                          |
| - Trích trước chi phí công trình giàn CPP (0494/13)                 |            | 142,483,221              |            |                          |
| - Trích trước chi phí công trình XM Hòn Chông - 13247               |            | 9,281,663,053            |            |                          |
| - Trích trước chi phí công trình cầu Kock - 73008-09                |            | 4,309,032,482            |            |                          |
| <b>Cộng</b>                                                         |            | <b>34,898,450,295</b> ✓  |            | <b>47,080,231,109</b> ✓  |
| <b>18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác:</b>              |            | <b>Số Cuối kỳ</b>        |            | <b>Số Đầu năm</b>        |
| - Kinh phí công đoàn                                                |            | 244,260,169              |            | 641,601,599              |
| - Bảo hiểm xã hội                                                   |            | 1,486,639,718            |            | (331,999,473)            |
| - Bảo hiểm y tế                                                     |            |                          |            |                          |
| - Bảo hiểm thất nghiệp                                              |            |                          |            |                          |



|                                       |                          |                          |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác   | 129,573,727,052          | 123,528,811,664          |
| + Phải thu nội bộ (Có TK 1368)        | 123,487,182,726          | 115,784,869,601          |
| + Phải thu khác (Có 1388)             |                          |                          |
| + Tạm ứng (Có TK 141)                 | 2,157,903,436            | 4,123,101,266            |
| + Phải trả phải nộp khác (Có TK 3388) | 3,928,640,890            | 3,620,840,797            |
| <b>Cộng</b>                           | <b>131,304,626,939 /</b> | <b>123,838,413,790 ✓</b> |

**19- Phải trả dài hạn nội bộ:**

- Phải trả dài hạn nội bộ khác

**Cộng**

**Số Cuối kỳ**                      **Số Đầu năm**

-                                      -  
-                                      -

**20- Vay và nợ dài hạn:**

**a- Vay dài hạn**

- Vay ngân hàng

- Vay đối tượng khác

- Trái phiếu phát hành

**b- Nợ dài hạn**

- Thuê tài chính

- Nợ dài hạn khác

**Cộng**

**Số Cuối kỳ**                      **Số Đầu năm**

**1,279,462,870**                      **1,843,462,870**

1,279,462,870                      1,843,462,870

-                                      -  
-                                      -

**60,490,847,070**                      **43,250,063,561**

29,872,188,919                      12,631,405,410

30,618,658,151                      30,618,658,151

**61,770,309,940 ✓**                      **45,093,526,431 ✓**

**c- Các khoản Nợ thuê tài chính**

| Thời hạn             | Kỳ này                                    |                   |                | Năm trước                                 |                   |                |
|----------------------|-------------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------------------------------|-------------------|----------------|
|                      | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả nợ gốc     | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả nợ gốc     |
| Từ 1 năm trở xuống   | 21,772,510,558                            | 4,840,295,454     | 16,932,215,104 | 14,145,037,584                            | 3,374,647,275     | 10,770,390,309 |
| Trên 1 năm đến 5 năm | 51,646,202,299                            | 21,774,013,380    | 29,872,188,919 | 16,728,383,143                            | 4,096,977,733     | 12,631,405,410 |
| Trên 5 năm           | -                                         |                   |                |                                           |                   |                |

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

**a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

**Số Cuối kỳ**                      **Số Đầu năm**

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ

-                                      -

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng

-                                      -

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng

-                                      -

- Khoản thu nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

-                                      -

**b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

**Số Cuối kỳ**                      **Số Đầu năm**

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế

-                                      -

- Khoản hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận từ các năm trước

-                                      -

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

-                                      -



22- Vốn chủ sở hữu:

a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: đồng

| Khoản mục                  | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Vốn khác của chủ sở hữu | Cổ phiếu quỹ | Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Chênh lệch tỷ giá hối đoái | Quỹ đầu tư phát triển | Quỹ dự phòng tài chính | Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Nguyên vốn đầu tư XDCB | Cộng            |
|----------------------------|---------------------------|----------------------|-------------------------|--------------|---------------------------------|----------------------------|-----------------------|------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|-----------------|
| A                          | 1                         | 2                    | 3                       | 4            | 5                               | 6                          | 7                     | 8                      | 9                             | 10                                | 11                     | 12              |
| Số dư đầu năm trước        | 80,500,000,000            | 8,076,755,000        | 3,631,950,841           | -            | -                               | (284,395,046)              | 21,121,550,425        | 3,631,950,841          | -                             | 1,273,309,094                     | -                      | 117,951,121,155 |
| - Tăng vốn trong năm trước |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                               |                                   |                        | -               |
| + Lãi trong năm trước      |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                               | 39,852,532,227                    |                        | 39,852,532,227  |
| + Phân phối lợi nhuận      |                           |                      | (14,966,855)            |              |                                 |                            | (74,834,271)          | (14,966,855)           |                               | 119,734,836                       |                        | 14,966,855      |
| + Tăng khác                |                           |                      |                         |              |                                 | 195,449                    |                       |                        |                               |                                   |                        | 195,449         |
| - Giảm vốn trong năm trước |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                               |                                   |                        | -               |
| + Phân phối lợi nhuận      |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                               |                                   |                        | -               |
| + Lỗ trong năm trước       |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                               |                                   |                        | -               |
| + Giảm khác                |                           |                      |                         |              | -                               | (284,199,597)              |                       |                        |                               |                                   |                        | (284,199,597)   |
| Số dư cuối năm trước       | 80,500,000,000            | 8,076,755,000        | 3,616,983,986           | -            | -                               | -                          | 21,046,716,154        | 3,616,983,986          | -                             | 41,245,576,157                    | -                      | 158,103,015,283 |
| Số dư đầu năm nay          | 80,500,000,000            | 8,076,755,000        | 3,616,983,986           | -            | -                               | -                          | 21,046,716,154        | 3,616,983,986          | -                             | 41,245,576,157                    | -                      | 158,103,015,283 |
| - Tăng vốn trong năm nay   |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                               |                                   |                        | -               |
| + Lãi trong năm nay        |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                               |                                   |                        | -               |
| + Phân phối lợi nhuận      |                           |                      | 1,935,865,639           |              |                                 |                            | 11,615,193,832        | 3,871,731,277          |                               | 41,014,030,128                    |                        | 58,436,820,876  |
| + Tăng khác                |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                               |                                   |                        | -               |
| - Giảm vốn trong năm nay   |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                               |                                   |                        | -               |
| + Phân phối lợi nhuận      |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                               | 33,369,522,026                    |                        | 33,369,522,026  |
| + Lỗ trong năm nay         |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                               |                                   |                        | -               |
| + Giảm khác                |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                               |                                   |                        | -               |
| Số dư cuối năm nay         | 80,500,000,000            | 8,076,755,000        | 5,552,849,625           | -            | -                               | -                          | 32,661,909,986        | 7,488,715,263          | -                             | 48,890,084,259                    | -                      | 183,170,314,133 |

