

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2015

Đơn vị tính: đồng

| Tài sản  | Mã số      | Thuyết minh   | Số cuối kỳ<br>31/03/2015 | Số đầu năm<br>01/01/2015 |
|--|------------|---------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>A. Tài sản ngắn hạn</b>                     | <b>100</b> |               | <b>1.201.101.298.404</b> | <b>1.217.144.555.062</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>   | <b>110</b> |               | <b>85.277.902.789</b>    | <b>175.945.216.041</b>   |
| 1. Tiền  | 111        | V.01          | 3.217.699.644            | 175.945.216.041          |
| 2. Các khoản tương đương tiền                  | 112        | V.02B1        | 82.060.203.145           |                          |
| <b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>           | <b>120</b> | <b>V.02B2</b> | <b>41.000.000.000</b>    | <b>8.000.000.000</b>     |
| 1. Chứng khoán kinh doanh                      | 121        |               |                          |                          |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh    | 122        |               |                          |                          |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn             | 123        |               | 41.000.000.000           | 8.000.000.000            |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>        | <b>130</b> |               | <b>374.027.184.209</b>   | <b>319.776.873.553</b>   |
| 1. Phải thu ngắn hạn khách hàng                | 131        | V.03          | 288.557.604.912          | 259.073.194.967          |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn            | 132        |               | 2.211.567.319            | 2.807.554.401            |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                    | 133        |               | 72.780.086.718           | 52.383.813.884           |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây | 134        |               |                          |                          |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn                | 135        |               |                          |                          |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác                      | 136        | V.04A         | 41.149.952.241           | 36.184.337.282           |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi          | 137        |               | (30.672.026.981)         | (30.672.026.981)         |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý                     | 139        |               |                          |                          |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                        | <b>140</b> | <b>V.07</b>   | <b>689.574.765.572</b>   | <b>708.992.184.665</b>   |
| 1. Hàng tồn kho                                | 141        |               | 689.574.765.572          | 708.992.184.665          |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho              | 149        |               |                          |                          |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                | <b>150</b> |               | <b>11.221.445.834</b>    | <b>4.430.280.803</b>     |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                  | 151        | V.13A         | 7.693.800.371            | 4.430.280.803            |
| 2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ         | 152        |               | 3.329.786.060            |                          |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước    | 153        |               | 197.859.403              |                          |
| 4. Giao dịch mua bán trái phiếu chính phủ      | 154        |               |                          |                          |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác                       | 155        | V.14A         |                          |                          |
| <b>B. Tài sản dài hạn</b>                      | <b>200</b> |               | <b>230.793.679.389</b>   | <b>216.987.077.488</b>   |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>           | <b>210</b> |               | <b>11.119.660.320</b>    | <b>8.443.391.920</b>     |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng             | 211        |               |                          |                          |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn             | 212        |               |                          |                          |
| 3. Vốn kinh doanh của đơn vị phụ thuộc         | 213        |               |                          |                          |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn                     | 214        |               |                          |                          |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn                 | 215        |               |                          |                          |
| 6. Phải thu dài hạn khác                       | 216        | V4.B          | 11.119.660.320           | 8.443.391.920            |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi           | 219        |               |                          |                          |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                     | <b>220</b> |               | <b>163.532.777.116</b>   | <b>157.074.331.997</b>   |



| Tài sản  | Mã số      | Thuyết minh  | Số cuối kỳ<br>31/03/2015 | Số đầu năm<br>01/01/2015 |
|--|------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
| 1. Tài sản cố định hữu hình                    | 221        | V.09         | 64.961.422.210           | 67.944.980.555           |
| 1.1. Nguyên giá                                | 222        |              | 204.764.090.203          | 203.898.390.203          |
| 1.2. Hao mòn lũy kế                            | 223        |              | (139.802.667.993)        | (135.953.409.648)        |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính              | 224        | V.10         | 98.571.354.906           | 89.129.351.442           |
| 2.1 Nguyên giá                                 | 225        |              | 120.244.550.936          | 106.912.027.765          |
| 2.2 Hao mòn lũy kế                             | 226        |              | (21.673.196.030)         | (17.782.676.323)         |
| 3. Tài sản cố định vô hình                     | 227        | V.11         |                          |                          |
| 3.1 Nguyên giá                                 | 228        |              |                          |                          |
| 3.2 Hao mòn lũy kế                             | 229        |              |                          |                          |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                | <b>230</b> |              |                          |                          |
| 4.1 Nguyên giá                                 | 231        |              |                          |                          |
| 4.2 Hao mòn lũy kế                             | 232        |              |                          |                          |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>             | <b>240</b> | <b>V.08</b>  | <b>4.040.156.029</b>     | <b>1.889.316.315</b>     |
| 1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn | 241        |              |                          |                          |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang             | 242        |              | 4.040.156.029            | 1.889.316.315            |
| <b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>             | <b>250</b> | <b>V.02C</b> | <b>17.398.097.178</b>    | <b>14.295.170.749</b>    |
| 1. Đầu tư vào công ty con                      | 251        |              |                          |                          |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết     | 252        |              |                          |                          |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác              | 253        |              | 25.535.475.000           | 25.535.475.000           |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn           | 254        |              | (8.137.377.822)          | (11.240.304.251)         |
| 5. Đầu tư đến ngày đáo hạn                     | 255        |              |                          |                          |
| <b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>                | <b>260</b> |              | <b>34.702.988.746</b>    | <b>35.284.866.507</b>    |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                   | 261        | V.13B        | 34.702.988.746           | 35.284.866.507           |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại              | 262        |              |                          |                          |
| 3. Thiết bị vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn  | 263        |              |                          |                          |
| 4. Tài sản dài hạn khác                        | 268        | V.14B        |                          |                          |
| <b>Tổng cộng tài sản</b>                       | <b>250</b> |              | <b>1.431.894.977.793</b> | <b>1.434.131.632.550</b> |
| <b>C. Nợ phải trả</b>                          | <b>300</b> |              | <b>1.207.539.724.771</b> | <b>1.221.544.059.962</b> |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                          | <b>310</b> |              | <b>1.126.132.070.226</b> | <b>1.150.696.100.162</b> |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn                 | 311        | V.16         | 13.606.406.946           | 10.485.733.521           |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn           | 312        |              | 246.814.624.432          | 297.700.806.313          |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước         | 313        | V.17         | 5.263.364.502            | 11.188.505.033           |
| 4. Phải trả người lao động                     | 314        |              | 72.604.849.340           | 72.604.849.340           |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                   | 315        | V.18         | 8.737.812.709            | 25.874.994.370           |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn                    | 316        |              | 112.382.972.670          | 98.686.380.128           |
| 7. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng     | 317        |              |                          |                          |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn           | 318        | V.20         | 7.454.600.838            | 5.855.375.854            |
| 9. Các khoản phải trả ngắn hạn khác            | 319        | V.19         | 14.032.868.407           | 7.987.261.057            |
| 10. Vay nợ thuê tài chính ngắn hạn             | 320        | V.15A        | 611.131.930.761          | 574.215.951.377          |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn                 | 321        | V.23         | 32.420.507.395           | 43.492.110.943           |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi                   | 322        |              | 1.682.132.226            | 2.604.132.226            |
| 13. Quỹ bình ổn giá                            | 323        |              |                          |                          |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 324        |              |                          |                          |

0390927  
 NG TY  
 PHÂN  
 AMA 1  
 T. P. HỒ CHÍ MINH

| Tài sản                                  | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ<br>31/03/2015 | Số đầu năm<br>01/01/2015 |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                    | <b>330</b> |             | <b>81.407.654.545</b>    | <b>70.847.959.800</b>    |
| 1. Phải trả người bán dài hạn            | 331        |             |                          |                          |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn      | 332        |             |                          |                          |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn              | 333        |             |                          |                          |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh     | 334        |             |                          |                          |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn               | 335        |             |                          |                          |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn      | 336        |             |                          |                          |
| 7. Phải trả dài hạn khác                 | 337        |             |                          |                          |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn      | 338        | V.15B       | 81.407.654.545           | 70.847.959.800           |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi                 | 339        |             |                          |                          |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi                      | 340        |             |                          |                          |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả      | 341        |             |                          |                          |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn            | 342        |             |                          |                          |
| 13. Quỹ phát triển công nghệ công nghệ   | 343        |             |                          |                          |
| <b>D. Vốn chủ sở hữu</b>                 | <b>400</b> |             | <b>224.355.253.022</b>   | <b>212.587.572.588</b>   |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                 | <b>410</b> | <b>V.25</b> | <b>224.355.253.022</b>   | <b>212.587.572.588</b>   |
| 1. Vốn góp chủ sở hữu                    | 411        |             | 80.500.000.000           | 80.500.000.000           |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411A       |             | 80.500.000.000           | 80.500.000.000           |
| - Cổ phiếu ưu đãi                        | 411B       |             |                          |                          |
| 2. Thặng dư cổ phần                      | 412        |             | 8.076.755.000            | 8.076.755.000            |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu      | 413        |             |                          |                          |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu               | 414        |             | 8.002.041.860            | 8.002.041.860            |
| 5. Cổ phiếu quỹ                          | 415        |             |                          |                          |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản       | 416        |             |                          |                          |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái            | 417        |             |                          |                          |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển                 | 418        |             | 59.744.163.132           | 59.744.163.132           |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp lại doanh nghiệp   | 419        |             |                          |                          |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu        | 420        |             |                          |                          |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối    | 421        |             | 68.032.293.030           | 56.264.612.596           |
| 11.1 LNST chưa phân phối lũy kế kỳ trước | 421A       |             | 56.264.612.596           | 7.518.537.882            |
| 11.2 LNST chưa phân phối kỳ này          | 421B       |             | 11.767.680.434           | 48.746.074.714           |
| 12. Nguồn vốn xây dựng cơ bản            | 422        |             |                          |                          |
| <b>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>      | <b>430</b> |             |                          |                          |
| 1. Nguồn kinh phí                        | 431        |             |                          |                          |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ     | 432        |             |                          |                          |
| <b>Tổng cộng nguồn vốn</b>               | <b>440</b> |             | <b>1.431.894.977.793</b> | <b>1.434.131.632.550</b> |

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

*Đinh Thị Thanh Hương*

Đinh Thị Thanh Hương

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

*Trần Quốc Toàn*

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
TRẦN QUỐC TOÀN

Ngày 20 tháng 04 năm 2015

THỦ TRƯỞNG ĐƠN VỊ  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC  
TRẦN SỸ QUỲNH

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

Từ ngày 01/01/2015 đến ngày 31/03/2015

### PHẦN I - LÃI LỖ

| Chỉ tiêu  | Mã số | Thuyết minh | Quý 01          |                 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này |                 |
|---|-------|-------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------|
|   |       |             | Quý 01 - 2015   | Quý 01 - 2014   | Năm 2015                           | Năm 2014        |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                           | 01    | VI.01       | 395.952.499.889 | 268.552.637.328 | 395.952.499.889                    | 268.552.637.328 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu                                     | 02    | VI.02       | -               | -               | -                                  | -               |
| 3. Doanh thu thuần về BH và c/c DV (10=01- 02)                      | 10    |             | 395.952.499.889 | 268.552.637.328 | 395.952.499.889                    | 268.552.637.328 |
| 4. Giá vốn hàng bán   | 11    | VI.03       | 373.482.664.652 | 253.722.778.965 | 373.482.664.652                    | 253.722.778.965 |
| 5. Lợi nhuận gộp về BH và c/c DV (20=10-11)                         | 20    |             | 22.469.835.237  | 14.829.858.363  | 22.469.835.237                     | 14.829.858.363  |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                                    | 21    | VI.04       | 2.715.929.158   | 2.979.481.138   | 2.715.929.158                      | 2.979.481.138   |
| 7. Chi phí tài chính  | 22    | VI.05       | 12.639.464.955  | 9.700.502.373   | 12.639.464.955                     | 9.700.502.373   |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay   | 23    |             | 10.780.677.302  | 8.468.741.842   | 10.780.677.302                     | 8.468.741.842   |
| 8. Chi phí bán hàng   | 24    |             | -               | -               | -                                  | -               |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                                     | 25    | VI.08       | 11.957.814.959  | 6.526.398.152   | 11.957.814.959                     | 6.526.398.152   |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25)) | 30    |             | 588.484.481     | 1.582.438.976   | 588.484.481                        | 1.582.438.976   |
| 11. Thu nhập khác   | 31    | VI.06       | 15.160.282.620  | 12.970.997.003  | 15.160.282.620                     | 12.970.997.003  |
| 12. Chi phí khác  | 32    | VI.07       | 594.425.928     | 630.511.864     | 594.425.928                        | 630.511.864     |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32)                                       | 40    |             | 14.565.856.692  | 12.340.485.139  | 14.565.856.692                     | 12.340.485.139  |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)                    | 50    |             | 15.154.341.173  | 13.922.924.115  | 15.154.341.173                     | 13.922.924.115  |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành                                     | 51    | VI.10       | 3.386.660.739   | 3.075.072.592   | 3.386.660.739                      | 3.075.072.592   |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại                                      | 52    | VI.11       | -               | -               | -                                  | -               |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)           | 60    |             | 11.767.680.434  | 10.847.851.523  | 11.767.680.434                     | 10.847.851.523  |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu  | 70    |             | 1 462           | 1 348           | 1 462                              | 1 348           |

