

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
LILAMA 45.4**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc Lập - Tự Do - Hạnh Phúc**

**Số: 19/CBTT**

V/v: Công bố thông tin BCTC quý 2/2015

Đồng Nai, ngày 17 tháng 07 năm 2015

## **CÔNG BỐ THÔNG TIN**

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước  
Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

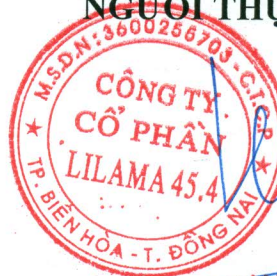
1. Tên Công ty Công ty Cổ phần Lilama 45.4
2. Mã chứng khoán: L44
3. Địa chỉ trụ sở chính: Xa lộ Hà Nội – P.Bình Đa – Tp.Biên Hòa - Đồng Nai
4. Điện thoại: 0613.838.188 Fax: 0613.838008
5. Người thực hiện công bố thông tin: **Hoàng Tuấn Anh**
6. Nội dung thông tin công bố:
  - 6.1- Báo cáo tài chính năm quý 2 năm 2015 của Công ty cổ phần Lilama 45.4 lập ngày 16 tháng 07 năm 2015 gồm: BCĐKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC
  - 6.2- Nội dung giải trình chênh lệch lợi nhuận so với cùng kỳ năm ngoái.
7. Địa chỉ Website đăng tải toàn nội dung Báo cáo tài chính quý 2 năm 2015 trên: [www.lilama454.com.vn](http://www.lilama454.com.vn)

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

**Nơi nhận:**

- Như trên
- Lưu

**NGƯỜI THỰC HIỆN CBTT**



**Kế Toán Trưởng**  
**Hoàng Tuấn Anh**

Số: 203/CT-TGD

V/v: Giải trình chênh lệch KQKD

Đồng Nai, ngày 16 tháng 07 năm 2015

**Kính gửi:** - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước  
- Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Căn cứ thông tư 52/2012/TT-BTC, ban hành ngày 05/04/2012 Hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán

Công ty Cổ phần Lilama 45.4 (Mã CK: L44) giải trình chênh lệch lợi nhuận giữa quý 2 năm 2014 và quý 2 năm 2015 trên Báo cáo tài chính như sau:

- Lợi nhuận sau thuế TNDN Quý 2/2014:	208.346.496 đồng
- Lợi nhuận sau thuế TNDN Quý 2/2015:	37.040.588 đồng
- Chênh lệch giảm:	171.305.908 đồng

Nguyên nhân chênh lệch giảm

- + Các dự án tập trung công tác hoàn thiện và quyết toán công trình, công việc mất nhiều thời gian, khối lượng nghiệm thu thấp, chi phí phát sinh nhiều
- + Một số công trình tiến độ thi công kéo dài, công tác nghiệm thu chậm (Thủy điện Thác Mơ mở rộng, Thủy điện Vĩnh Hà, Thủy điện A Roàng ...) dẫn đến doanh thu giảm.
- + Chi phí quản lý và lãi vay chiếm tỷ lệ cao.

Chi phí tăng làm cho lợi nhuận giảm theo. Công ty cổ phần Lilama 45.4 báo cáo với Ủy ban chứng khoán Nhà nước, Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội và các cổ đông được biết.

Nơi nhận:  
-UBCKNN  
-Sở GDCK Hà Nội  
-Lưu



*Nguyễn Bá Hùng*

**DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>TÀI SẢN</b>			-	-
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>315,728,089,195</b>	<b>296,351,070,997</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>6,504,954,395</b>	<b>8,723,738,919</b>
1. Tiền	111		6,504,954,395	8,723,738,919
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</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		-	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>68,847,736,802</b>	<b>81,288,137,120</b>
1. Phải thu ngắn hạn khách hàng	131		61,210,555,778	75,706,392,939
2. Phải trả người bán ngắn hạn	132		7,849,391,913	5,732,969,827
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		1,394,280,155	1,455,265,398
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1,606,491,044)	(1,606,491,044)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>240,332,429,231</b>	<b>206,301,667,338</b>
1. Hàng tồn kho	141		240,832,951,482	206,802,189,589
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(500,522,251)	(500,522,251)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>42,968,767</b>	<b>37,527,620</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		42,968,767	4,334,060
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	33,193,560
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>19,813,501,441</b>	<b>21,531,848,203</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực 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		-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>17,647,333,470</b>	<b>19,232,670,764</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>		<b>14,665,833,470</b>	<b>16,251,170,764</b>
- Nguyên giá	222		75,288,003,385	74,887,071,385
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(60,622,169,915)	(58,635,900,621)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-