*Xu*



|                                                                                                                                                  |                         |                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>                                                                                                     | <b>Số Cuối kỳ</b>       | <b>Số Đầu năm</b>       |
| - Vốn góp của Nhà Nước                                                                                                                           | 41,055,000,000          | 41,055,000,000          |
| - Vốn góp của các đối tượng khác                                                                                                                 | 39,445,000,000          | 39,445,000,000          |
| <b>Cộng</b>                                                                                                                                      | <b>80,500,000,000 ✓</b> | <b>80,500,000,000 ✓</b> |
| * Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm                                                                                          |                         |                         |
| * Số lượng cổ phiếu quỹ                                                                                                                          |                         |                         |
| <b>c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>                                                            | <b>Số Cuối kỳ</b>       | <b>Số Đầu năm</b>       |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu                                                                                                                      | -                       | -                       |
| + Vốn góp đầu năm                                                                                                                                | 80,500,000,000          | 80,500,000,000          |
| + Vốn góp tăng trong năm                                                                                                                         |                         |                         |
| + Vốn góp giảm trong năm                                                                                                                         |                         | -                       |
| + Vốn góp cuối năm                                                                                                                               | 80,500,000,000          | 80,500,000,000          |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia (Tạm treo trên TK 336, TK3388)                                                                                       |                         |                         |
| <b>d- Cổ tức</b>                                                                                                                                 |                         |                         |
| - 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:.....                                                                                     | -                       | -                       |
| <b>đ- Cổ phiếu</b>                                                                                                                               | <b>Số Cuối kỳ</b>       | <b>Số Đầu năm</b>       |
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành                                                                                                            | 8,050,000               | 8,050,000               |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng                                                                                                         | 8,050,000               | 8,050,000               |
| + Cổ phiếu phổ thông                                                                                                                             | 8,050,000               | 8,050,000               |
| + Cổ phiếu ưu đãi                                                                                                                                | -                       | -                       |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại                                                                                                                 | -                       | -                       |
| + Cổ phiếu phổ thông                                                                                                                             | -                       | -                       |
| + Cổ phiếu ưu đãi                                                                                                                                | -                       | -                       |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành:                                                                                                               | 8,050,000               | 8,050,000               |
| + Cổ phiếu phổ thông                                                                                                                             | 8,050,000               | 8,050,000               |
| + Cổ phiếu ưu đãi                                                                                                                                | -                       | -                       |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng                                                                                                   |                         |                         |
| <b>e- Các quỹ của doanh nghiệp</b>                                                                                                               | <b>45,703,474,874</b>   | <b>28,280,684,126</b>   |
| - Quỹ đầu tư phát triển                                                                                                                          | 32,661,909,986 ✓        | 21,046,716,154 ✓        |
| - Quỹ dự phòng tài chính                                                                                                                         | 7,488,715,263 ✓         | 3,616,983,986 ✓         |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu                                                                                                                  | 5,552,849,625 ✓         | 3,616,983,986 ✓         |
| * Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp                                                                                         |                         |                         |
| - Quỹ đầu tư phát triển dùng để đầu tư XD cơ bản, mua sắm máy móc thiết bị, phương tiện phục vụ SXKD.                                            |                         |                         |
| - Quỹ dự phòng tài chính được dùng để:                                                                                                           |                         |                         |
| + Bù đắp các khoản lỗ năm trước, các khoản chi phí không được tính vào chi phí thu nhập chịu thuế theo luật thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành |                         |                         |
| g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.                   |                         |                         |
| -                                                                                                                                                |                         |                         |
| -                                                                                                                                                |                         |                         |
| <b>23- Nguồn kinh phí :</b>                                                                                                                      | <b>Số Cuối kỳ</b>       | <b>Số Đầu năm</b>       |
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm                                                                                                              | -                       | -                       |
| - Chi sự nghiệp                                                                                                                                  | -                       | -                       |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm                                                                                                                | -                       | -                       |
| <b>24- Tài sản thuê ngoài:</b>                                                                                                                   |                         |                         |
| (1)- Giá trị tài sản thuê ngoài                                                                                                                  | -                       | -                       |
| - TSCĐ thuê ngoài                                                                                                                                | -                       | -                       |
| - Tài sản khác thuê ngoài                                                                                                                        | -                       | -                       |
| (2)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn                           | -                       | -                       |



|                        |   |   |
|------------------------|---|---|
| - Từ 1 năm trở xuống   | - | - |
| - Trên 1 năm đến 5 năm | - | - |
| - Trên 5 năm           | - | - |

**VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh:**

|                                                                                                    | Đơn vị tính: đồng          |                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                                                                                                    | 31/12/2013                 | 31/12/2012                 |
| <b>25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01):</b>                                 | <b>1,277,116,721,662 /</b> | <b>1,084,133,985,665 /</b> |
| Trong đó:                                                                                          |                            |                            |
| - Doanh thu bán hàng                                                                               | -                          | -                          |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ                                                                       | -                          | -                          |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng ( Đối với DN có hoạt động xây lắp)                                   | 1,277,116,721,662          | 1,084,133,985,665          |
| + Doanh thu của hoạt động xây dựng được ghi nhận trong kỳ;                                         | 1,277,116,721,662 /        | 1,084,133,985,665 /        |
| + Tổng doanh thu lũy kế trong hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính; | -                          | -                          |
| <b>26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02):</b>                                                |                            |                            |
| Trong đó:                                                                                          |                            |                            |
| - Chiết khấu thương mại                                                                            | -                          | -                          |
| - Giảm giá hàng bán                                                                                | -                          | -                          |
| - Hàng bán bị trả lại                                                                              | -                          | -                          |
| - Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)                                                       | -                          | -                          |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt                                                                           | -                          | -                          |
| - Thuế xuất khẩu                                                                                   | -                          | -                          |
| <b>27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 10):</b>                             | <b>1,277,116,721,662 /</b> | <b>1,084,133,985,665 /</b> |
| Trong đó:                                                                                          |                            |                            |
| - Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá                                                      | -                          | -                          |
| - Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ                                                                 | 1,277,116,721,662 /        | 1,084,133,985,665 /        |
| <b>28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11):</b>                                                            | <b>31/12/2013</b>          | <b>31/12/2012</b>          |
| - Giá vốn của hàng hoá đã bán                                                                      | -                          | -                          |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán                                                                    | -                          | -                          |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp                                                                  | 1,166,026,295,052 /        | 975,935,280,348 /          |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán                              | -                          | -                          |
| - Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư                                                           | -                          | -                          |
| - Hao hụt, mất mát hàng tồn kho                                                                    | -                          | -                          |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường                                                           | -                          | -                          |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho                                                                   | -                          | -                          |
| <b>Cộng</b>                                                                                        | <b>1,166,026,295,052 /</b> | <b>975,935,280,348 /</b>   |
| <b>29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21):</b>                                               | <b>31/12/2013</b>          | <b>31/12/2012</b>          |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay                                                                       | 7,347,308,072              | 11,293,921,530             |
| - Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu                                                       |                            |                            |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia                                                                      | 900,000,000                | 1,260,000,000              |
| - Lãi bán ngoại tệ                                                                                 |                            |                            |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện                                                               | 1,175,891,169              | 1,079,619,190              |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện                                                             |                            |                            |
| - Lãi bán hàng trả chậm                                                                            |                            |                            |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác - Lãi ký quỹ TMTC                                             | 1,339,816                  |                            |
| <b>Cộng</b>                                                                                        | <b>9,424,539,057 /</b>     | <b>13,633,540,720 /</b>    |
| <b>30- Chi phí tài chính ( Mã số 22):</b>                                                          | <b>31/12/2013</b>          | <b>31/12/2012</b>          |
| - Lãi tiền vay                                                                                     | 26,464,088,541             | 30,248,886,830             |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm                                                     |                            | -                          |



|                                                        | 31/12/2013              | 31/12/2012              |
|--------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn    | -                       | -                       |
| - Lỗ bán ngoại tệ                                      | -                       | -                       |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện                    | 2,432,563,086           | 4,196,444,412           |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện                  |                         |                         |
| - Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | 7,560,132,079           | 915,683,555             |
| - Chi phí tài chính khác - Phí thu xếp vốn tín dụng    | 659,075,000             | -                       |
| <b>Cộng</b>                                            | <b>37,115,858,706 /</b> | <b>35,361,014,797 /</b> |

**31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51):**

|                                                                                                               | 31/12/2013            | 31/12/2012            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành                               | 13,477,145,860        | 12,159,791,446        |
| - Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay | 70,760,813            | -                     |
| <b>- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>                                                    | <b>13,547,906,673</b> | <b>12,159,791,446</b> |

**32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52):**

|                                                                                                                | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế        | -          | -          |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại       | -          | -          |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ        | -          | -          |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng | -          | -          |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả     | -          | -          |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại                                                             | -          | -          |

**33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố:**

|                                    | 31/12/2013               | 31/12/2012             |
|------------------------------------|--------------------------|------------------------|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu    | 526,878,075,906          | 344,102,580,628        |
| - Chi phí nhân công                | 418,939,334,200          | 292,265,609,323        |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 21,767,040,737           | 23,511,515,940         |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài        | 274,268,342,303          | 136,783,521,783        |
| - Chi phí khác bằng tiền           | 64,299,124,308           | 94,539,912,317         |
| <b>Cộng</b>                        | <b>1,306,151,917,454</b> | <b>891,203,139,991</b> |

**34- Lãi cơ bản trên cổ phiếu:**

|                                                                          | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|--------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| - Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp:                      | .....      | .....      |
| - Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán                  | .....      | .....      |
| xác định lợi nhuận lỗ hoặc phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông |            |            |
| Các khoản điều chỉnh tăng:                                               | .....      | .....      |
| Các khoản điều chỉnh giảm:                                               | .....      | .....      |
| - Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông:       | .....      | .....      |
| + Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ                    | .....      | .....      |
| + Lãi cơ bản trên cổ phiếu                                               | .....      | .....      |

**35- Kết quả kinh doanh giữa hai kỳ báo cáo (năm 2012 và năm 2013)**

|                                                     |                             |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------|
| - Lợi nhuận sau thuế năm 2012                       | 39,852,532,227 đồng /       |
| - Lợi nhuận sau thuế năm 2013                       | 41,014,030,128 đồng /       |
| - Lợi nhuận sau thuế năm 2013 so với năm 2012 tăng: | <b>1,161,497,901 đồng /</b> |

Tương đương tăng 2.91% so với cùng kỳ năm trước.

Nguyên nhân chủ yếu làm tăng lợi nhuận và doanh thu như sau:

Trong năm 2013, HĐQT và Ban Tổng giám đốc đã hoạch định kế hoạch cụ thể cho từng khối lượng công việc. Từ đó các bộ phận nghiệp vụ phát huy tối đa năng lực của đơn vị mình, công việc được đẩy nhanh tiến độ thi công các công trình; việc lập hồ sơ xác định khối lượng hoàn thành và thu hồi vốn rất khẩn trương; dòng tiền lưu hành tốt, giảm được lãi tiền vay.

### 36 - Nghiệp vụ và các số dư liên quan

Trong quá trình hoạt động kinh doanh, Công ty phát sinh các nghiệp vụ với các bên liên quan, các nghiệp vụ chủ yếu như sau:

| Stt | Các bên liên quan                                                                                         | Mối quan hệ | Nội dung nghiệp vụ  | Giá trị giao dịch |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------|-------------------|
| 1   | Tổng công ty lắp máy Việt Nam                                                                             | Công ty mẹ  | Doanh thu thực hiện | 405,708,885,001   |
|     | NM điện Cà Mau:- Xử lý các yêu cầu bảo hành còn tồn tại của nhà thầu gói 1- 040113/LILAMA-LILAMA18        |             |                     | 5,215,000,000     |
|     | NM điện Mông Dương 2:- LĐ hệ thống thải xỉ, KCT nhà tuabin và KV phụ trợ số 270312/Lilama                 |             |                     | 72,654,586,929    |
|     | NM điện Mông Dương 2:- Cung cấp nhân lực cho việc lắp dựng nhà STG-281212/LILAMA-LI.18                    |             |                     | 9,019,980,371     |
|     | NM điện Mông Dương 1:- LĐ thiết bị, ống nối, ống ngầm bảo ôn và sơn ống (300113/Lilama)                   |             |                     | 64,319,059,121    |
|     | Dự án Vũng Áng 1:- LĐ KCT lò hơi, turbine & coal bunker quạt thông gió cấp 2 và quạt khói (HĐ1683/LLM)    |             |                     | 60,931,140,768    |
|     | Dự án Vũng Áng 1:- CC, Chế tạo TB& KCT hệ thống vận chuyển than (HĐKT 140611/LLM)                         |             |                     | 5,162,099,508     |
|     | Dự án Vũng Áng 1:- Thông rửa hóa chất lò hơi, thiết bị chạy thử hệ thống xử lý nước - 301211/LLM-LLM18    |             |                     | 89,021,144,600    |
|     | Dự án Vũng Áng 1:- LĐ thiết bị cơ điện gồm máy đánh đồng, Reclaimer cho kho than & bảo ôn - 240512/LILAMA |             |                     | 12,920,880,000    |
|     | Dự án Vũng Áng 1:- CCVT bảo ôn phần còn lại - 250512/LILAMA                                               |             |                     | 71,198,681,971    |
|     | Dự án Vũng Áng 1:- Lắp đặt giá đỡ và đấu nối cáp điện - 310812/Lilama                                     |             |                     | 8,714,558,454     |
|     | Dự án Vũng Áng 1:- CC chế tạo sửa chữa thiết bị (Phần việc LISEMCO chuyển sang) HĐKT: 040113              |             |                     | 2,976,270,717     |
|     | Dự án Vũng Áng 1:- CCVT thiết bị và lắp đặt phần cơ khí hệ thống PCCC băng hơi - 260813/Lilama            |             |                     | 3,575,482,562     |

Cho đến ngày lập Báo cáo tài chính, các khoản chưa được thanh toán với các bên liên quan như sau

| Stt | Các bên liên quan                 | Mối quan hệ                      | Nội dung nghiệp vụ       | Phải thu/(Phải trả) |
|-----|-----------------------------------|----------------------------------|--------------------------|---------------------|
| 1   | Tổng Công ty lắp máy Việt Nam     | Công ty mẹ                       | Phải thu khách hàng      | 20,866,659,375      |
|     |                                   |                                  | Người mua trả tiền trước | (57,087,102,877)    |
|     |                                   |                                  | Các khoản nợ vãng lai    | 286,963,596         |
|     |                                   |                                  | Phải thu khác            | 20,608,967          |
|     |                                   |                                  | BHXX công nhân biệt phái | 43,545,604          |
|     |                                   |                                  | Phải trả người bán       | (1,420,105,200)     |
| 2   | Công ty CP Lilama 69.1            | Đơn vị thành viên trong Tổng Cty | Phải thu khách hàng      | 397,098,326         |
| 3   | Công ty CP Lilama 45.4            | Đơn vị thành viên trong Tổng Cty | Phải thu khách hàng      | 265,804,000         |
| 4   | Công ty CP Lilama 7               | Đơn vị thành viên trong Tổng Cty | Trả trước người bán      | 385,000,000         |
| 5   | Công ty CP Lilama 7               | Đơn vị thành viên trong Tổng Cty | Phải trả người bán       | (5,866,945,873)     |
| 6   | Công ty CP Lilama 69.3            | Đơn vị thành viên trong Tổng Cty | Phải trả người bán       | (1,227,614,401)     |
| 7   | Cty cổ phần cơ khí lắp máy Lilama | Đơn vị thành viên trong Tổng Cty | Phải trả người bán       | (4,196,519,020)     |
| 8   | Cty cổ phần cơ khí lắp máy Lilama | Đơn vị thành viên trong Tổng Cty | Trả trước người bán      | 1,020,804,020       |
| 9   | Cty cổ phần Lisemco 2             | Đơn vị thành viên trong Tổng Cty | Trả trước người bán      | 1,539,837,820       |
| 10  | Công ty CP Lilama 10              | Đơn vị thành viên trong Tổng Cty | BHXX công nhân biệt phái | (53,255,925)        |
| 11  | Công ty CP Lilama 69.3            | Đơn vị thành viên trong Tổng Cty | BHXX công nhân biệt phái | (21,904,657)        |
| 12  | Cty cổ phần cơ khí lắp máy Lilama | Đơn vị thành viên trong Tổng Cty | BHXX công nhân biệt phái | 40,915,850          |



**VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng báo cáo lưu chuyển tiền tệ:**

**37- 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:**

Đơn vị tính: Đồng  
31/12/2013                      31/12/2012

|                                                                                                                                                                                                                  |   |   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|
| a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính:                                                                                                      | - | - |
| - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu:                                                                                                                                                                 | - | - |
| - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu:                                                                                                                                                                                | - | - |
| b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo                                                                                                                                      | - | - |
| - Tổng giá trị mua hoặc thanh lý:                                                                                                                                                                                | - | - |
| - Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền:                                                                                                                        | - | - |
| - Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý:                                                                                            | - | - |
| - Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ:          | - | - |
| 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 sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà Doanh nghiệp phải thực hiện. | - | - |

**VIII- Những thông tin khác:**

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:.....
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ 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"(2):.....

**a) Báo cáo bộ phận**

**Theo lĩnh vực kinh doanh**

|                                          | <u>Hoạt động xây lắp</u><br>VNĐ | <u>Hoạt động khác</u><br>VNĐ | <u>Tổng cộng toàn doanh nghiệp</u><br>VNĐ |
|------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------|
| Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài | 1,277,116,721,662               |                              | 1,277,116,721,662                         |

**Theo lĩnh vực địa lý**

|                                          | <u>Miền Nam</u><br>VNĐ | <u>Miền Bắc, Miền trung,<br/>Tây Nguyên và Nước ngoài</u><br>VNĐ | <u>Tổng cộng toàn doanh nghiệp</u><br>VNĐ |
|------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài | 506,715,014,162        | 770,401,707,500                                                  | 1,277,116,721,662                         |