NGƯỜI LẬP BIỂU

*Đinh Thị Thanh Hương*

Đinh Thị Thanh Hương

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Trần Quốc Toán*

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
TRẦN QUỐC TOẢN

Ngày 20 tháng 4 năm 2015

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC  
TRẦN SỸ QUỲNH

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Theo phương pháp trực tiếp

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2015 đến ngày 31/03/2015

Đơn vị tính : Đồng

| Chỉ tiêu  | Mã số     | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này |                        |
|---|-----------|-------------|------------------------------------|------------------------|
|   |           |             | Quý 1/2015                         | Q1/2014                |
| <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        |             | 342,709,811,861                    | 290,109,612,313        |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ          | 02        |             | -282,992,316,316                   | -240,619,403,675       |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động                              | 03        |             | -101,974,294,958                   | -108,701,235,199       |
| 4. Tiền chi trả lãi   | 04        |             | -10,886,283,227                    | -9,613,734,229         |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp                      | 05        |             | -4,031,676,199                     | -2,500,250,000         |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh                        | 06        |             | 2,725,070,093                      | 1,537,151,412          |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động sản xuất kinh doanh              | 07        |             | -33,947,829,288                    | -19,900,658,815        |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động SX-KD</b>                 | <b>20</b> |             | <b>-88,397,518,034</b>             | <b>-89,688,518,193</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        |             | -9,649,564,005                     | -9,426,277,801         |
| 2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác    | 22        |             |                                    |                        |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác         | 23        |             | -33,000,000,000                    |                        |
| 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        |             | 1,555,024,507                      | 2,695,694,952          |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>                | <b>30</b> |             | <b>-41,094,539,498</b>             | <b>-6,730,582,849</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 thu từ đi vay   | 33        |             | 299,357,048,150                    | 238,649,172,013        |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay  | 34        |             | -247,121,767,027                   | -214,620,521,540       |
| 5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính                               | 35        |             | -5,627,406,968                     | -5,107,731,524         |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu                      | 36        |             | -7,783,129,875                     | -11,444,976,230        |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>             | <b>40</b> |             | <b>38,824,744,280</b>              | <b>7,475,942,719</b>   |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>                           | <b>50</b> |             | <b>-90,667,313,252</b>             | <b>-88,943,158,323</b> |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ                                 | 60        |             | 175,945,216,041                    | 207,747,360,645        |
| ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ         | 61        |             |                                    |                        |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>              | <b>70</b> |             | <b>85,277,902,789</b>              | <b>118,804,202,322</b> |

Ngày 20 tháng 04 năm 2015

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

*[Signature]*  
 Đặng Thị Minh Lợi

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

*[Signature]*  
 KẾ TOÁN TRƯỞNG  
 TRẦN QUỐC TOẢN

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC  
 TRẦN SỸ QUỲNH

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

### **QUÝ 01 NĂM 2015**

#### **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 đặt máy móc, thiết bị; gia công chế tạo thiết bị, kết cấu thép,...
- 4- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.
- 5- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.
- 6- Cấu trúc doanh nghiệp
- 7- Tuyên bố về khả năng so sánh của thông tin trên 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 2015 kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2015
- 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 thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn chế độ kế toán Doanh nghiệp.

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

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

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

- 1- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
- 2- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
- 3- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
- 4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam 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 mua vào của ngân hàng thương mại nơi Công ty mở tài khoản công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán;

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 03 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

5- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

- a) Chứng khoán kinh doanh.
- b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn.
- c) Các khoản cho vay.
- d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết.
- e) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác.
- f) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.

6- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

7- 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.

8- Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại;

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được tính theo thời gian khấu hao quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính.

Tài sản cố định thuê tài chính được trích khấu hao như tài sản cố định của Công ty. Đối với tài sản cố định thuê tài chính không chắc chắn sẽ được mua lại thì sẽ được tính trích khấu hao theo thời hạn thuê khi thời hạn thuê ngắn hơn thời gian sử dụng hữu ích của nó.

9- Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

10- Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

#### 11- Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính;

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 trong nhiều năm gồm:

- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;
- Chi phí tư vấn, cấp chứng chỉ; chi phí quyền sử dụng đất.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

#### 12- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.

#### 13- Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.

#### 14- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”;

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay;

#### 15- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

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

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

Giá trị được ghi nhận của một khoản dự phòng phải trả là giá trị được ước tính hợp lý nhất về khoản tiền sẽ phải chi để thanh toán nghĩa vụ nợ hiện tại tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm hoặc tại ngày kết thúc kỳ kế toán giữa niên độ;

Chỉ những khoản chi phí liên quan đến khoản dự phòng phải trả đã lập ban đầu mới được bù đắp bằng khoản dự phòng phải trả đó;

Khoản chênh lệch giữa số dự phòng phải trả đã lập ở kỳ kế toán trước chưa sử dụng hết lớn hơn số dự phòng phải trả lập ở kỳ báo cáo được hoàn nhập ghi giảm chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ trừ khoản chênh lệch lớn hơn của khoản dự phòng phải trả về bảo hành công trình xây lắp được hoàn nhập vào thu nhập khác trong kỳ;



17- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.

18- Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.

19- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu;

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ;

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này và khoản bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh;

Trong kỳ, Công ty ghi nhận chênh lệch tỷ giá theo Thông tư 179/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012 quy định về việc ghi nhận, đánh giá, xử lý các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái trong doanh nghiệp. Theo đó, chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính. Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ, công nợ phải thu, phải trả có gốc ngoại tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng quản trị Công ty;

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

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

*Doanh thu hợp đồng xây dựng*

Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng được xác định một cách đáng tin cậy và được khách hàng xác nhận thì doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành trong kỳ phản ánh trên hóa đơn đã lập.

*Doanh thu cung cấp dịch vụ*

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

### *Doanh thu hoạt động tài chính*

Là doanh thu phát sinh từ lãi tiền gửi ngân hàng và các khoản lãi do chênh lệch tỷ giá ngoại tệ phát sinh trong kỳ, được ghi nhận trên cơ sở thông báo về lãi tiền gửi hàng tháng của ngân hàng và khoản lãi do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ.

21- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu.

22- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

23- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm: Chi phí cho vay và đi vay vốn; Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ; Các khoản dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

24- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.

25- 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.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp trong năm hiện hành;

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp.

26- 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:   | Số cuối kỳ           | Số đầu năm                   |               |                |                              |                |                |          |
|---|----------------------|------------------------------|---------------|----------------|------------------------------|----------------|----------------|----------|
| - Tiền mặt  | 723.323.925          | 1.592.822.367                |               |                |                              |                |                |          |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn   | 2.494.375.719        | 174.352.393.674              |               |                |                              |                |                |          |
| - Tiền đang chuyển  |                      |                              |               |                |                              |                |                |          |
| <b>Cộng</b>   | <b>3.217.699.644</b> | <b>175.945.216.041</b>       |               |                |                              |                |                |          |
| 02- Các khoản đầu tư tài chính:   | Số cuối kỳ           | Số đầu năm                   |               |                |                              |                |                |          |
|   |                      |                              | Giá gốc       | Giá trị hợp lý | Dự phòng                     | Giá gốc        | Giá trị hợp lý | Dự phòng |
| <b>a) Chứng khoán kinh doanh</b>  |                      |                              |               |                |                              |                |                |          |
| - Tổng giá trị cổ phiếu;  |                      |                              |               |                |                              |                |                |          |
| (chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)   |                      |                              |               |                |                              |                |                |          |
| - Tổng giá trị trái phiếu;  |                      |                              |               |                |                              |                |                |          |
| (chi tiết từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị trái phiếu trở lên)   |                      |                              |               |                |                              |                |                |          |
| - Các khoản đầu tư khác;  |                      |                              |               |                |                              |                |                |          |
| - Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:   |                      |                              |               |                |                              |                |                |          |
| + Về số lượng   |                      |                              |               |                |                              |                |                |          |
| + Về giá trị  |                      |                              |               |                |                              |                |                |          |
|   | Giá gốc              | Số cuối kỳ<br>Giá trị hợp lý | Dự phòng      | Giá gốc        | Số đầu năm<br>Giá trị hợp lý | Dự phòng       |                |          |
| <b>b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</b>   |                      |                              |               |                |                              |                |                |          |
| b1) Ngắn hạn  | 123.060.203.145      | 123.060.203.145              |               |                | 8.000.000.000                |                |                |          |
| - Tiền gửi có kỳ hạn  | 82.060.203.145       | 82.060.203.145               |               |                |                              |                |                |          |
| - Trái phiếu  |                      |                              |               |                |                              |                |                |          |
| - Các khoản đầu tư khác   |                      |                              |               |                |                              |                |                |          |
| b2) Dài hạn   | 41.000.000.000       | 41.000.000.000               |               |                | 8.000.000.000                |                |                |          |
| - Tiền gửi có kỳ hạn  | 41.000.000.000       | 41.000.000.000               |               |                | 8.000.000.000                |                |                |          |
| - Trái phiếu  |                      |                              |               |                |                              |                |                |          |
| - Các khoản đầu tư khác   |                      |                              |               |                |                              |                |                |          |
|   | Giá gốc              | Số cuối kỳ<br>Giá trị hợp lý | Dự phòng      | Giá gốc        | Số đầu năm<br>Giá trị hợp lý | Dự phòng       |                |          |
| <b>c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)</b>  |                      |                              |               |                |                              |                |                |          |
|   | 25.535.475.000       | 17.398.097.178               | 8.137.377.822 | 25.535.475.000 | 14.295.170.749               | 11.240.304.251 |                |          |
| - Đầu tư vào công ty con  |                      |                              |               |                |                              |                |                |          |
| - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;  |                      |                              |               |                |                              |                |                |          |
| - Đầu tư vào đơn vị khác;   |                      |                              |               |                |                              |                |                |          |
| Cty TNHH kết cấu thép toàn cầu Vina   | 7.535.475.000        | 4.636.288.993                | 2.899.186.007 | 7.535.475.000  | 2.850.551.523                | 4.684.923.477  |                |          |
| Cty CP chế tạo giàn khoan dầu khí   | 18.000.000.000       | 12.761.808.185               | 5.238.191.815 | 18.000.000.000 | 11.444.619.226               | 6.555.380.774  |                |          |
| - Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;   |                      |                              |               |                |                              |                |                |          |
| Vốn điều lệ của Công ty TNHH Kết cấu thép toàn cầu Vina - Japan theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 50.236.500.000 đồng. Tỷ lệ góp vốn của Công ty chiếm 15% vốn điều lệ. Đến thời điểm ngày 31/12/2014 Công ty đã góp đủ vốn. |                      |                              |               |                |                              |                |                |          |
| Vốn điều lệ của Công ty cổ phần Chế tạo giàn khoan dầu khí theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 594.897.870.000 đồng. Tỷ lệ góp vốn của Công ty chiếm 3,03% vốn điều lệ. Đến thời điểm ngày 31/12/2014 Công ty đã góp đủ vốn.   |                      |                              |               |                |                              |                |                |          |
| - Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.  |                      |                              |               |                |                              |                |                |          |
| - Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do  |                      |                              |               |                |                              |                |                |          |