<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>		<b>2,981,500,000</b>	<b>2,981,500,000</b>
- Nguyên giá	228		2,981,500,000	2,981,500,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-	-
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>1,089,251,533</b>	<b>1,080,328,963</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1,089,251,533	1,080,328,963
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư .....	252		-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>1,076,916,438</b>	<b>1,218,848,476</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		1,076,916,438	1,218,848,476
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>335,541,590,636</b>	<b>317,882,919,200</b>
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>276,910,549,344</b>	<b>259,276,137,045</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>276,910,549,344</b>	<b>259,276,137,045</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		33,793,950,737	31,390,528,012
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		51,100,493,377	40,968,404,233
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		2,791,510,834	4,743,076,046
4. Phải trả người lao động	314		9,022,599,000	3,805,716,000
5. Chi phí phải trả	315		4,105,511,504	9,393,385,414
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		13,869,881,857	13,576,641,023
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		161,666,405,376	154,831,778,944
11. Dự phòng tài chính ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		560,196,659	566,607,373
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán trái phiếu chính phủ	324		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		-	-
1. Phải trả dài hạn người bán	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 dài hạn nội bộ	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		-	-
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 khoa học và công nghệ	343		-	-
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>58,631,041,292</b>	<b>58,606,782,155</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>58,631,041,292</b>	<b>58,606,782,155</b>

1. Vốn góp chủ sở hữu	411		40,000,000,000	40,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411A		40,000,000,000	40,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411B		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		3,520,000,000	3,520,000,000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(282,000,000)	(282,000,000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		11,312,609,884	11,176,461,075
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		2,521,537,801	2,487,500,599
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		1,558,893,607	1,704,820,481
- LNSN chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A			
- LNSN chưa phân phối kỳ này	421B			
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và 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>335,541,590,636</b>	<b>317,882,919,200</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU



Phan Thị Thanh Thủy

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Hoàng Tuấn Anh



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Bá Sừng

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 45.4

Địa chỉ: Xa lộ Hà Nội - P.Bình Đa, TP. Biên Hòa - Đồng Nai

Tel: 061.3838188 Fax: 061.3838008

Báo cáo tài chính

Quý 2 năm tài chính 2015

Mẫu số: Q-02d

## DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý 2 năm 2015	Quý 2 năm 2014	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2 Năm 2015	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2 Năm 2014
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		22,992,396,854	63,036,420,264	54,224,464,467	100,181,523,321
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)</b>	<b>10</b>		<b>22,992,396,854</b>	<b>63,036,420,264</b>	<b>54,224,464,467</b>	<b>100,181,523,321</b>
4. Giá vốn hàng bán	11		14,603,845,608	55,421,969,056	39,396,623,402	86,311,831,565
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)</b>	<b>20</b>		<b>8,388,551,246</b>	<b>7,614,451,208</b>	<b>14,827,841,065</b>	<b>13,869,691,756</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		6,711,621	167,526,738	14,480,019	333,800,486
7. Chi phí tài chính	22		3,824,384,424	3,806,789,357	7,338,170,980	7,438,757,729
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3,822,834,424	3,806,789,357	7,336,620,980	7,438,757,729
8. Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		3,982,044,082	3,519,214,052	6,688,936,006	5,722,950,369
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+(21-22) - (25+26)}</b>	<b>30</b>		<b>588,834,361</b>	<b>455,974,537</b>	<b>815,214,098</b>	<b>1,041,784,144</b>
11. Thu nhập khác	31		-	-	-	15,000,000
12. Chi phí khác	32		515,255,214	133,634,407	622,923,574	290,363,181
<b>13. Lợi nhuận khác(40=31-32)</b>	<b>40</b>		<b>(515,255,214)</b>	<b>(133,634,407)</b>	<b>(622,923,574)</b>	<b>(275,363,181)</b>
<b>14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)</b>	<b>50</b>		<b>73,579,147</b>	<b>322,340,130</b>	<b>192,290,524</b>	<b>766,420,963</b>
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		36,538,559	113,993,634	86,342,101	227,410,512
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
<b>17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)</b>	<b>60</b>		<b>37,040,588</b>	<b>208,346,496</b>	<b>105,948,423</b>	<b>539,010,451</b>
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		-	-	-	-
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu(*)	71		9	52	27	135