**b . Công cụ tài chính**

|                                      | Giá trị ghi sổ         |                        | Giá trị hợp lý         |                        |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|                                      | 31/12/2013<br>đồng     | 01/01/2013<br>đồng     | 31/12/2013<br>đồng     | 01/01/2013<br>đồng     |
| <b>Tài sản tài chính</b>             |                        |                        |                        |                        |
| Tiền và các khoản tương đương tiền   | 207,747,360,645 /      | 135,594,743,560 /      | 207,747,360,645 /      | 135,594,743,560 /      |
| Phải thu khách hàng và phải thu khác | 234,899,589,873 /      | 263,693,371,727 /      | 213,623,043,240 /      | 238,404,124,262 /      |
| <b>Cộng</b>                          | <b>442,646,950,518</b> | <b>399,288,115,287</b> | <b>421,370,403,885</b> | <b>373,998,867,822</b> |
| <b>Nợ phải trả tài chính</b>         |                        |                        |                        |                        |
| Phải trả người bán và phải trả khác  | 153,775,949,098 /      | 133,224,673,678 /      | 153,775,949,098 /      | 133,224,673,678 /      |
| Chi phí phải trả                     | 34,898,450,295 /       | 47,080,231,109 /       | 34,898,450,295 /       | 47,080,231,109 /       |
| Các khoản vay                        | 520,086,351,941 /      | 269,912,977,248 /      | 520,086,351,941 /      | 269,912,977,248 /      |
| <b>Cộng</b>                          | <b>708,760,751,334</b> | <b>450,217,882,035</b> | <b>708,760,751,334</b> | <b>450,217,882,035</b> |

Giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính được phản ánh theo giá trị mà công cụ tài chính có thể được chuyển đổi trong một giao dịch hiện tại giữa các bên có đầy đủ hiểu biết và mong muốn giao dịch.

Phương pháp và giả định sau đây được sử dụng để ước tính giá trị hợp lý:

- Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, các khoản phải thu khách hàng, phải trả người bán và nợ phải trả ngắn hạn khác phản lớn xấp xỉ với giá trị ghi sổ do kỳ hạn ngắn hạn của những công cụ này.

- Giá trị hợp lý của các khoản vay có lãi suất cố định hoặc thả nổi không xác định được do không có đủ thông tin để áp dụng các mô hình định giá phù hợp.

- Ngoại trừ các khoản nêu trên, Công ty chưa đánh giá giá trị hợp lý của tài sản tài chính và công nợ tài chính tại ngày kết thúc kỳ kế toán do Thông tư 210/2009/TT-BTC yêu cầu áp dụng chuẩn mực Báo cáo tài chính Quốc tế về việc trình bày Báo cáo tài chính và thuyết minh thông tin đối với công cụ tài chính nhưng không đưa ra hướng dẫn tương đương cho việc đánh giá và ghi nhận công cụ tài chính bao gồm cả áp dụng giá trị hợp lý, nhằm phù hợp với chuẩn mực Báo cáo tài chính Quốc tế. Tuy nhiên, Ban Giám đốc Công ty đánh giá giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính này không có sự khác biệt trọng yếu so với giá trị ghi sổ vào ngày kết thúc kỳ kế toán.

**c . Tài sản đảm bảo**

Công ty có tài sản đảm bảo thế chấp cho các đơn vị khác tại ngày 31/12/2013

**d . Rủi ro tín dụng**

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà đối tác sẽ không thực hiện các nghĩa vụ của mình theo quy định của một công cụ tài chính hoặc hợp đồng khách hàng, dẫn đến tổn thất về tài chính. Công ty có rủi ro tín dụng từ các hoạt động kinh doanh của mình (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và từ hoạt động tài chính của mình bao gồm tiền gửi ngân hàng và các công cụ tài chính khác.

**Phải thu khách hàng**

Việc quản lý rủi ro tín dụng khách hàng của Công ty dựa trên các chính sách, thủ tục và quy định kiểm soát của Công ty có liên quan đến việc quản lý rủi ro tín dụng khách hàng.

Các khoản phải thu khách hàng chưa trả thường xuyên được theo dõi. Các phân tích về khả năng lập dự phòng được thực hiện tại ngày lập báo cáo trên cơ sở từng khách hàng đối với khách hàng lớn.

**Tiền gửi ngân hàng**

Phần lớn tiền gửi ngân hàng của Công ty được gửi tại các ngân hàng lớn có uy tín ở Việt Nam. Công ty nhận thấy mức độ tập trung rủi ro tín dụng đối với tiền gửi ngân hàng là thấp.



#### e. Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn trong việc đáp ứng các nghĩa vụ tài chính do tình trạng thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty phát sinh chủ yếu do không tương xứng trong các kỳ hạn của tài sản tài chính và các khoản phải trả tài chính.

Công ty giám sát rủi ro thanh khoản bằng việc duy trì tỷ lệ tiền mặt và các khoản tương đương tiền ở mức mà Ban Giám đốc cho là đủ để hỗ trợ tài chính cho các hoạt động kinh doanh của Công ty và để giảm thiểu ảnh hưởng của những thay đổi các luồng tiền.

Thông tin thời hạn đáo hạn của nợ phải trả tài chính của Công ty dựa trên các giá trị thanh toán chưa chiết khấu theo hợp đồng như sau:

|                    | <u>Từ 01 năm trở xuống</u> | <u>Từ 01 đến 05 năm</u> | <u>Cộng</u>       |
|--------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>Số cuối kỳ</b>  |                            |                         |                   |
| Các khoản vay      | 458,316,042,001 ✓          | 61,770,309,940 ✓        | 520,086,351,941 ✓ |
| Phải trả người bán | 22,471,322,159 ✓           | -                       | 22,471,322,159 ✓  |
| Chi phí phải trả   | 34,898,450,295 ✓           | -                       | 34,898,450,295 ✓  |
| Phải trả khác      | 131,304,626,939 ✓          | -                       | 131,304,626,939 ✓ |
| <b>Số đầu năm</b>  |                            |                         |                   |
| Các khoản vay      | 224,819,450,817 ✓          | 45,093,526,431 ✓        | 269,912,977,248 ✓ |
| Phải trả người bán | 9,386,259,888 ✓            | -                       | 9,386,259,888 ✓   |
| Chi phí phải trả   | 47,080,231,109 ✓           | -                       | 47,080,231,109 ✓  |
| Phải trả khác      | 123,838,413,790 ✓          | -                       | 123,838,413,790 ✓ |

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là thấp. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.