| <b>03- Phải thu khách hàng:</b>   | <b>Số cuối kỳ</b> | <b>Số đầu năm</b> |
|---|-------------------|-------------------|
| a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn   | 288.557.604.912 / | 259.073.194.967 / |
| - Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng |                   |                   |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác  | 288.557.604.912 / | 259.073.194.967 / |
| b) Phải thu của khách hàng dài hạn (tương tự ngắn hạn)  |                   |                   |
| c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)                       |                   |                   |

| <b>04- Phải thu khác:</b>                    | <b>Số cuối kỳ</b>       |                 | <b>Số đầu năm</b>       |                 |
|--|-------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
|  | <b>Giá trị</b>          | <b>dự phòng</b> | <b>Giá trị</b>          | <b>dự phòng</b> |
| a) <i>Ngắn hạn (TK 138, 141, 244, 338)</i>   | <i>41.149.952.241 /</i> |                 | <i>36.184.337.282 /</i> |                 |
| - Phải thu về cổ phần hoá;                   |                         |                 |                         |                 |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia; |                         |                 |                         |                 |
| - Phải thu người lao động;                   |                         |                 |                         |                 |
| - Ký cược, ký quỹ;                           |                         |                 |                         |                 |
| - Cho mượn;                                  |                         |                 |                         |                 |
| - Các khoản chi hộ;                          |                         |                 |                         |                 |
| - Phải thu khác. (TK 138, 141, 244, 338)     | 41.149.952.241          |                 | 36.184.337.282          |                 |
| b) <i>Dài hạn</i>                            | <i>11.119.660.320 /</i> |                 | <i>8.443.391.920 /</i>  |                 |
| - Ký cược, ký quỹ;                           | 11.119.660.320          |                 | 8.443.391.920           |                 |
| <b>Cộng</b>                                  | <b>52.269.612.561</b>   |                 | <b>44.627.729.202</b>   |                 |

| <b>05- Tài sản thiếu chờ xử lý:</b> | <b>Số cuối kỳ</b> |                | <b>Số đầu năm</b> |                |
|-------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
|                                     | <b>Số lượng</b>   | <b>Giá trị</b> | <b>Số lượng</b>   | <b>Giá trị</b> |
| a) Tiền;                            |                   |                |                   |                |
| b) Hàng tồn kho;                    |                   |                |                   |                |
| c) TSCĐ;                            |                   |                |                   |                |
| d) Tài sản khác.                    |                   |                |                   |                |

| <b>06- Nợ xấu:</b>   | <b>Số cuối kỳ</b> |                               |                     | <b>Số đầu năm</b> |                               |                     |
|--|-------------------|-------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------------|---------------------|
|  | <b>Giá gốc</b>    | <b>Giá trị có thể thu hồi</b> | <b>Đối tượng nợ</b> | <b>Giá gốc</b>    | <b>Giá trị có thể thu hồi</b> | <b>Đối tượng nợ</b> |
| - Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;   |                   |                               |                     |                   |                               |                     |
| (trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn); |                   |                               |                     |                   |                               |                     |
| - Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;   |                   |                               |                     |                   |                               |                     |
| - Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.  |                   |                               |                     |                   |                               |                     |
| <b>Cộng</b>  |                   |                               |                     |                   |                               |                     |

| 07- Hàng tồn kho:   | Số cuối kỳ             |          | Số đầu năm             |          |
|---|------------------------|----------|------------------------|----------|
|   | Giá gốc                | dự phòng | Giá gốc                | dự phòng |
| - Hàng đang đi trên đường;  |                        |          |                        |          |
| - Nguyên liệu, vật liệu;  | 2.465.065.117          | /        | 2.465.065.117          | /        |
| - Công cụ, dụng cụ;   | 951.041.689            | /        | 667.285.689            | /        |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;  | 686.158.658.766        | /        | 705.859.833.859        | /        |
| - Thành phẩm;   |                        |          |                        |          |
| - Hàng hóa;   |                        |          |                        |          |
| - Hàng gửi bán;   |                        |          |                        |          |
| - Hàng hóa kho bảo thuế.  |                        |          |                        |          |
| - Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất; |                        |          |                        |          |
| - Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;  |                        |          |                        |          |
| - Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.  |                        |          |                        |          |
| <b>Cộng</b>   | <b>689.574.765.572</b> | <b>/</b> | <b>708.992.184.665</b> | <b>/</b> |

| 08- Tài sản dở dang dài hạn:   | Số cuối kỳ           |                        | Số đầu năm           |                        |
|--|----------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
|  | Giá gốc              | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc              | Giá trị có thể thu hồi |
| <b>a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn</b>   |                      |                        |                      |                        |
| (Chi tiết cho từng loại, nêu lý do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường) |                      |                        |                      |                        |
|  | Số cuối kỳ           |                        | Số đầu năm           |                        |
| <b>b) Xây dựng cơ bản dở dang</b>  | <b>4.040.156.029</b> | <b>/</b>               | <b>1.889.316.315</b> | <b>/</b>               |
| (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB)   |                      |                        |                      |                        |
| - Mua sắm; (Thuê tài chính máy cắt CNC)  | 2.056.854.989        | /                      |                      |                        |
| - XD CB;   | 1.581.342.320        | /                      | 1.514.154.843        | /                      |
| Trong đó XD CB chiếm từ 10% trở lên  |                      |                        |                      |                        |
| Đầu tư XD cầu cảng An Tây Bến Cát - Bình Dương   | 486.426.708          | /                      | 486.426.708          | /                      |
| Đầu tư XD chung cư Lilama 18   | 940.578.589          | /                      | 940.578.589          | /                      |
| - Khấu hao quyền sử dụng đất An Tây Bến Cát  | 401.958.720          | /                      | 375.161.472          | /                      |
| - Sửa chữa.  |                      |                        |                      |                        |
| <b>Cộng</b>  | <b>4.040.156.029</b> | <b>/</b>               | <b>1.889.316.315</b> | <b>/</b>               |

**09- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình: Quý 1/2015**

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>          |                        |                   |                                 |                          |                    |                 |
| <b>Số dư đầu kỳ (01/01/2015)</b>         | 34,970,665,665         | 126,608,688,735   | 27,622,585,427                  | 2,431,753,194            | 12,264,697,182     | 203,898,390,203 |
| - Mua trong kỳ                           |                        | 820,400,000       |                                 | 45,300,000               |                    | 865,700,000     |
| - Đầu tư XD/CB hoàn thành                |                        |                   |                                 |                          |                    | -               |
| - Tăng khác                              |                        |                   |                                 |                          |                    |                 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư                 |                        |                   |                                 |                          |                    | -               |
| - Thanh lý, nhượng bán                   |                        |                   |                                 |                          |                    | -               |
| - Giảm khác                              |                        |                   |                                 |                          |                    | -               |
| <b>Số dư cuối kỳ (31/03/2015)</b>        | 34,970,665,665         | 127,429,088,735   | 27,622,585,427                  | 2,477,053,194            | 12,264,697,182     | 204,764,090,203 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>            |                        |                   |                                 |                          |                    |                 |
| <b>Số dư đầu kỳ (01/01/2015)</b>         | 18,854,066,567         | 89,993,941,023    | 19,156,627,945                  | 1,506,039,242            | 6,442,734,871      | 135,953,409,648 |
| - Khấu hao trong kỳ                      | 696,636,756            | 2,085,942,572     | 611,490,987                     | 94,937,389               | 360,250,641        | 3,849,258,345   |
| - Tăng khác                              |                        |                   |                                 |                          |                    |                 |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư        |                        |                   |                                 |                          |                    | -               |
| - Thanh lý, nhượng bán                   |                        |                   |                                 |                          |                    | -               |
| - Giảm khác                              |                        |                   |                                 |                          |                    | -               |
| <b>Số dư cuối kỳ (31/03/2015)</b>        | 19,550,703,323         | 92,079,883,595    | 19,768,118,932                  | 1,600,976,631            | 6,802,985,512      | 139,802,667,993 |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b> |                        |                   |                                 |                          |                    |                 |
| - Tại ngày đầu kỳ (01/01/2015)           | 16,116,599,098         | 36,614,747,712    | 8,465,957,482                   | 925,713,952              | 5,821,962,311      | 67,944,980,555  |
| - Tại ngày cuối kỳ (31/03/2015)          | 15,419,962,342         | 35,349,205,140    | 7,854,466,495                   | 876,076,563              | 5,461,711,670      | 64,961,422,210  |

\* Giá trị còn lại cuối kỳ 31/03/2015 của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay

\* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ 31/03/2015 đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng

\* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ 31/03/2015 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:

63,676,726,894 đồng

**10- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính: Quý 1/2015**

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 | TSCD hữu hình khác | TSCD vô hình khác | Tổng cộng       |
|---|------------------------|------------------|---------------------------------|--------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|
| Nguyên giá TSCD thuê TC                 |                        |                  |                                 |                          |                    |                   |                 |
| <b>Số dư đầu kỳ (01/01/2015)</b>        | -                      | 72,637,683,521   | 34,274,344,244                  | -                        | -                  | -                 | 106,912,027,765 |
| - Thuê tài chính trong kỳ               |                        | 10,038,599,812   | 3,293,923,359                   |                          |                    |                   | 13,332,523,171  |
| - Mua lại TSCD thuê tài chính           |                        |                  |                                 |                          |                    |                   |                 |
| - Tăng khác                             |                        |                  |                                 |                          |                    |                   |                 |
| - Trả lại TSCD thuê tài chính           |                        |                  |                                 |                          |                    |                   |                 |
| - Giảm khác                             |                        |                  |                                 |                          |                    |                   |                 |
| <b>Số dư cuối kỳ (31/03/2015)</b>       | -                      | 82,676,283,333   | 37,568,267,603                  | -                        | -                  | -                 | 120,244,550,936 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>           |                        |                  |                                 |                          |                    |                   |                 |
| <b>Số dư đầu kỳ (01/01/2015)</b>        | -                      | 13,450,547,588   | 4,332,128,735                   | -                        | -                  | -                 | 17,782,676,323  |
| - Khấu hao trong kỳ                     |                        | 2,444,212,518    | 1,446,307,189                   |                          |                    |                   | 3,890,519,707   |
| - Mua lại TSCD thuê tài chính           |                        |                  |                                 |                          |                    |                   |                 |
| - Tăng khác                             |                        |                  |                                 |                          |                    |                   |                 |
| - Trả lại TSCD thuê tài chính           |                        |                  |                                 |                          |                    |                   |                 |
| - Giảm khác                             |                        |                  |                                 |                          |                    |                   |                 |
| <b>Số dư cuối kỳ (31/03/2015)</b>       | -                      | 15,894,760,106   | 5,778,435,924                   | -                        | -                  | -                 | 21,673,196,030  |
| <b>Giá trị còn lại của TSCD thuê TC</b> |                        |                  |                                 |                          |                    |                   |                 |
| - Tại ngày đầu kỳ (01/01/2015)          | -                      | 59,187,135,933   | 29,942,215,509                  | -                        | -                  | -                 | 89,129,351,442  |
| - Tại ngày cuối kỳ (31/03/2015)         | -                      | 66,781,523,227   | 31,789,831,679                  | -                        | -                  | -                 | 98,571,354,906  |

\* 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:

**11- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình: Quý 1/2015**

Đơn vị tính: đồng

| Khoản mục                               | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | Nhãn hiệu hàng hoá | Phần mềm máy tính | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|---|-------------------|-----------------|--------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-----------|
| Nguyên giá TSCĐ vô hình                 |                   |                 |                          |                    |                   |                   |           |
| <b>Số dư đầu kỳ (01/01/2015)</b>        |                   |                 |                          |                    |                   |                   | -         |
| - Mua trong kỳ                          |                   |                 |                          |                    |                   |                   | -         |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp         |                   |                 |                          |                    |                   |                   | -         |
| - Tặng do hợp nhất kinh doanh           |                   |                 |                          |                    |                   |                   | -         |
| - Tặng khác                             |                   |                 |                          |                    |                   |                   | -         |
| - Thanh lý, nhượng bán                  |                   |                 |                          |                    |                   |                   | -         |
| - Giảm khác                             |                   |                 |                          |                    |                   |                   | -         |
| <b>Số dư cuối kỳ (31/03/2015)</b>       |                   | -               | -                        | -                  | -                 | -                 | -         |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>           |                   |                 |                          |                    |                   |                   |           |
| <b>Số dư đầu kỳ (01/01/2015)</b>        |                   |                 |                          |                    |                   |                   | -         |
| - Khấu hao trong kỳ                     |                   |                 |                          |                    |                   |                   | -         |
| - Tặng khác                             |                   |                 |                          |                    |                   |                   | -         |
| - Thanh lý, nhượng bán                  |                   |                 |                          |                    |                   |                   | -         |
| - Giảm khác                             |                   |                 |                          |                    |                   |                   | -         |
| <b>Số dư cuối kỳ (31/03/2015)</b>       |                   |                 |                          |                    |                   |                   | -         |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐ Vô Hình</b> |                   |                 |                          |                    |                   |                   |           |
| - Tại ngày đầu kỳ (01/01/2015)          |                   |                 |                          |                    |                   |                   | -         |
| - Tại ngày cuối kỳ (31/03/2015)         |                   |                 |                          |                    |                   |                   | -         |

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác.



| 13- Chi phí trả trước:                              | Số cuối kỳ              | Số đầu năm              |
|---|-------------------------|-------------------------|
| a) <b>Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)</b>   | 7.693.800.371 ✓         | 4.430.280.803 ✓         |
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;         |                         |                         |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng;                       |                         |                         |
| - Chi phí đi vay;                                   |                         |                         |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn). | 7.693.800.371 ✓         | 4.430.280.803 ✓         |
| Trong đó  |                         |                         |
| Thuê mua tài chính máy phun bi tự động              |                         | 2.061.189.900           |
| Thuê mua tài chính cầu KATO - NK550                 | 2.024.000.000 ✓         |                         |
| Thuê mua tài chính cầu thép Q900                    | 4.732.000.000 ✓         |                         |
| Chi phí Bảo lãnh Ngân hàng                          | 937.800.371 ✓           | 1.234.535.303           |
| <b>b) Dài hạn</b>                                   | <b>34.702.988.746</b>   | <b>35.284.866.507 ✓</b> |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp                    |                         |                         |
| - Chi phí mua bảo hiểm;                             |                         |                         |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn). | 34.702.988.746 ✓        | 35.284.866.507 ✓        |
| - Chi phí công cụ, dụng cụ xuất dùng                | 9.056.391.822 ✓         | 9.418.769.850           |
| - Chi phí cấp chứng chỉ ASME                        | 497.617.025 ✓           | 580.553.197             |
| - Chi phí Quyền sử dụng đất                         | 25.148.979.899 ✓        | 25.285.543.460          |
| <b>Cộng</b>   | <b>42.396.789.117 ✓</b> | <b>39.715.147.310 ✓</b> |

| 14- Tài sản khác:                          | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------|------------|
| a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục) |            |            |
| b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)  |            |            |
| <b>Cộng</b>                                |            |            |

| 15- Vay và nợ thuê tài chính:                | Số cuối kỳ               |                          |                          |                          | Trong năm                |                          | Số đầu năm |  |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|------------|--|
|  | Giá trị                  | Số có khả năng trả nợ    | Tăng                     | giảm                     | Giá trị                  | Số có khả năng trả nợ    |            |  |
| a) <b>Vay ngắn hạn</b>                       | 611.131.930.761 ✓        | 611.131.930.761 ✓        | 290.516.221.673          | 253.600.242.289          | 574.215.951.377 ✓        | 574.215.951.377 ✓        |            |  |
| Vay ngắn hạn                                 | 593.339.416.214 ✓        | 593.339.416.214 ✓        | 287.745.037.699 ✓        | 247.972.835.321 ✓        | 553.567.213.836 ✓        | 553.567.213.836 ✓        |            |  |
| Nợ thuê tài chính ngắn hạn                   | 17.792.514.547 ✓         | 17.792.514.547 ✓         | 2.771.183.974 ✓          | 5.627.406.968 ✓          | 20.648.737.541 ✓         | 20.648.737.541 ✓         |            |  |
| b) <b>Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)</b> | 81.407.654.545 ✓         | 81.407.654.545 ✓         | 10.608.404.448           | 48.709.703               | 70.847.959.800 ✓         | 70.847.959.800 ✓         |            |  |
| Vay dài hạn                                  | 31.334.121.021 ✓         | 31.334.121.021 ✓         | -                        | -                        | 31.334.121.021 ✓         | 31.334.121.021 ✓         |            |  |
| Trong đó                                     |                          |                          |                          |                          |                          |                          |            |  |
| Kho bạc Nhà nước                             | 30.618.658.151 ✓         | 30.618.658.151 ✓         |                          |                          | 30.618.658.151 ✓         | 30.618.658.151 ✓         |            |  |
| BIDV TP.HCM                                  | 715.462.870 ✓            | 715.462.870 ✓            |                          |                          | 715.462.870 ✓            | 715.462.870 ✓            |            |  |
| Nợ thuê tài chính dài hạn                    | 50.073.533.524 ✓         | 50.073.533.524 ✓         | 10.608.404.448 ✓         | 48.709.703 ✓             | 39.513.838.779 ✓         | 39.513.838.779 ✓         |            |  |
| <b>Cộng</b>                                  | <b>692.539.585.306 ✓</b> | <b>692.539.585.306 ✓</b> | <b>301.124.626.121 ✓</b> | <b>253.648.951.992 ✓</b> | <b>645.063.911.177 ✓</b> | <b>645.063.911.177 ✓</b> |            |  |

c) Các khoản nợ thuê tài chính

| Thời hạn             | Số cuối kỳ                                |                   |                | 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   | 23.339.632.573                            | 5.547.118.026     | 17.792.514.547 | 25.703.271.056                            | 5.054.533.515     | 20.648.737.541 |
| Trên 1 năm đến 5 năm | 60.235.709.215                            | 10.162.175.691    | 50.073.533.524 | 46.129.620.124                            | 6.615.781.345     | 39.513.838.779 |
| Trên 5 năm           |   |                   |                |   |                   |                |

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

|                         | Số cuối kỳ |     | Số đầu năm |     |
|-------------------------|------------|-----|------------|-----|
|                         | Gốc        | Lãi | Gốc        | Lãi |
| - Vay;                  |            |     |            |     |
| - Nợ thuê tài chính;    |            |     |            |     |
| - Lý do chưa thanh toán |            |     |            |     |
| <b>Cộng</b>             |            |     |            |     |

đ) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

| 16- Phải trả người bán:  | Số cuối kỳ     |                       | Số đầu năm     |                       |
|--|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|
|  | Giá trị        | Số có khả năng trả nợ | Giá trị        | Số có khả năng trả nợ |
| <b>a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn</b>  |                |                       |                |                       |
| - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;                                  | 13.606.406.946 | 13.606.406.946        | 10.485.733.521 | 10.485.733.521        |
| - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;                                  | 9.778.769.037  | 9.778.769.037         | 8.644.390.217  | 8.644.390.217         |
| Công ty Cổ phần CK lắp máy LILAMA :- Sản xuất, lắp đặt KCT NMXM Đồng Lâm (12.LM18.HĐTP-02 ngày 09/02/2012) | 2.161.957.037  | 2.161.957.037         | 2.161.957.037  | 2.161.957.037         |
| TCT LILAMA :- Thuê cầu Nm nhiệt điện Thái Bình 2   | 2.432.507.800  | 2.432.507.800         | 1.298.128.980  | 1.298.128.980         |
| Công ty TNHH DVKTCN và dầu khí Toàn Cầu  | 2.555.777.400  | 2.555.777.400         | 2.555.777.400  | 2.555.777.400         |
| Công ty TNHH Việt Thông  | 2.628.526.800  | 2.628.526.800         | 2.628.526.800  | 2.628.526.800         |
| - Phải trả cho các đối tượng khác  | 3.827.637.909  | 3.827.637.909         | 1.841.343.304  | 1.841.343.304         |
| <b>b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)</b>                                |                |                       |                |                       |
| <b>c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán</b>  |                |                       |                |                       |
| - Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;  |                |                       |                |                       |
| - Các đối tượng khác   |                |                       |                |                       |
| <b>d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)</b>                            |                |                       |                |                       |

**Cộng**

**17- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước:**

Theo Biểu số 1 đính kèm

| 18- Chi phí phải trả:   | Số cuối kỳ    |                       | Số đầu năm     |                       |
|---|---------------|-----------------------|----------------|-----------------------|
|   | Giá trị       | Số có khả năng trả nợ | Giá trị        | Số có khả năng trả nợ |
| <b>a) Ngắn hạn</b>  |               |                       |                |                       |
| - Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép;             |               |                       |                |                       |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh;                             |               |                       |                |                       |
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán; |               |                       |                |                       |
| - Các khoản trích trước khác;   | 8.737.812.709 |                       | 25.874.994.370 |                       |
| <b>b) Dài hạn</b>   |               |                       |                |                       |
| - Lãi vay   |               |                       |                |                       |
| - Các khoản khác (chi tiết từng khoản)                                  |               |                       |                |                       |
| <b>Cộng</b>   |               | <b>8.737.812.709</b>  |                | <b>25.874.994.370</b> |

**19- Phải trả khác: (TK 338, 138, 344, 141)**

| 19- Phải trả khác: (TK 338, 138, 344, 141)  | Số cuối kỳ    |                       | Số đầu năm    |                       |
|---|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
|   | Giá trị       | Số có khả năng trả nợ | Giá trị       | Số có khả năng trả nợ |
| <b>a) Ngắn hạn</b>  |               |                       |               |                       |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết;  |               |                       |               |                       |
| - Kinh phí công đoàn;   | 346.544.179   |                       | 175.340.729   |                       |
| - Bảo hiểm xã hội;  | 2.610.854.606 |                       | (583.221.656) |                       |
| - Bảo hiểm y tế;  |               |                       |               |                       |
| - Bảo hiểm thất nghiệp;   |               |                       |               |                       |
| - Phải trả về cổ phần hoá;  |               |                       |               |                       |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;  |               |                       |               |                       |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả;   |               |                       |               |                       |
| - Các khoản phải trả người lao động   | 7.779.153.437 |                       | 4.313.042.557 |                       |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác.  | 3.296.316.185 |                       | 4.082.099.427 |                       |
| <b>b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)</b>   |               |                       |               |                       |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn  |               |                       |               |                       |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác   |               |                       |               |                       |
| <b>c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)</b> |               |                       |               |                       |
| <b>Cộng</b>   |               | <b>14.032.868.407</b> |               | <b>7.987.261.057</b>  |

| 20- Doanh thu chưa thực hiện:   | Số cuối kỳ             | Số đầu năm             |
|---|------------------------|------------------------|
| <i>a) Ngắn hạn</i>  | 7.454.600.838 ✓        | 5.855.375.854 ✓        |
| - Doanh thu nhận trước;   | 7.454.600.838          | 5.855.375.854          |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;  |                        |                        |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.  |                        |                        |
| <i>b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục như ngắn hạn)</i>  |                        |                        |
| <i>c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện).</i> |                        |                        |
| <b>Cộng</b>   | <b>7.454.600.838 ✓</b> | <b>5.855.375.854 ✓</b> |