NGƯỜI LẬP BIỂU

Phan Thị Thanh Thủy

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hoàng Tuấn Anh



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Bá Sừng

**DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT**

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm 2015)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm 2014)
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			-	-
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		82,534,372,578	154,686,659,681
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(68,769,439,312)	(104,834,816,279)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(12,023,097,000)	(19,796,787,000)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(7,336,620,980)	(7,358,361,729)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-	(796,506,166)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		163,609,900	302,247,400
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(3,636,716,161)	(6,668,435,814)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(9,067,890,975)</b>	<b>15,534,000,093</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			-	-
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	6,7,8,11	-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		14,480,019	333,501,486
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>14,480,019</b>	<b>333,501,486</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	21	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh	32	21	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		68,039,252,328	98,543,548,361
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(61,204,625,896)	(113,059,044,550)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21	-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>6,834,626,432</b>	<b>(14,515,496,189)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(2,218,784,524)</b>	<b>1,352,005,390</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		8,723,738,919	2,546,585,703
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>6,504,954,395</b>	<b>3,898,591,093</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU

Phan Thị Thanh Thủy

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hoàng Tuấn Anh



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Bá Sùng

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH** *Quý 2 năm 2015*

### **I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Vốn góp của các cổ đông
- 2- Lĩnh vực kinh doanh : Xây dựng
- 3- Ngành nghề kinh doanh : Xây lắp ...
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

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

- 1- Kỳ kế toán năm : Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Việt nam đồng (VND)

### **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 doanh nghiệp ban hành theo 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.

#### **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 ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

#### **3- Hình thức kế toán áp dụng:**

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính: Nhật ký chung

### **IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

#### **1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:**

##### *1.1- Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác:*

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 có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá mua vào của ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán (*Theo Thông tư 179/2012/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2012 quy định về việc ghi nhận, đánh giá, xử lý các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái trong doanh nghiệp*)

##### *1.2- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:*

#### **2- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính**

Các khoản đầu tư khác tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là “tương đương tiền”;
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn.
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc trên 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.

#### **3- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu**

Các khoản nợ phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo nếu có:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm (hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản ngắn hạn.
- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm (hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản dài hạn.



#### **4- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:**

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

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp đích danh.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

#### **5- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định**

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 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 25/04/2013 của Bộ Tài chính

Tài sản cố định vô hình là giá trị quyền sử dụng đất không xác định thời hạn nên không thực hiện trích khấu hao.

#### **6- Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ 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 sản xuất kinh doanh trong nhiều năm gồm:

- Công cụ dụng cụ sản xuất có giá trị lớn.
- Chi phí sửa chữa tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn.
- Chi phí thuê đất trả trước nhiều năm.
- Chi phí bảo lãnh thực hiện hợp đồng.

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.

#### **7- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả**

Các khoản nợ phải trả khách hàng, khoản người mua trả trước, phải trả nội bộ và các khoản phải trả, phải nộp khác tại thời điểm báo cáo nếu có:

- Có thời hạn phải trả dưới 1 năm (hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là khoản nợ phải trả ngắn hạn.
- Có thời hạn phải trả trên 1 năm (hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là khoản nợ phải trả dài hạn.

#### **8- 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 hóa) khi có đủ điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt nam số 16 “Chi phí đi vay”.

Chi phí đi vay liên quan đến trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị tài sản đó (được vốn hóa), 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.

#### **9- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:**

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích 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.

#### **10- 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;

Trong kỳ, Công ty ghi nhận chênh lệch tỷ giá theo 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 kỳ báo cáo (năm) được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong kỳ báo cáo (năm) tài chính.

Quý khác thuộc vốn chủ sở hữu được trích lập từ lợi nhuận sau thuế theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông hàng năm và được dùng để bổ sung vốn điều lệ;

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 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.

#### 11- 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 hoạt động tài chính*

Là doanh thu phát sinh từ lãi tiền gửi ngân hàng, được ghi nhận trên cơ sở thông báo về lãi tiền gửi hàng tháng của ngân hàng.