#### f. Rủi ro thị trường

Rủi ro thị trường là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường. Rủi ro thị trường bao gồm 03 loại: rủi ro ngoại tệ, rủi ro lãi suất và rủi ro về giá khác

##### Rủi ro ngoại tệ

Rủi ro ngoại tệ là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá hối đoái. Ngoại tệ có rủi ro này chủ yếu là đồng Đô la Mỹ (USD).

Công ty quản lý rủi ro ngoại tệ bằng cách xem xét thị trường hiện hành và dự kiến khi Công ty lập kế hoạch cho các giao dịch trong tương lai bằng ngoại tệ. Công ty giám sát các rủi ro đối với các tài sản và nợ phải trả tài chính bằng ngoại tệ.

##### Rủi ro lãi suất

Rủi ro lãi suất là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động do thay đổi lãi suất thị trường. Rủi ro về thay đổi lãi suất thị trường của Công ty chủ yếu liên quan đến các khoản tiền gửi ngắn hạn, các khoản vay.

Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách theo dõi chặt chẽ tình hình thị trường có liên quan để xác định các chính sách lãi suất hợp lý có lợi cho các mục đích quản lý giới hạn rủi ro của Công ty.

Công ty không thực hiện phân tích độ nhạy đối với lãi suất vì rủi ro thay đổi lãi suất tại ngày lập báo cáo là không đáng kể.

##### Rủi ro về giá khác

Rủi ro về giá khác là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường ngoài thay đổi của lãi suất và tỷ giá hối đoái.

Các cổ phiếu do Công ty nắm giữ có thể bị ảnh hưởng bởi các rủi ro về giá trị tương lai của cổ phiếu đầu tư. Công ty quản lý rủi ro về giá cổ phiếu bằng cách thiết lập hạn mức đầu tư và đa dạng hóa danh mục đầu tư.



5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước): Số liệu báo cáo ngày 01/01/2013 thay đổi là do báo cáo tài chính năm 2012 được kiểm toán nhà nước lập lại vào ngày 31/12/2012.

6- Thông tin về hoạt động liên tục:.....

7- Những thông tin khác (3):.....

**7.1 Chi tiết phải thu khách hàng đến ngày 31/12/2013**

Đơn vị tính: Đồng

| Stt | Diễn giải                                                                                                              | Số tiền        | Ghi chú |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|
| 1   | BQLDA Trạm nghiền XM Hà Tiên 2:- CCVT, thiết bị trong nước, GCCT dây chuyền SX Clinker - Dây chuyền XMHT2-2 (09013/HĐ) | 1,375,773,546  | /       |
| 2   | Công ty TNHH SANKYU - Lắp đặt thiết bị AIR WATER cho Sankyu Việt Nam - 13.LM18.HĐKT-194                                | 1,792,780,000  | /       |
| 3   | Công ty BlueScope Steel:- CCNC bảo trì thiết bị năm 2008                                                               | 1,059,160,717  | /       |
| 4   | JAN DE NUL N.V:- CCNC theo đơn đặt hàng số 608 ký ngày 17/05/2011                                                      | 2,280,295,710  | /       |
| 5   | Cty Nestle Việt Nam: - GC, Lắp đặt KCT và thiết bị - 7510084                                                           | 1,920,095,871  | /       |
| 6   | CTCP tập đoàn Tân Mai:- Lập dự toán di dời nhà máy giấy Cogido Tân Mai (HDKT 11-014 ngày 11/02/2011)                   | 1,680,300,000  | /       |
| 7   | Jurong Engineering Ltd:- LĐ và TN lọc bụi tĩnh điện (EPS) HT khử lưu huỳnh khí thải NM điện Nghi Sơn 1 (JOB No 30312)  | 16,750,121,631 | /       |
| 8   | Công ty CP xi măng Đồng Lâm:- SX và lắp dựng KCT cho tháp trao đổi nhiệt và ống khói chính XM Đồng Lâm (03/2012)       | 4,350,893,514  | /       |
| 9   | Công ty CP xi măng Đồng Lâm:- SX & xây dựng KCT các hạng mục kho phụ gia XM Đồng Lâm (11/2013/HĐLĐ)                    | 3,973,047,888  | /       |
| 10  | Công ty CP thiết bị nâng chuyển Falcon:- Chế tạo và lắp dựng 02 bộ KCT chân đế cần cầu chạy trên ray (01DKPM/FALCON)   | 1,557,949,829  | /       |
| 11  | Cty TNHH MTV Giấy Sài Gòn - Mỹ Xuân:- Bảo trì bảo dưỡng (10-56)                                                        | 1,020,900,000  | /       |
| 12  | Cty TNHH MTV Giấy Sài Gòn - Mỹ Xuân:- Tư vấn thiết kế, CCVT & LĐ hệ thống máy biến áp - 10-117                         | 5,475,575,340  | /       |
| 13  | Cty TNHH MTV Giấy Sài Gòn - Mỹ Xuân:- Cung cấp Pipe-Fittings, lắp đặt và bảo ôn cho hệ thống hơi chính (HĐ 11-078)     | 1,153,666,950  | /       |
| 14  | Cty TNHH MTV Giấy Sài Gòn - Mỹ Xuân:- CC và LĐ hoàn thiện thiết bị dây chuyền PM 4 Rewinder - 12.LM18.HĐKT-64          | 4,728,041,200  | /       |
| 15  | Công ty Holcim Việt nam:- Cung cấp và lắp đặt đồng hồ nước (HĐ: 13016/HNPJ/2013 ngày 14/01/2013)                       | 1,011,182,040  | /       |
| 16  | Công ty Holcim Việt nam:- Cung cấp các DV kỹ thuật cho đại tu lò (HĐ: 13046/HNPC/2013 ngày 29/01/2013)                 | 1,768,332,500  | /       |
| 17  | Công ty Holcim Việt nam:- CC lắp đặt thiết bị xuất bao JumBo XM Hòn Chông - 13173/HNPJ/2013                            | 2,018,447,614  | /       |
| 18  | Công ty Holcim Việt nam:- CCNC bảo trì thiết bị XM Hòn Chông (từ 2013)                                                 | 3,970,640,243  | /       |