- 21- Trái phiếu phát hành:**
- 21.1. Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại)
- 21.2. Trái phiếu chuyển đổi:
- 22- Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả:**
- Mệnh giá;
  - Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác);
  - Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành);
  - Giá trị đã mua lại trong kỳ;
  - Các thuyết minh khác.

| 23- Dự phòng phải trả   | Số cuối kỳ              | Số đầu năm              |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <i>a) Ngắn hạn</i>  | 32.420.507.395 ✓        | 43.492.110.943 ✓        |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;  |                         |                         |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;  | 32.420.507.395          | 43.492.110.943          |
| - Dự phòng tái cơ cấu;  |                         |                         |
| - Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...) |                         |                         |
| <i>b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục như ngắn hạn)</i>                                    |                         |                         |
| <b>Cộng</b>   | <b>32.420.507.395 ✓</b> | <b>43.492.110.943 ✓</b> |

| 24- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả                  | Số cuối kỳ        | Số đầu năm        |
|--|-------------------|-------------------|
| <i>a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:</i>  | <i>Số cuối kỳ</i> | <i>Số đầu năm</i> |
| - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại       |                   |                   |
| - 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     |                   |                   |
| - Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả  |                   |                   |
| <b>Cộng</b>  | -                 | -                 |
| <i>b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</i>  | <i>Số cuối kỳ</i> | <i>Số đầu năm</i> |
| - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả      |                   |                   |
| - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế |                   |                   |
| - Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại   |                   |                   |
| <b>Cộng</b>  | -                 | -                 |

**25- Vốn chủ sở hữu:**

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

Đơn vị tính: đồng

| Khoản mục                  | Vốn góp của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | Vốn khác của chủ sở hữu | Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Chênh lệch tỷ giá | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối và các quỹ | Các khoản mục khác | Cộng            |
|----------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------------|-------------------------|---------------------------------|-------------------|--|--------------------|-----------------|
| A                          | 1                      | 2                    | 3                                | 4                       | 5                               | 6                 | 7  | 8                  | 9               |
| Số dư đầu năm trước        | 80.500.000.000         | 8.076.755.000        |                                  | 5.552.849.625           |                                 |                   | 89.134.469.955                               | -                  | 183.264.074.580 |
| - Tăng vốn trong năm trước |                        |                      |                                  |                         |                                 |                   |  |                    | -               |
| + Lãi trong năm trước      |                        |                      |                                  |                         |                                 |                   | 48.746.074.714                               |                    | 48.746.074.714  |
| + Phân phối lợi nhuận      |                        |                      |                                  | 2.449.192.235           |                                 |                   | 19.593.537.883                               |                    | 22.042.730.118  |
| + Tăng khác                |                        |                      |                                  |                         |                                 | 7.642.959.345     |  |                    | 7.642.959.345   |
| - Giảm vốn trong năm trước |                        |                      |                                  |                         |                                 |                   |  |                    | -               |
| + Phân phối lợi nhuận      |                        |                      |                                  |                         |                                 |                   | 41.465.306.824                               |                    | 41.465.306.824  |
| + Lỗ trong năm trước       |                        |                      |                                  |                         |                                 |                   |  |                    | -               |
| + Giảm khác                |                        |                      |                                  |                         |                                 |                   |  |                    | 7.642.959.345   |
| Số dư cuối năm trước       | 80.500.000.000         | 8.076.755.000        | -                                | 8.002.041.860           | -                               | -                 | 116.008.775.728                              | ✓                  | 212.587.572.588 |
| Số dư đầu năm nay          | 80.500.000.000         | 8.076.755.000        | -                                | 8.002.041.860           | -                               | -                 | 116.008.775.728                              | ✓                  | 212.587.572.588 |
| - Tăng vốn trong năm nay   |                        |                      |                                  |                         |                                 |                   |  |                    | -               |
| + Lãi trong năm nay        |                        |                      |                                  |                         |                                 |                   | 11.767.680.434                               | ✓                  | 11.767.680.434  |
| + Phân phối lợi nhuận      |                        |                      |                                  |                         |                                 |                   |  |                    | -               |
| + Tăng khác                |                        |                      |                                  |                         |                                 | 6.531.188.885     |  |                    | 6.531.188.885   |
| - Giảm vốn trong năm nay   |                        |                      |                                  |                         |                                 |                   |  |                    | -               |
| + Phân phối lợi nhuận      |                        |                      |                                  |                         |                                 |                   |  |                    | -               |
| + Lỗ trong năm nay         |                        |                      |                                  |                         |                                 |                   |  |                    | -               |
| + Giảm khác                |                        |                      |                                  |                         |                                 |                   |  | 6.531.188.885      | 6.531.188.885   |
| Số dư cuối năm nay         | 80.500.000.000         | 8.076.755.000        | -                                | 8.002.041.860           | -                               | -                 | 127.776.456.162                              | ✓                  | 224.355.253.022 |

|   | Số Cuối kỳ              | Số Đầu năm              |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>b- Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu</b>   |                         |                         |
| - Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)   | 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> |
| <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   |                         |                         |
| <b>d- 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 (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)   | -                       | -                       |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)   | -                       | -                       |
| + Cổ phiếu phổ thông  | -                       | -                       |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)   | -                       | -                       |
| - 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 (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)   | -                       | -                       |
| <i>* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng</i>   |                         |                         |
| <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>e- Các quỹ của doanh nghiệp</b>  | <b>67.746.204.992</b>   | <b>67.746.204.992</b>   |
| - Quỹ đầu tư phát triển   | 59.744.163.132 ✓        | 59.744.163.132 ✓        |
| - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp   |                         |                         |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu   | 8.002.041.860 ✓         | 8.002.041.860 ✓         |
| <b>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> |                         |                         |
| <b>26- Chênh lệch đánh giá lại tài sản :</b>  | <b>Số Cuối kỳ</b>       | <b>Số Đầu năm</b>       |
| Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?)   |                         |                         |
| <b>27- Chênh lệch tỷ giá :</b>  |                         |                         |
| - Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND   |                         |                         |
| - Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác   |                         |                         |
| <b>28- 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>29- Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán</b>   |                         |                         |
| - Tài sản thuê ngoài  | -                       | -                       |
| - Tài sản nhận giữ hộ   |                         |                         |
| - Ngoại tệ các loại   |                         |                         |
| - Kim khí quý, đá quý   |                         |                         |
| - Nợ khó đòi đã xử lý   |                         |                         |
| - Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán  |                         |                         |

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

|   | <i>Đơn vị tính: đồng</i> |                          |
|---|--------------------------|--------------------------|
|   | <b>31/03/2015</b>        | <b>31/03/2014</b>        |
| <b>1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>   | <b>395.952.499.889</b> / | <b>268.552.637.328</b> / |
| Doanh thu   |                          |                          |
| - Doanh thu bán hàng  | -                        | -                        |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ  | -                        | -                        |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng   | 395.952.499.889 /        | 268.552.637.328 /        |
| + <i>Doanh thu của hoạt động xây dựng được ghi nhận trong kỳ;</i>   | 395.952.499.889          | 268.552.637.328          |
| + <i>Tổng doanh thu lũy kế trong hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;</i> | -                        | -                        |
| <b>2- Các khoản giảm trừ doanh thu</b>  | <b>31/03/2015</b>        | <b>31/03/2014</b>        |
| Trong đó:   |                          |                          |
| - Chiết khấu thương mại   | -                        | -                        |
| - Giảm giá hàng bán   | -                        | -                        |
| - Hàng bán bị trả lại   | -                        | -                        |
| <b>3- Giá vốn hàng bán</b>  | <b>31/03/2015</b>        | <b>31/03/2014</b>        |
| - Giá vốn của hàng hoá đã bán   | -                        | -                        |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán   | -                        | -                        |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp   | 373.482.664.652 /        | 253.722.778.965 /        |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư  | -                        | -                        |
| - Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư  | -                        | -                        |
| - Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ   | -                        | -                        |
| - Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ  | -                        | -                        |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn                             | -                        | -                        |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho  | -                        | -                        |
| - Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán   | -                        | -                        |
| <b>Cộng</b>   | <b>373.482.664.652</b> / | <b>253.722.778.965</b> / |
| <b>4- Doanh thu hoạt động tài chính:</b>  | <b>31/03/2015</b>        | <b>31/03/2014</b>        |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay  | 1.811.962.064 /          | 2.695.694.952            |
| - Lãi bán các khoản đầu tư  |                          |                          |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia   |                          |                          |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá   | 903.967.094 /            | 283.786.186              |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán  |                          |                          |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác  |                          |                          |
| <b>Cộng</b>   | <b>2.715.929.158</b> /   | <b>2.979.481.138</b> /   |
| <b>5- Chi phí tài chính:</b>  | <b>31/03/2015</b>        | <b>31/03/2014</b>        |
| - Lãi tiền vay  | 10.780.677.302 /         | 8.468.741.842            |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm  |                          |                          |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính   |                          |                          |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá  | 4.961.714.082 /          | 86.308.303               |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư   | (3.102.926.429) /        | 1.145.452.228            |
| - Chi phí tài chính khác  |                          |                          |
| - Các khoản ghi giảm chi phí tài chính  |                          |                          |
| <b>Cộng</b>   | <b>12.639.464.955</b> /  | <b>9.700.502.373</b> /   |

|  | 31/03/2015              | 31/03/2014              |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <b>6- Thu nhập khác</b>  |                         |                         |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ  | -                       | -                       |
| - Lãi do đánh giá lại tài sản  | -                       | -                       |
| - Tiền phạt thu được   |                         |                         |
| - Thuế được giảm   |                         |                         |
| - Các khoản khác   | 15.160.282.620 ✓        | 12.970.997.003 ✓        |
| <b>Cộng</b>  | <b>15.160.282.620 /</b> | <b>12.970.997.003 /</b> |
| <b>7- Chi phí khác</b>   | <b>31/03/2015</b>       | <b>31/03/2014</b>       |
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ          | -                       | -                       |
| - Lỗ do đánh giá lại tài sản   | -                       | -                       |
| - Các khoản bị phạt  |                         |                         |
| - Các khoản khác   | 594.425.928 ✓           | 630.511.864 ✓           |
| <b>Cộng</b>  | <b>594.425.928 /</b>    | <b>630.511.864 /</b>    |
| <b>8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp:</b>          | <b>31/03/2015</b>       | <b>31/03/2014</b>       |
| <i>a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</i>  | <i>11.957.814.959 /</i> | <i>6.526.398.152 /</i>  |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN     | 6.512.409.400 ✓         | 5.695.132.667 ✓         |
| + Tiền lương   | 6.512.409.400 ✓         | 5.695.132.667           |
| - Các khoản chi phí QLDN khác  | 5.445.405.559 ✓         | 831.265.485             |
| <i>b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</i>              |                         |                         |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng |                         |                         |
| - Các khoản chi phí bán hàng khác                                    |                         |                         |
| <i>c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí QLDN</i>        |                         |                         |
| - Hoàn nhập dự phòng bảo hành, sản phẩm hàng hoá                     |                         |                         |
| - Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác                       |                         |                         |
| - Các khoản ghi giảm khác  |                         |                         |
| <b>9- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố:</b>                  | <b>31/03/2015</b>       | <b>31/03/2014</b>       |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu                                      | 163.048.973.586         | 107.355.338.157         |
| - Chi phí nhân công  | 95.635.571.271          | 118.265.661.061         |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định                                   | 7.591.867.516           | 6.616.869.985           |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài  | 86.352.527.523          | 77.885.917.203          |
| - Chi phí khác bằng tiền   | 13.110.364.622          | 21.858.458.774          |
| <b>Cộng</b>  | <b>365.739.304.518</b>  | <b>331.982.245.180</b>  |

| <b>10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành:</b>  | <b>31/03/2015</b>    | <b>31/03/2014</b>    |
|---|----------------------|----------------------|
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành                               | 3.386.660.739        | 3.075.072.592        |
| - Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay |                      | -                    |
| <b>- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>  | <b>3.386.660.739</b> | <b>3.075.072.592</b> |

| <b>11- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại:</b>  | <b>31/03/2015</b> | <b>31/03/2014</b> |
|--|-------------------|-------------------|
| - 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   | -                 | -                 |

**12- Kết quả kinh doanh giữa hai kỳ báo cáo (Quý 01 năm 2014 và Quý 01 năm 2015)**

|  |                         |
|--|-------------------------|
| - Lợi nhuận sau thuế Quý 01 năm 2014                                     | 10.847.851.523 đồng     |
| - Lợi nhuận sau thuế Quý 01 năm 2015                                     | 11.767.680.434 đồng     |
| <b>- Lợi nhuận sau thuế Quý 01 năm 2015 tăng so với Quý 01 năm 2014:</b> | <b>919.828.911 đồng</b> |

Tương đương tăng 8.47% so với cùng kỳ năm trước.