#### 12- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

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

#### 13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí chịu thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí chịu 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 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

#### 14- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

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

	<i>30/06/2015</i>	<i>Đơn vị tính : đồng</i>
<b>1- Tiền</b>		<b>Đầu năm</b>
- Tiền mặt	67.081.000	23.992.000
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	6.437.873.395	8.699.746.919
<b>Cộng:</b>	<b>6.504.954.395</b>	<b>8.723.738.919</b>
<b>2- Các khoản đầu tư tài chính:</b>		
<b>3- Phải thu khác (ngắn hạn)</b>	<b>30/06/2015</b>	<b>Đầu năm</b>
- Phải thu của người lao động (tạm ứng)	1.060.345.379	1.137.775.621
- Phải thu khác	333.934.777	317.489.777
<b>Cộng:</b>	<b>1.394.280.155</b>	<b>1.455.265.398</b>
<b>4- Nợ xấu</b>		

**5- Hàng tồn kho**

Chi tiết	Cuối kỳ 30/06/2015)		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	6.258.728.935	500.522.251	5.664.825.125	500.522.251
Công cụ, dụng cụ	215.463.843	-	117.838.078	-
Chi phí SX kinh doanh dở dang	234.358.758.704	-	201.019.526.386	-
<b>Cộng</b>	<b>240.832.951.482</b>	<b>500.522.251</b>	<b>206.802.189.589</b>	<b>500.522.251</b>

**6- Tài sản dở dang dài hạn**

a. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn

b. Xây dựng cơ bản dở dang  
- XDCB – Nhà xưởng phun bi

**Cuối kỳ**  
**1.089.251.533**

**Đầu năm**  
**1.080.328.963**

**7- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:**

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>					
Số dư đầu năm	17.614.784.229	22.457.375.703	34.335.024.176	479.887.277	74.887.071.385
- Mua trong kỳ	-	400.932.000	-	-	400.932.000
- Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	17.614.784.229	22.858.307.703	34.335.024.176	479.887.277	75.288.003.385
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm	12.245.500.240	19.649.568.480	26.349.722.352	391.109.549	58.635.900.621
- Khấu hao trong kỳ	451.857.221	552.086.346	961.668.455	20.657.272	1.986.269.294
- Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	12.697.357.461	20.201.654.826	27.311.390.807	411.766.821	60.622.169.915
<b>Giá trị còn lại của</b>					
- Tại ngày đầu năm	5.369.283.989	2.807.807.223	7.985.301.824	88.777.728	16.251.170.764
- Tại ngày cuối kỳ	4.917.426.768	2.656.652.877	7.023.633.369	68.120.456	14.665.833.470

\* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay: **13.438.421.786**

\* Nguyên giá TSCĐ hữu hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **29.771.009.964**

**8- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình.**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Nhãn hiệu hàng hóa	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>				
Số dư đầu năm	2.981.500.000	-	-	2.981.500.000
Số dư cuối kỳ	2.981.500.000	-	-	2.981.500.000
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
Số dư đầu năm	-	-	-	-
- Tăng trong kỳ	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	-
<b>Giá trị còn lại của</b>				
- Tại ngày đầu năm	2.981.500.000	-	-	2.981.500.000
- Tại ngày cuối kỳ	2.981.500.000	-	-	2.981.500.000

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

10- Tăng, giảm bất động sản đầu tư :

11- Chi phí trả trước

	30/06/2015	Đầu năm
a. Ngắn hạn.	-	-
b. Dài hạn		
- Phí bảo lãnh thực hiện công trình	436.153.229	824.897.558
- Phí sửa chữa tài sản cố định	354.444.000	44.000.000
- Công dự, dụng cụ	163.473.709	203.447.418
- Tiền thuê đất xưởng cơ khí	122.845.500	146.503.500
<b>Cộng</b>	<b>1.076.916.438</b>	<b>1.218.848.476</b>

12- Vay và nợ thuê tài chính :

a. Vay ngắn hạn

Chi tiết	Cuối kỳ (30/06/2015)		Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Đầu năm	
	Giá trị	Khả năng trả nợ			Giá trị	Khả năng trả nợ
Vay ngắn hạn	161.666.405.376	161.666.405.376	68.039.252.328	61.204.625.896	154.831.778.944	154.831.778.944

b. Vay dài hạn

c. Các khoản nợ thuê tài chính

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

13- Trái phiếu phát hành

14- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

a. Phải nộp

Chi tiết	Đầu năm	Phải nộp trong kỳ	Đã nộp trong kỳ	Cuối kỳ
Thuế GTGT	2.256.844.753	(614.677.635)	1.642.167.118	-
Thuế TNDN	(33.193.560)	102.787.101	-	69.593.541
Thuế TNCN	109.347.900	235.686.000	-	345.033.900
Thuế nhà đất	-	5.200.000	5.200.000	-
Tiền thuê đất	94.501.776			94.501.776
Thuế khác	2.282.381.617			2.282.381.617
<b>Cộng</b>	<b>4.709.882.486</b>	<b>(271.004.534)</b>	<b>1.647.367.118</b>	<b>2.791.510.834</b>

b. Phải thu.