| Stt | Diễn giải                                                                                                                  | Số tiền                | Ghi chú |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------|
| 19  | Công ty Holcim Việt nam:- Cung cấp vật tư, GC & LD XM Hòn Chông - 13247/HNPJ/2013                                          | 13,718,548,452         | -       |
| 20  | CTY CP xi măng Hà Tiên 1:- Thi công gói thầu số 8: Lắp đặt thiết bị cơ điện (33/HT1)                                       | 9,538,538,242          | -       |
| 21  | CTY CP xi măng Hà Tiên 1:- GCCT lắp đặt băng tải 141BC100-nối dài 500M NMXM Kiên Lương (HĐ 11-046 ngày 20/06/2011)         | 1,657,078,009          | -       |
| 22  | CTY CP xi măng Hà Tiên 1:- Cung cấp gia công chế tạo & LĐTĐ cải tạo 2 kho tròn NMXM Bình Phước (11-123)                    | 7,110,640,800          | -       |
| 23  | CTY xi măng Hà Tiên II:- Chuyển đổi hệ thống đốt nhiên liệu từ dầu sang than (06018/HĐ-XDCB)                               | 4,225,239,002          | -       |
| 24  | Công ty cổ phần Sun Steel:- Thi công lắp đặt máy & T.bị dây chuyền CGL số 2 (SUNSCO/LM18-HĐKT-88)                          | 1,870,000,000          | -       |
| 25  | Tecpro Systems, (Ash Tech Division):- Thanh toán khối lượng hoàn thành theo các Order của WORK ORDER NĐ Vũng áng           | 13,400,503,857         | -       |
| 26  | Ban quản lý dự án Xi măng Thăng Long:- CC, ld và XD trạm điện chính 22/6KV - Trạm nghiền Hiệp Phước (08/2006/HĐXL)         | 4,561,043,621          | -       |
| 27  | Torishima (HongKong):- Hệ thống LOT3 BOP - Nhà máy điện Nhơn Trạch 2 - 17/7                                                | 7,626,468,073          | -       |
| 28  | Công ty cổ phần xây lắp III petrolimex (PENJICO): Gói thầu số 4 kho xăng dầu ngoại quan Vân Phong (HĐKT 84/HD-XL3)         | 8,443,153,177          | -       |
| 29  | CTCP XM Fico Tây Ninh:- Cung cấp nhân lực phục vụ sửa chữa (HĐ 90/2011 ngày 31/03/2011)                                    | 1,489,158,957          | -       |
| 30  | Kocks Krane GmbH:- Gia công và vận chuyển đến công trường cảng Phú Hữu ITC - 73006/007 ngày 09/02/2012                     | 8,242,679,771          | -       |
| 31  | Kocks Krane GmbH:- CC, chế tạo tổ hợp dầm của 2 Container cho Tân Cảng Offshore - Kocks Krane (HĐ 73008/09 date 21/01/13)  | 27,638,607,651         | -       |
| 32  | TCT LILAMA:- Chế tạo và lắp đặt thiết bị Nhà máy lọc dầu Dung Quất (3342/HĐKT-KTKT)                                        | 1,326,845,556          | -       |
| 33  | TCT LILAMA:- CC, CT LD KCT lò hơi, turbine & coal bunker quạt thông gió cấp 2 và quạt khói NM điện Vũng áng 1 (HĐ1683/LLM) | 11,794,245,450         | -       |
| 34  | TCT LILAMA:- CC, CT & lắp đặt 2 bồn nước RW5B và RW5C NM điện Vũng áng 1 (HĐ1682/LLM)                                      | 1,879,049,396          | -       |
| 35  | TCT LILAMA:- CC, Chế tạo TB& KCT hệ thống vận chuyển than NM điện Vũng áng 1(HĐKT 140611/LLM)                              | 1,295,037,510          | -       |
| 36  | TCT LILAMA:- Cung cấp bảo ôn phần còn lại dự án Nhà máy điện Vũng áng 1 (HD250512/LILAMA-LILAMA18)                         | 2,218,345,942          | -       |
| 37  | TCT LILAMA:- Lắp đặt thiết bị phần cơ NM điện Nhơn Trạch (676/HĐKT ngày 08/04/2008)                                        | 1,099,374,112          | -       |
| 38  | LD Việt- Nga Vietsovpetro:- Chế tạo trên bờ kết cấu chân đế Gầu Trắng - 0108/12/T-N3 ngày 03/04/2012                       | 6,320,420,420          | -       |
| 39  | LD Việt- Nga Vietsovpetro:- Chế tạo trên bờ kết cấu Topside chân đế Gầu Trắng - 0109/12/T-N3 ngày 03/04/2012               | 7,200,760,178          | -       |
| 40  | LD Việt- Nga Vietsovpetro:- Chế tạo Skid H4 Hoàng Long- Hoàn Vũ - 052/13                                                   | 1,733,050,000          | -       |
| 41  | Các khách hàng khác                                                                                                        | 24,786,434,049         | -       |
|     | <b>Tổng cộng</b>                                                                                                           | <b>227,062,426,818</b> | -       |