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

Trong Quý 01 năm 2015, HĐQT và Ban Tổng giám đốc đã hoạch định kế hoạch cụ thể cho từng khối lượng công việc. Từ đó các đơn vị thi công phát huy tối đa năng lực của đơn vị mình, đẩy nhanh tiến độ thi công các công trình; việc lập hồ sơ nghiệm thu xác định khối lượng hoàn thành kịp thời và thu hồi vốn nhanh, giảm được chi phí; dòng tiền lưu hành tốt.



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

1- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai

Đơn vị tính: Đồng

31/03/2015

31/03/2014

|  |   |   |
|--|---|---|
| - 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:  | - | - |
| - Các giao dịch phi tiền tệ khác:  |   |   |
| 2- Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng   |   |   |
| 3- Số tiền đi vay thực thu trong kỳ  | - | - |
| - Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường  | - | - |
| - Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường  |   |   |
| - Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi  | - | - |
| - Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả   |   |   |
| - Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ và REPO chứng khoán                               | - | - |
| - Tiền thu từ đi vay dưới hình khác  |   |   |
| 4- Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ  |   |   |
| - Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường   |   |   |
| - Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường  |   |   |
| - Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi  |   |   |
| - Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả   | - | - |
| - Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ và REPO chứng khoán                          |   |   |
| - Tiền trả nợ gốc vay dưới hình khác   |   |   |

**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"(1):.....

**a) Báo cáo bộ phận**

*Theo lĩnh vực kinh doanh*

|  | <u>Hoạt động xây lắp</u> | <u>Hoạt động khác</u> | <u>Tổng cộng toàn<br/>doanh nghiệp</u> |
|--|--------------------------|-----------------------|--|
|  | VNĐ                      | VNĐ                   | VNĐ                                    |
| Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài | 395.952.499.889          |                       | 395.952.499.889                        |

*Theo lĩnh vực địa lý*

|  | <u>Miền Nam</u> | <u>Miền Bắc, Miền trung, Tây<br/>Nguyên và Nước ngoài</u> | <u>Tổng cộng toàn<br/>doanh nghiệp</u> |
|--|-----------------|---|--|
|  | VNĐ             | VNĐ   | VNĐ                                    |
| Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài | 177.746.391.489 | 218.206.108.400   | 395.952.499.889                        |

**b - 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:

| <u>Stt</u> | <u>Các bên liên quan</u>   | <u>Mối quan hệ</u> | <u>Nội dung nghiệp vụ</u> | <u>Giá trị giao dịch</u> |
|------------|--|--------------------|---------------------------|--------------------------|
| 1          | Tổng công ty lắp máy Việt Nam  | Công ty mẹ         | Doanh thu thực hiện       | 139.607.620.881          |
|            | <i>Lọc dầu Nghi sơn:- Lắp đặt hệ thống ống ngầm khu vực Zone 1 &amp; Zone 2 - 250614/LILAMA</i>                          |                    |                           | 34.314.630.506           |
|            | <i>Lọc dầu Nghi sơn:- Chế tạo JIGS phục vụ LD 16 bồn - 060814/LILAMA-LI.18</i>   |                    |                           | 4.448.584.000            |
|            | <i>Lọc dầu Nghi sơn:- Chế tạo, LD ống và sơn ống gói SMP1A tại PR- H.Phòng- 031114.02/LILAMA-LI.18</i>                   |                    |                           | 5.824.015.400            |
|            | <i>Lọc dầu Nghi sơn:- Chế tạo, LD, làm sạch và sơn bồn chứa dầu thô 151-TK007 &amp; 008 - 031114.03/LILAMA-LI.18</i>     |                    |                           | 3.999.968.482            |
|            | <i>Lọc dầu Nghi sơn:- Tiếp nhận, bốc xếp đóng gói hàng hóa tại PR- H.Phòng- 031114.04/LILAMA-LI.18</i>                   |                    |                           | 5.488.980.000            |
|            | <i>NM nhiệt điện Thái bình II: - Lắp đặt lò hơi &amp; thiết bị - 160914/LILAMA-LILAMA18</i>                              |                    |                           | 9.665.061.832            |
|            | <i>NM điện Mông dương 1:- Lắp đặt thiết bị, ống nối, ống ngầm bảo ôn và sơn ống (300113/Lilama-LI.18)</i>                |                    |                           | 14.262.581.596           |
|            | <i>NM điện Mông dương 1:- Thi công hệ thống thiết bị đo lường, điều khiển (180913/Lilama-LI.18)</i>                      |                    |                           | 2.748.867.542            |
|            | <i>NM điện Mông dương 1:- LD toàn bộ bảo ôn BOP NM điện Mông dương 1 - 200514/LILAMA-LI.18</i>                           |                    |                           | 6.423.623.361            |
|            | <i>NM điện Mông dương 2:- Lắp đặt hệ thống thải xỉ, KCT nhà tuabin và KV phụ trợ số 270312/Lilama</i>                    |                    |                           | 4.221.012.420            |
|            | <i>NM điện Mông dương 2:- Cung cấp nhân lực cho việc lắp dựng nhà STG-281212/LILAMA-LI.18</i>                            |                    |                           | 515.644.994              |
|            | <i>Dự án Vũng áng 1:- CC, CT LD KCT lò hơi, turbine &amp; coal bunker quạt thông gió cấp 2 và quạt khói (HD1683/LLM)</i> |                    |                           | 2.644.659.312            |
|            | <i>Dự án Vũng áng 1:- Thông rửa hóa chất lò hơi, thiết bị chạy thử hệ thống xử lý nước - 301211/LLM-LLM18</i>            |                    |                           | 3.312.191.257            |
|            | <i>Dự án Vũng áng 1:- Hỗ trợ công tác vận hành chạy thử - 250314/Lilama</i>  |                    |                           | 4.705.627.377            |
|            | <i>Formosa Hà Tĩnh:- Chế tạo kết cấu &amp; tổ hợp thiết bị máy đánh đồng &amp; máy phá đồng - 190313/Lilama</i>          |                    |                           | 37.032.172.802           |

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

| <u>Stt</u> | <u>Các bên liên quan</u>          | <u>Mối quan hệ</u>               | <u>Nội dung nghiệp vụ</u> | <u>Phải thu/(Phải trả)</u> |
|------------|-----------------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------|
| 1          | Tổng Công ty lắp máy Việt Nam     | Công ty mẹ                       | Phải thu khách hàng       | 109.828.696.530 ✓          |
|            |                                   |                                  | Người mua trả tiền trước  | (78.371.287.385) ✓         |
|            |                                   |                                  | Phải trả người bán        | (3.615.198.200) ✓          |
|            |                                   |                                  | Phải thu khác             | 76.979.070 ✓               |
|            |                                   |                                  | BHXXH công nhân biệt phái | 46.573.051 ✓               |
| 2          | Công ty CP Lilama 7               | Đơn vị thành viên trong Tổng Cty | Phải thu khách hàng       |                            |
| 3          | Cty cổ phần cơ khí lắp máy Lilama | Đơn vị thành viên trong Tổng Cty | Phải trả người bán        | (2.161.957.037) ✓          |
| 4          | Cty cổ phần cơ khí lắp máy Lilama | Đơn vị thành viên trong Tổng Cty | Trả trước người bán       | 294.173.475 ✓              |
| 5          | Cty cổ phần Lisemco 2             | Đơn vị thành viên trong Tổng Cty | Trả trước người bán       | 240.614.591 ✓              |
| 6          | Công ty CP Lilama 10              | Đơn vị thành viên trong Tổng Cty | BHXXH công nhân biệt phái | (53.255.925) ✓             |
| 7          | Công ty CP Lilama 69.3            | Đơn vị thành viên trong Tổng Cty | BHXXH công nhân biệt phái | (21.904.657) ✓             |
| 8          | Cty cổ phần cơ khí lắp máy Lilama | Đơn vị thành viên trong Tổng Cty | BHXXH công nhân biệt phái | 40.915.850 ✓               |

| c . Công cụ tài chính              | Giá trị ghi sổ         |                        | Giá trị hợp lý         |                        |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|                                    | 31/03/2015<br>đồng     | 01/01/2015<br>đồng     | 31/03/2015<br>đồng     | 01/01/2015<br>đồng     |
| <b>Tài sản tài chính</b>           |                        |                        |                        |                        |
| Tiền và các khoản tương đương tiền | 126.277.902.789        | 183.945.216.041        | 126.277.902.789        | 183.945.216.041        |
| Phải thu khách hàng                | 288.557.604.912        | 259.073.194.967        | 266.211.023.283        | 236.726.613.338        |
| Phải thu khác                      | 52.269.612.561         | 44.627.729.202         | 47.187.267.373         | 39.545.384.014         |
| <b>Cộng</b>                        | <b>467.105.120.262</b> | <b>487.646.140.210</b> | <b>439.676.193.445</b> | <b>460.217.213.393</b> |
| <b>Nợ phải trả tài chính</b>       |                        |                        |                        |                        |
| Phải trả người bán                 | 13.606.406.946         | 10.485.733.521         | 13.606.406.946         | 10.485.733.521         |
| Các khoản phải trả khác            | 126.415.841.077        | 106.673.641.185        | 126.415.841.077        | 106.673.641.185        |
| Chi phí phải trả                   | 8.737.812.709          | 25.874.994.370         | 8.737.812.709          | 25.874.994.370         |
| Các khoản vay                      | 692.539.585.306        | 645.063.911.177        | 692.539.585.306        | 645.063.911.177        |
| <b>Cộng</b>                        | <b>841.299.646.038</b> | <b>788.098.280.253</b> | <b>841.299.646.038</b> | <b>788.098.280.253</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 phần 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.

#### d . Tài sản đảm bảo

Công ty có tài sản đảm bảo thế chấp cho các đơn vị khác tại ngày 31/03/2015

#### e . 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.

**f . 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>  | <b>759.891.991.493</b>     | <b>81.407.654.545</b>   | <b>841.299.646.038</b> |
| Các khoản vay      | 611.131.930.761 /          | 81.407.654.545 /        | 692.539.585.306 /      |
| Phải trả người bán | 13.606.406.946 /           |                         | 13.606.406.946 /       |
| Chi phí phải trả   | 8.737.812.709 /            |                         | 8.737.812.709 /        |
| Phải trả khác      | 126.415.841.077 /          |                         | 126.415.841.077 /      |
| <b>Số đầu năm</b>  | <b>717.250.320.453</b>     | <b>70.847.959.800</b>   | <b>788.098.280.253</b> |
| Các khoản vay      | 574.215.951.377 /          | 70.847.959.800 /        | 645.063.911.177 /      |
| Phải trả người bán | 10.485.733.521 /           |                         | 10.485.733.521 /       |
| Chi phí phải trả   | 25.874.994.370 /           |                         | 25.874.994.370 /       |
| Phải trả khác      | 106.673.641.185 /          | -                       | 106.673.641.185 /      |

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.