15- Chi phí phải trả

	30/06/2015	Đầu năm
a. Ngắn hạn		
- Thù lao HĐQT + BKS năm 2014	0	345.000.000
- Chi phí thi công CT Formosa	265.511.073	3.661.881.435
- Chi phí thi công CT Trạm biến áp Phú Mỹ 2	2.293.903.325	3.372.465.712
- Chi phí thi công CT Thủy điện Yan tann sien	452.843.379	452.843.379
- Chi phí thi công CT Cầu vượt ngã Ba Vũng Tàu	300.061.727	300.061.727
- Chi phí thi công các công trình khác	793.192.000	1.261.133.161
b. Dài hạn.	-	-
<b>Cộng:</b>	<b>4.105.511.504</b>	<b>9.393.385.414</b>

<b>16- Các khoản phải trả</b>	<b>30/06/2015</b>	<b>Đầu năm</b>
a. Ngắn hạn		
- Kinh phí Công đoàn	170.011.884	70.281.654
- Bảo hiểm xã hội, y tế	1.878.314.660	1.580.959.159
- Bảo hiểm thất nghiệp	2.207.827.527	2.041.936.346
- Cổ tức phải trả	6.766.000.000	6.766.000.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	2.847.727.786	3.117.463.864
+ <i>Nợ các đội công trình</i>	2.173.753.592	2.444.769.670
+ <i>Quỹ tình thương</i>	237.438.180	238.103.180
+ <i>Các khoản phải trả khác</i>	436.536.014	434.591.014
b. Dài hạn	-	-
<b>Cộng:</b>	<b>13.869.881857</b>	<b>13.576.641.023</b>

**17- Doanh thu chưa thực hiện**

**18- Dự phòng phải trả**

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

**20- Vốn chủ sở hữu**

a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu  
(*Xem chi tiết ở bảng phụ lục số 1 đính kèm*)

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu:	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu Năm</b>
- Vốn góp của TCT Lắp máy Việt Nam	18.423.460.000	18.423.460.000
- Vốn góp của cổ đông khác	21.576.540.000	21.576.540.000
<b>Cộng:</b>	<b>40.000.000.000</b>	<b>40.000.000.000</b>

c. Các giao dịch về vốn chủ sở hữu và phân phối cổ tức	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	40.000.000.000	40.000.000.000
+ Vốn góp cuối kỳ	40.000.000.000	40.000.000.000

d- Cổ tức

đ- Cổ phiếu	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	4.000.000	4.000.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	4.000.000	4.000.000
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	4.000.000	4.000.000
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	20.000	20.000
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	20.000	20.000
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành :	3.980.000	3.980.000
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	3.980.000	3.980.000
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :	10.000đ /Cổ phiếu	

e- Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển	11.312.609.884
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	2.521.537.801

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.

**21- Nguồn kinh phí**

**22- 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 KINH DOANH**

	Từ 01/01/2015 Đến 30/06/2015 đồng	Từ 01/01/2014 đến 30/06/2014 đồng
<b>1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>54.224.464.467</b>	<b>100.181.523.321</b>
- Doanh thu hoạt động xây lắp	54.224.464.467	100.181.523.321
<b>2- Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	-	-
<b>3- Giá vốn hàng bán</b>	<b>39.051.623.402</b>	<b>86.311.831.565</b>
- Giá vốn hoạt động xây lắp	39.051.623.402	86.311.831.565
<b>4- Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>14.480.019</b>	<b>333.800.486</b>
- Lãi tiền gửi	14.480.019	333.800.486
<b>5- Chi phí tài chính</b>	<b>7.338.170.980</b>	<b>7.438.757.729</b>
- Lãi tiền vay	7.336.620.980	7.438.757.729
<b>6- Thu nhập khác</b>	-	<b>15.000.000</b>
<b>7- Chi phí khác</b>	<b>622.923.574</b>	<b>290.363.181</b>
<b>8- Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>7.033.936.006</b>	<b>5.722.950.369</b>
<b>9- Chi phí thuế thu nhập hiện hành</b>		
a. Lợi nhuận trước thuế thu nhập doanh nghiệp	192.290.524	766.420.963
b. Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận tính thuế TNDN	220.173.574	267.263.181
b1. Khoản điều chỉnh tăng ( <i>Lãi nộp chậm BHXH</i> )	220.173.574	267.263.181
b2. Khoản điều chỉnh giảm	-	-
c. Lợi nhuận tính thuế TNDN (a+b)	392.464.098	1.033.684.144
d. Thuế TNDN phải nộp (c*22%)	86.342.101	227.410.512
<b>10- Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>	-	-
<b>11- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>30/06/2015</b>	<b>30/06/2014</b>
- Chi phí vật liệu	31.035.733.674	42.675.667.425
- Chi phí nhân công	19.365.896.708	15.639.868.863
- Chi phí máy thi công	13.084.754.340	14.094.408.238
- Chi phí khấu hao	1.986.869.294	2.238.249.746
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	10.093.841.245	28.182.752.145
- Chi phí bằng tiền khác	3.858.296.456	3.214.566.082
<b>Cộng:</b>	<b>79.424.791.726</b>	<b>109.165.898.246</b>