7.2 Chi tiết khoản người mua trả tiền trước đến ngày 31/12/2013

| Stt | Diễn giải                                                                                                                  | Số tiền        | Ghi chú |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|
| 1   | Schade Lagertecnik:- Gia công thiết bị - PO: 950549, PO: 950555 Formosa Hà Tĩnh ngày 18/04/2013                            | 41,184,000,000 |         |
| 2   | Công ty CP xi măng Đồng Lâm:- GC chế tạo TB phi tiêu chuẩn và lắp đặt toàn bộ TB dây chuyền SX XM Đồng Lâm (01/2012)       | 12,883,034,725 |         |
| 3   | Công ty CP xi măng Đồng Lâm:- CCVT, lắp đặt KCT của một số hạng mục XM Đồng Lâm - 42/2013/HĐLĐ                             | 5,632,250,240  |         |
| 4   | ECMT Euroconsult Ltd:- Bảo trì và tân trang PM2 - Công ty giấy Tân mai (HĐEUROCONSULT/LM18-112 ngày 25/11/11)              | 1,140,333,000  |         |
| 5   | Công ty Loesche :- Gia công thiết bị, sơ, đóng kiện và giao hàng cho dự án Maros Clinker - P10829                          | 7,268,870,675  |         |
| 6   | Cty TNHH Marubeni - Itochu steel Việt Nam:- Cung cấp vật tư - Misv/HCM13031                                                | 1,737,001,835  |         |
| 7   | Cty TNHH phân bón QT năm sao Campuchia:- LĐ, chạy thử của 2 dây chuyền sản xuất phân bón NPK - 12.LM18.HĐKT-90             | 2,212,930,435  |         |
| 8   | Redecam Group (Italia):- Gia công và giao hàng xuất khẩu - 20130327 ngày 29/03/2013                                        | 6,855,777,343  |         |
| 9   | Torishima (HongKong):- Hệ thống LOT4 MCW TPP/M- Dự án Vũng áng 1 (137/Torishima, ngày 17/12/09)                            | 28,070,001,546 |         |
| 10  | Torishima (HongKong):- Phần PS Dự án Vũng áng 1 (PA 11238 ngày 03/11/2011)                                                 | 5,697,844,312  |         |
| 11  | Torishima (HongKong):- Phần PS Dự án Vũng áng 1 (PA 12135/09-030)                                                          | 6,176,121,008  |         |
| 12  | Cty cổ phần Tân Thành Mỹ:- LĐ thiết bị dây chuyền SX Với 2 công suất 100.000Tấn/năm - 70/HĐ-TTM                            | 1,662,682,400  |         |
| 13  | Kocks Krane GmbH:- CC, chế tạo tổ hợp dầm của 2 Container cho Vostochny (HĐ 72015/16 date 22/03/13)                        | 4,407,893,152  |         |
| 14  | Kamadhenu Ventures Ltd:- Lắp đặt TBCK cho nhà nấu và nhà tinh chế - NM đường Cambodia (HĐ KVCL/LM18.HĐKT-01 ngày 20/06/11) | 10,259,702,427 |         |
| 15  | Kamadhenu Ventures Ltd:- CCVT, gia công lắp đặt kết cấu thép NM đường Cambodia (HĐ: KVCL/LM18.HĐKT-02 ngày 01/08/2011)     | 12,380,763,046 |         |
| 16  | Kamadhenu Ventures Ltd:- CCVT, gia công lắp đặt kết cấu thép NM đường Cambodia (HĐ: KVCL/LM18.HĐKT-03 ngày 10/09/2011)     | 4,861,006,305  |         |
| 17  | FLSMIDTH Wadgassen GMBH Karl-Koch-Strasse: Phát sinh nhà máy điện Vũng áng 1                                               | 1,591,188,806  |         |
| 18  | Cty TNHH interfloor:- Cho thuê nhân công lắp Silô                                                                          | 1,130,285,745  |         |
| 19  | TCT LILAMA:- CF đền bù, chuyển nhượng mặt bằng nhà Xưởng GC-CK Thủ Đức                                                     | 4,000,000,000  |         |
| 20  | TCT LILAMA:- LĐ HT thải xỉ, KCT nhà Tuabin và khu vực phụ trợ NM điện Mông Dương 2 (HĐ 270312/LILAMA-LI.18)                | 2,848,689,238  |         |
| 21  | TCT LILAMA:- Lắp đặt ống nổi, ống ngầm, bảo ôn và sơn ống DA Mông Dương 1 (HĐ 300113/HĐKT)                                 | 12,227,801,220 |         |
| 22  | TCT LILAMA:- Thi công hệ thống thiết bị đo lường, điều khiển DA Mông Dương 1 (180913/Lilama-LI.18)                         | 3,079,000,000  |         |
| 23  | TCT LILAMA:- Chế tạo kết cấu & tổ hợp thiết bị máy đánh đồng & máy phá đồng Formosa Hà Tĩnh - 190313/Lilama                | 18,497,000,000 |         |
| 24  | TCT LILAMA:- Thông rửa hóa chất lò hơi, thiết bị dự án Nhà máy điện Vũng áng 1 (HD301211/LILAMA-LILAMA18)                  | 8,673,740,940  |         |



| Stt | Diễn giải                                                                                                 | Số tiền                | Ghi chú |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------|
| 25  | TCT LILAMA:- Lắp đặt thiết bị cơ + điện dự án Nhà máy điện Vũng áng 1 (HĐ: 240512/Lilama-Lilama 18) ✓     | 5,475,352,000          | ✓       |
| 26  | TCT LILAMA:- CCVT, NC sửa chữa thiết bị Nhà máy điện Vũng áng 1 (HĐ: 031012/LLM, 110912/LLM 240512/BDA) ✓ | 1,905,550,297          | ✓       |
| 27  | RAPAT CORPORATION:- Gia công thiết bị silô NM bột mỳ Interflour (ngày 9/11/2007) ✓                        | 2,601,157,683          | ✓       |
| 28  | LD Việt- Nga Vietsovpetro:- Chế tạo chân đế giàn BK16 - 1031/13/T-N3 ✓                                    | 21,596,581,000         | ✓       |
| 29  | Các khách hàng khác ✓                                                                                     | 13,394,867,260         | ✓       |
|     | <b>Tổng cộng</b>                                                                                          | <b>249,451,426,638</b> | ✓       |

7.3 Thủ lao hội đồng quản trị, ban kiểm soát, thư ký năm 2013

| Stt | Họ và tên         | Chức danh       | Số tiền            | Ghi chú |
|-----|-------------------|-----------------|--------------------|---------|
| 1   | Lê Quốc Ân        | Chủ tịch HĐQT   | 79,200,000         |         |
| 2   | Trần Sỹ Quỳnh     | Thành viên HĐQT | 59,400,000         |         |
| 3   | Trần Quốc Toàn    | Thành viên HĐQT | 59,400,000         |         |
| 4   | Phạm Văn Vân      | Thành viên HĐQT | 59,400,000         |         |
| 5   | Nguyễn Phương Anh | Thành viên HĐQT | 59,400,000         |         |
| 6   | Cao Nguyên Soái   | Thư ký HĐQT     | 39,600,000         |         |
| 7   | Đỗ Xuân Trường    | Trưởng BKS      | 59,400,000         |         |
| 8   | Phạm Tuấn Anh     | Thành viên BKS  | 39,600,000         |         |
| 9   | Dương Thu Hồng    | Thành viên BKS  | 39,600,000         |         |
|     | <b>Tổng cộng</b>  |                 | <b>495,000,000</b> |         |

Lập Ngày 17 tháng 01 năm 2014

Người lập biểu

*Thauly*

*Đinh Thị Thanh Hương*

Kế toán trưởng

*[Signature]*

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
TRẦN QUỐC TOÀN



Tổng Giám Đốc

TỔNG GIÁM ĐỐC  
LÊ QUỐC ÂN