**g . 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

**h 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.

**i 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.

**j 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):

a/ Căn cứ thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài Chính về việc: Hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp, có hiệu lực áp dụng sau 45 ngày kể từ ngày ký và áp dụng cho năm tài chính bắt đầu hoặc sau ngày 01/01/2015

Căn cứ quy định tại mục 31, chuẩn mực kế toán số 21 trình bày báo cáo tài chính: ' Khi thay đổi cách trình bày hoặc cách phân loại các khoản mục trong báo cáo tài chính, thì phải phân loại lại các số liệu so sánh nhằm đảm bảo khả năng so sánh với kỳ hiện tại và trình bày tính chất số liệu và lý do việc phân loại lại

Công ty đã trình bày lại số liệu đầu kỳ trên Bảng cân đối kế toán chi tiết như sau:

| Khoản mục trên Bảng cân đối kế toán | Mã số | Số liệu tại ngày          | Thay đổi         | Mã số trình bày lại | Số liệu tại ngày         |
|-------------------------------------|-------|---------------------------|------------------|---------------------|--------------------------|
|                                     |       | 31/12/2014 (Số kiểm toán) |                  |                     | 31/12/2014 trình bày lại |
|                                     |       | VND                       |                  |                     | VND                      |
| Các khoản phải thu ngắn hạn         | 130   | 297.469.159.728           | 22.307.713.825   | 130                 | 319.776.873.553          |
| Các khoản phải thu khác             | 135   | 13.876.623.457            | 22.307.713.825   | 136                 | 36.184.337.282           |
| Tài sản ngắn hạn khác               | 150   | 26.737.994.628            | (22.307.713.825) | 150                 | 4.430.280.803            |
| Tài sản ngắn hạn khác               | 158   | 22.307.713.825            | (22.307.713.825) | 155                 | -                        |
| Các khoản phải thu dài hạn          | 210   | -                         | 8.443.391.920    | 210                 | 8.443.391.920            |
| Phải thu dài hạn khác               | 218   | -                         | 8.443.391.920    | 216                 | 8.443.391.920            |
| Tài sản cố định                     | 220   | 158.963.648.312           | (1.889.316.315)  | 220                 | 157.074.331.997          |
| Tài sản dở dang dài hạn             |       |                           | 1.889.316.315    | 240                 | 1.889.316.315            |
| Chi phí xây dựng cơ bản dở dang     | 230   | 1.889.316.315             | -                | 242                 | 1.889.316.315            |
| Tài sản dài hạn khác                | 260   | 43.728.258.427            | (8.443.391.920)  | 260                 | 35.284.866.507           |
| Tài sản dài hạn khác                | 268   | 8.443.391.920             | (8.443.391.920)  | 268                 | -                        |
| Nợ ngắn hạn                         | 310   | 1.144.840.724.308         | 5.855.375.854    | 310                 | 1.150.696.100.162        |
| Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn   |       |                           | 5.855.375.854    | 318                 | 5.855.375.854            |
| Nợ dài hạn                          | 330   | 76.703.335.654            | (5.855.375.854)  | 330                 | 70.847.959.800           |
| Doanh thu chưa thực hiện            | 338   | 5.855.375.854             | (5.855.375.854)  |                     | -                        |
| Quỹ đầu tư phát triển               | 417   | 47.357.063.398            | 12.387.099.734   | 418                 | 59.744.163.132           |
| Quỹ dự phòng tài chính              | 418   | 12.387.099.734            | (12.387.099.734) |                     | -                        |

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

7- Những thông tin khác (3):.....

## 7.1 Chi tiết phải thu khách hàng đến ngày 31/03/2015

Đơn vị tính: Đồng

| Stt | Diễn giải  | Số tiền        | Ghi chú |
|-----|--|----------------|---------|
| 1   | Công ty TNHH SANKYU:- Lắp đặt thiết bị xưởng cán thép NM thép Vinakyoei (VINA2014-1)                                       | 1.259.490.666  |         |
| 2   | Cty CP chế tạo giàn khoan dầu khí:- Thi công các khối KC thuộc DA đóng mới giàn khoan tự nâng Tam Đảo 05 (CN.0114008-GK02) | 17.507.871.879 |         |
| 3   | 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  |         |
| 4   | Công ty TNHH DANIELI:- Gia công kết cấu thép - 14000210 OE   | 1.526.731.101  |         |
| 5   | 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)      | 17.647.856.410 |         |
| 6   | Cty CP xi măng Đồng Lâm:- SX và lắp dựng KCT cho tháp trao đổi nhiệt và ống khói chính XM Đồng Lâm (03/2012)               | 6.977.769.018  |         |
| 7   | Cty 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)           | 9.643.150.544  |         |
| 8   | Cty CP xi măng Đồng Lâm:- SX & xây dựng KCT các hạng mục kho phụ gia XM Đồng Lâm (11/2013/HĐLĐ)                            | 4.568.145.888  |         |
| 9   | Cty CP xi măng Đồng Lâm:- LĐ đường ống hệ thống cấp nước và xử lý nước thải XM Đồng Lâm - 23/2013/HĐLĐ                     | 1.001.191.586  |         |
| 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:- Tư vấn thiết kế, CCVT & LĐ hệ thống máy biến áp - 10-117                             | 1.194.049.850  |         |
| 12  | Cty TNHH MTV Giấy Sài Gòn - Mỹ Xuân:- CC và LĐ hoàn thiện thiết bị dây chuyền PM 4 Rewinder - 12.LM18.HĐKT-64              | 7.768.683.945  |         |
| 13  | Cty TNHH MTV Giấy Sài Gòn - Mỹ Xuân:- Cung cấp Pipe và fitting cho hệ thống hơi PM6 & PM10 (01.11/SGMX)                    | 1.080.858.000  |         |
| 14  | Công ty Holcim Việt nam - Hòn Chông:- Cung cấp và lắp đặt đồng hồ nước (HĐ: 13016/HNPJ/2013 ngày 14/01/2013)               | 1.011.182.040  |         |
| 15  | Công ty Holcim Việt nam - Hòn Chông:- CCNC bảo trì thiết bị (từ 2013)  | 5.345.767.510  |         |
| 16  | Công ty Holcim Việt nam - Hòn Chông:- CCNC đại tu lò 2013 - 14043/HNPC/2014  | 1.035.355.200  |         |
| 17  | Công ty TNHH KIMBERLY-CLARK - Lắp đặt thiết bị BD 10 - 4516093927  | 2.027.000.000  |         |
| 18  | Công ty CP LILAMA 7: - Cung cấp một số vật tư cho NM thép Formosa - 13/LM18/HĐMB-01  | 1.689.989.297  |         |
| 19  | Cty TNHH phân bón QT năm sao Campuchia:- LĐ, chạy thử của 2 dây chuyền sản xuất phân bón NPK - 12.LM18.HĐKT-90             | 2.078.569.456  |         |
| 20  | Torishima (HongKong):- Hệ thống LOT4 MCW TPP/M- Dự án Vũng áng 1 (137/Torishima, ngày 17/12/09)                            | 11.908.497.224 |         |
| 21  | Công ty thép Vinakyoei:- Chế tạo và lắp đặt hệ thống gom bụi NM thép Vinakyoei (EP-C-M-537)                                | 5.826.728.000  |         |

| Stt | Diễn giải  | Số tiền                | Ghi chú |
|-----|--|------------------------|---------|
| 22  | Công ty cổ phần xây lắp III petrolimex (PENJICO): Gói thầu số 4 kho xăng dầu ngoại quan Vân Phong (HĐKT 84/HD-XL3)           | 4.443.153.177          |         |
| 23  | CTY CP xi măng Hà Tiên 1:- XM Bình Phước:- Cung cấp gia công chế tạo & LĐTĐ cải tạo 2 kho tròn (11-123)                      | 7.110.640.800          |         |
| 24  | CTY CP xi măng Hà Tiên 1:- XM Bình Phước:- Tháo dỡ VC thiết bị từ mỏ đá Vĩnh Tân - 13-LM18 HĐKT- 118                         | 2.017.271.374          |         |
| 25  | CTY CP xi măng Hà Tiên 1:- XM Bình Phước:- CCNC dịch vụ sửa chữa - 14.LM18.HĐKT-01   | 1.023.085.969          |         |
| 26  | CTY CP xi măng Hà Tiên 1:- Kiên Lương:- GC chế tạo mới lò con, lò nung số 1 - 218/14-CCVT                                    | 1.538.893.600          |         |
| 27  | CTY CP xi măng Hà Tiên 1:- Kiên Lương:- Thay support di động lò 1 - 146/HĐSC/NMKL  | 1.048.041.999          |         |
| 28  | CTY CP xi măng Hà Tiên 1:- Phú Hữu:- Thi công gói thầu số 8: Lắp đặt thiết bị cơ điện (33/HT1)                               | 1.449.575.287          |         |
| 29  | Kocks Krane GmbH:- CC, chế tạo tổ hợp sơn phủ lớp cuối cùng cho 1 cầu STS - 73015-01   | 4.406.518.482          |         |
| 30  | 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)   | 18.132.630.627         |         |
| 31  | Kamadhenu Ventures Ltd:- CCVT, gia công lắp đặt kết cấu thép NM đường Cambodia (HĐ: KVCL/LM18.HĐKT-02 ngày 01/08/2011)       | 3.194.145.382          |         |
| 32  | Kamadhenu Ventures Ltd:- Lắp đặt bảo ôn thiết bị NM đường Cambodia (HĐ: KVCL/LM18.HĐKT-04)                                   | 1.938.953.291          |         |
| 33  | TCT LILAMA:- Lắp đặt ống nổi, ống ngầm, bảo ôn và sơn ống DA Mông Dương 1 (HĐ 300113/HĐKT)                                   | 25.018.864.425         |         |
| 34  | TCT LILAMA:- Thi công hệ thống thiết bị đo lường, điều khiển DA Mông Dương 1 (180913/Lilama-LI.18)                           | 3.674.181.452          |         |
| 35  | TCT LILAMA:- Lắp đặt bảo ôn thiết bị và bảo ôn đường ống Bop NM điện Mông dương 1 (200514/LILAMA-LI.18)                      | 4.235.238.873          |         |
| 36  | TCT LILAMA:- LĐTĐ HT thải xỉ, KCT nhà Tuabin và khu vực phụ trợ NM điện Mông Dương 2 (HĐ 270312/LILAMA-LI.18)                | 9.271.690.119          |         |
| 37  | TCT LILAMA:- Chế tạo kết cấu & tổ hợp thiết bị máy đánh đồng & máy phá đồng Formosa Hà Tĩnh - 190313/Lilama                  | 6.031.440.522          |         |
| 38  | TCT LILAMA:- Lắp đặt hệ thống ống ngầm khu vực Zone 1 & Zone 2 NM Lọc dầu Nghi Sơn - 250614/LILAMA-LI.18                     | 15.166.457.061         |         |
| 39  | TCT LILAMA:- CC, CT LĐTĐ KCT lò hơi, turbine & coal bunker quạt thông gió cấp 2 và quạt khói NM điện Vũng áng 1 (HĐ1683/LLM) | 15.677.884.922         |         |
| 40  | TCT LILAMA:- CC, CT & lắp đặt 2 bồn nước RW5B và RW5C NM điện Vũng áng 1 (HĐ1682/LLM)  | 1.267.559.603          |         |
| 41  | TCT LILAMA:- CC, Chế tạo TB& KCT hệ thống vận chuyển than NM điện Vũng áng 1(HĐKT 140611/LLM)                                | 1.305.380.053          |         |
| 42  | TCT LILAMA:- Thông rửa hóa chất lò hơi, thiết bị dự án Nhà máy điện Vũng áng 1 (HD301211/LILAMA-LILAMA18)                    | 22.720.528.625         |         |
| 43  | TCT LILAMA:- Cung cấp bảo ôn phần còn lại dự án Nhà máy điện Vũng áng 1 (HD250512/LILAMA-LILAMA18)                           | 2.218.345.942          |         |
| 44  | Các khách hàng khác  | 31.329.985.884         |         |
|     | <b>Tổng cộng</b>   | <b>288.557.604.912</b> | ✓       |

7.2 Chi tiết khoản người mua trả tiền trước đến ngày 31/03/2015

| Stt | Diễn giải  | Số tiền        | Ghi chú |
|-----|--|----------------|---------|
| 1   | Cty TNHH Bulk Engineering Pty:- Gia công KCT - PO: 00002198  | 1.799.774.000  |         |
| 2   | Công ty TNHH Linde Viet Nam:- CCVT, GC và giao hàng KCT quạt phun, đường ống thổi và hố thoát xả (PO 0012DH8840 SUP 002) | 901.187.832    |         |
| 3   | Schade Lagertecnik:- Hạ hàng, vận chuyển, lưu kho rail và container - Formosa Hà Tĩnh - PO: 927015                       | 4.330.915.494  |         |
| 4   | Schade Lagertecnik:- LD 2 máy cào bán khung & 2 xe chuyển liệu - Formosa Hà Tĩnh - PO: 927259 , PO: 927260               | 19.777.572.624 |         |
| 5   | enova Takraf:- GC chế tạo 5 cái cào cho Maaden - 035/45143940  | 5.024.520.000  |         |
| 6   | Cty CP hữu hạn Vedan:- GC và LD hệ thống đường ống hơi cho lò đốt than NM bột ngọt Vedan (W3-0082-011)                   | 840.521.400    |         |
| 7   | Công ty TNHH DANIELI:- GC chế tạo KCT, Hopper, Silos - 13000271 OE   | 1.820.720.000  |         |
| 8   | Công ty TNHH DANIELI:- Gia công kết cấu thép - 14082026 OL   | 1.950.043.056  |         |
| 9   | Công ty TNHH DANIELI:- Gia công kết cấu thép - 14714065 OE, 14714078 OE, 14714093 OE, 14714138 OE                        | 1.241.774.310  |         |
| 10  | Công ty TNHH DANIELI:- Gia công kết cấu thép - 14000769 OE   | 4.042.912.500  |         |
| 11  | Công ty TNHH DANIELI:- Gia công kết cấu thép - 14082034 OL   | 1.108.646.490  |         |
| 12  | Công ty TNHH DANIELI:- Gia công & vận chuyển 56 ASME - 14082038 OL   | 1.057.293.510  |         |
| 13  | Công ty TNHH DANIELI:- GC chế tạo giao hàng FOB - 14463146 OE  | 1.310.283.450  |         |
| 14  | Công ty TNHH DANIELI:- GC chế tạo giao hàng FOB - 14995015 OL  | 1.391.117.500  |         |
| 15  | Cty CP xi măng Đồng Lâm:- CCVT, lắp đặt KCT của một số hạng mục XM Đồng Lâm - 42/2013/HĐLĐ                               | 3.827.917.190  |         |
| 16  | 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  |         |
| 17  | Cty TNHH MTV Giấy Sài Gòn - Mỹ Xuân:- CCVT, LD thiết bị dây chuyển xeo Tissue (10-064)                                   | 2.317.201.630  |         |
| 18  | Redecam Group (Italia):- Cung cấp lắp KCT lọc bụi - 20130901 ngày 26/09/2013   | 4.108.639.310  |         |
| 19  | Redecam Group (Italia):- Chế tạo KCT và giao hàng FOB- 20141146  | 8.372.082.952  |         |
| 20  | Redecam Group (Italia):- Gia công KCT lọc bụi túi - 20141249   | 1.300.588.200  |         |
| 21  | Cty cổ phần Tân Thành Mỹ:- LD thiết bị dây chuyển SX Vôi 2 công suất 100.000Tấn/năm - 70/HD-TTM                          | 3.970.670.739  |         |
| 22  | Công ty CP Vinh Nam:- Chế tạo bồn áp lực - 01/2014-VINH NAM/LM18   | 896.183.635    |         |
| 23  | Kocks Krane Gmbh:- CC, chế tạo tổ hợp sơn phủ lớp cuối cùng cho 1 cầu STS - 73018-01                                     | 5.472.758.760  |         |
| 24  | Kocks Krane Gmbh:- CC, chế tạo tổ hợp sơn phủ lớp cuối cùng cho 1 cầu STS - 73016/17                                     | 10.945.517.520 |         |
| 25  | Kocks Krane Gmbh:- GC KCT cho 2 máy trung chuyển cho Kocks (Công văn trúng thầu)   | 9.809.163.000  |         |
| 26  | Kocks Krane Gmbh:- CC, chế tạo tổ hợp sơn phủ lớp cuối cùng cho 1 cầu STS - 71113  | 4.929.302.736  |         |
| 27  | LD Việt- Nga Vietsovperto:- Thi công, chế tạo khối thượng tầng Flare boom BK Thiên Ưng - 0981/14/T-N3                    | 24.872.988.638 |         |
| 28  | LD Việt- Nga Vietsovperto:- Phục hồi sơn cam KCKL phần trên giàn CCP3 - 0792/14/T-N3/KT1-LILAMA18                        | 999.634.000    |         |
| 29  | FLSMIDTH Wadgassen GMBH Karl-Koch-Strasse: Phát sinh nhà máy điện Vũng Áng 1   | 1.591.188.806  |         |



| Stt              | Diễn giải  | Số tiền                | Ghi chú |
|------------------|--|------------------------|---------|
| 30               | Cty TNHH Hamworthy Combustion:- GC, VC và giao hàng ống khói đầu đốt NM Lọc dầu Nghi Sơn - 14322-1706-03-R0      | 20.792.574.200         |         |
| 31               | John Zing Company:- Gia công ống khói, đóng gói và giao hàng FAS tại cảng Cát Lái (PO 5194110)                   | 994.896.284            |         |
| 32               | Cty TNHH Interfloor:- Cho thuê nhân công lắp Silô  | 1.130.285.745          |         |
| 33               | Cty TNHH Interfloor:- Nhà kho mở rộng (LLM18/T2/WH-Ext/001A, 002A)   | 868.348.542            |         |
| 34               | TCT LILAMA:- CF đến bù, chuyển nhượng mặt bằng nhà Xưởng GC-CK Thủ Đức   | 4.000.000.000          |         |
| 35               | TCT LILAMA:- Lắp đặt lò hơi và thiết bị phụ trợ cho tổ máy 1 NM nhiệt điện Thái Bình 2 - 160914/LILAMA-LILAMA18  | 14.824.596.054         |         |
| 36               | TCT LILAMA:- VC KCT, thi công xây dựng kho kín, kho lạnh NM nhiệt điện Thái Bình 2 - 011214/LILAMA-LILAMA18      | 1.807.521.902          |         |
| 37               | TCT LILAMA:- LD, chạy thử 14 máy đánh đồng, phá đồng cho HT nguyên liệu thô Formosa Hà Tĩnh - 061213/LILAMA-LI18 | 3.121.000.000          |         |
| 38               | TCT LILAMA:- Lắp đặt KCT & thiết bị gói 1A NM Lọc dầu Nghi Sơn - 031114.01/LILAMA-LI.18                          | 17.502.633.265         |         |
| 39               | TCT LILAMA:- Chế tạo, LD ống & sơn hoàn thiện gói SMP1A NM Lọc dầu Nghi Sơn - 031114.02/LILAMA-LI.18             | 5.651.539.960          |         |
| 40               | TCT LILAMA:- LD làm sạch & sơn bồn chứa dầu 151-TK-007& 008 NM Lọc dầu Nghi Sơn - 031114.03/LILAMA-LI.18         | 27.931.138.644         |         |
| 41               | 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          |         |
| 42               | RAPAT CORPORATION:- Gia công thiết bị silô NM bột mỳ Interflour (ngày 9/11/2007)                                 | 2.601.157.683          |         |
| 43               | Các khách hàng khác  | 12.531.929.574         |         |
| <b>Tổng cộng</b> |  | <b>246.814.624.432</b> |         |

### 7.3 Lương và Thù lao hội đồng quản trị, ban kiểm soát, thư ký Quý 01 năm 2015

| Stt              | Họ và tên         | Chức danh       | Tiền lương         | Thù lao            | Ghi chú |
|------------------|-------------------|-----------------|--------------------|--------------------|---------|
| 1                | Lê Quốc An        | Chủ tịch HĐQT   | 84.458.192         | 25.800.000         |         |
| 2                | Trần Sỹ Quỳnh     | Thành viên HĐQT | 72.130.730         | 19.350.000         |         |
| 3                | Trần Quốc Toàn    | Thành viên HĐQT | 65.967.000         | 19.350.000         |         |
| 4                | Nguyễn Phương Anh | Thành viên HĐQT | 83.361.288         | 19.350.000         |         |
| 5                | Cao Nguyên Soái   | Thành viên HĐQT | 86.102.210         | 19.350.000         |         |
| 6                | Phan Hồng Tuấn    | Thư ký HĐQT     | 57.761.607         | 12.900.000         |         |
| 7                | Đỗ Xuân Trường    | Trưởng BKS      | -                  | 19.350.000         |         |
| 8                | Phạm Tuấn Anh     | Thành viên BKS  | 62.863.380         | 12.900.000         |         |
| 9                | Dương Thu Hồng    | Thành viên BKS  | 65.499.403         | 12.900.000         |         |
| <b>Tổng cộng</b> |                   |                 | <b>578.143.810</b> | <b>161.250.000</b> |         |

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập Ngày 20 tháng 04 năm 2015



Tổng Giám Đốc  
TRẦN SỸ QUỲNH  
Trang 28

Đinh Thị Thanh Hương

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
TRẦN QUỐC TOẢN

**THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC**

Từ ngày 01/01/2015 đến ngày 31/03/2015

ĐVT: VN đồng

| Nội dung                                      | Số dư đầu kỳ          | Số phát sinh trong kỳ |                       | Số dư cuối kỳ        |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
|   |                       | Số phải nộp           | Số đã nộp             |                      |
| <b>A. Thuế và các khoản phải nộp</b>          | <b>11.188.505.033</b> | <b>20.000.125.299</b> | <b>26.123.125.233</b> | <b>5.065.505.099</b> |
| <b>I. Thuế</b>                                | <b>11.188.505.033</b> | <b>19.904.591.733</b> | <b>26.123.125.233</b> | <b>4.969.971.533</b> |
| 1. Thuế GTGT hàng bán nội địa                 | 6.201.343.756         | 6.125.545.952         | 11.101.570.459        | 1.225.319.249        |
| 2. Thuế VAT hàng nhập khẩu                    |                       | 6.085.780.012         | 6.085.780.012         | -                    |
| 3. Thuế tiêu thụ đặc biệt                     |                       |                       |                       | -                    |
| 4. Thuế xuất, nhập khẩu                       |                       | 1.669.820.399         | 1.669.820.399         | -                    |
| 5. Thuế Thu nhập doanh nghiệp                 | 4.053.767.373         | 3.386.660.739         | 4.031.676.199         | 3.408.751.913        |
| 6. Thuế tài nguyên                            |                       |                       |                       | -                    |
| 7. Thuế nhà đất                               |                       | 37.700.432            | 37.700.432            | -                    |
| 8. Tiền thuê đất                              |                       |                       |                       | -                    |
| 9. Thuế môn bài                               |                       | 3.000.000             | 3.000.000             | -                    |
| 10. Thuế thu nhập cá nhân                     | 370.776.596           | 1.145.123.775         | 1.180.000.000         | 335.900.371          |
| 11. Các loại thuế khác                        | 562.617.308           | 1.450.960.424         | 2.013.577.732         | -                    |
| <b>II. Các khoản phải nộp khác</b>            | <b>-</b>              | <b>95.533.566</b>     | <b>-</b>              | <b>95.533.566</b>    |
| 1. Các khoản phụ thu                          | -                     |                       |                       | -                    |
| 2. Các khoản phí, lệ phí                      | -                     |                       |                       | -                    |
| 3. Các khoản phải nộp khác                    | -                     | 95.533.566            |                       | 95.533.566           |
| <b>B. Thuế và các khoản phải thu nhà nước</b> | <b>-</b>              | <b>-</b>              | <b>3.527.645.463</b>  | <b>3.527.645.463</b> |
| 1. Thuế GTGT còn được khấu trừ                |                       |                       | 3.329.786.060         | 3.329.786.060        |
| 2. Thuế và các khoản phải thu nhà nước        |                       |                       | 197.859.403           | 197.859.403          |
| - Thuế GTGT nộp thừa                          |                       |                       | 197.859.403           | 197.859.403          |