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

Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ khung không được sử dụng: **Không có**

**VIII- NHỮNG THÔNG TIN KHÁC:**

**1- Thông tin về các bên 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:

TT	Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị gia dịch
1	Tổng công ty Lắp máy VN	Công ty mẹ	- D.Thu thực hiện – N.Son - Thu tiền KL – Nghi Sơn - Thu tiền KL Vũng Áng 1 - Chi phí cung cấp ca cầu - T.Toán tiền ca cầu	1.470.216.960 1.322.968.900 2.706.000.000 181.789.909 199.968.900
2	Công ty CP Lilama 45.1	Đơn vị TV trong TCT	- D.Thu thực hiện - Thu tiền khối lượng	2.262.590.118 9.100.000.000

			- CP cung cấp vật tư - CP DV vận chuyển - T.Toán tiền vật tư, v/c	3.396.370.362 1.436.121.600 5.315.741.158
3	Công ty CP Lilama 3	Đơn vị TV trong TCT	- D.Thu thực hiện -V.Tân 4 - Ứng tiền KL – V.Tân 4 - Thu tiền KL Trạm PM2 - CP gia công – Vĩnh Hà - T.Toán tiền CP – Vĩnh Hà	841.317.352 207.273.111 8.488.000.000 1.194.521.000 610.825.600
4	Công ty CP Lilama 10	Đơn.vị TV trong TCT	Tạm ứng tiền K.Lượng	172.581.601

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

TT	Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Phải thu/(Phải trả)
1	TCT Lắp máy Việt Nam	Công ty mẹ Nhiệt điện Vũng Áng Dự án Wartsila Dự án Nghi Sơn	Phải thu khách hàng Phải thu khách hàng Người mua trả tiền trước	460.175.913 88.069.936 (4.209.933.552)
2	Cty CP Lilama 45.1	Đơn vị TV trong TCT	Phải thu khách hàng	1.117.549.658
3	Cty CP Lilama 3	Đơn vị TV trong TCT Nhà máy Giấy Trạm Phú Mỹ 2 Nhiệt điện Vĩnh Tân 4 Thủy điện Vĩnh Hà	Phải thu khách hàng Phải thu khách hàng Phải thu khách hàng Trả trước cho người bán	103.420.461 1.533.228.822 718.175.976 10.670.000
4	Công ty CP Lilama 7	Đơn vị TV trong TCT	Phải thu khách hàng	82.500.000
5	Công ty CP Lilama 10	Đơn vị TV trong TCT	Người mua trả tiền trước	(172.581.601)
6	Cty CP Lilama TN cơ điện	Đơn vị TV trong TCT	Phải trả người bán	(73.336.300)

## 2- Báo cáo bộ phận

Hiện tại, hoạt động chính của Công ty là xây lắp trong các lĩnh vực địa lý không có sự khác biệt về điều kiện sản xuất kinh doanh. Do đó không có báo cáo bộ phận.

## 3- Số liệu so sánh

Số dư đầu kỳ trên Bảng cân đối kế toán được lấy theo số liệu trên Báo cáo tài chính kết thúc ngày 31/12/2014 chuyển sang ngày 01/01/2015 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam.

NGƯỜI LẬP

Phan Thị Thanh Thủy

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hoàng Tuấn Anh

Ngày 16 tháng 07 năm 2015

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Bá Sùng

**Phụ lục số 01: Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn	Cổ phiếu ngân quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>40,000,000,000</b>	<b>3,520,000,000</b>	<b>(282,000,000)</b>		<b>10,800,314,965</b>	<b>2,393,464,072</b>	<b>2,913,946,737</b>	<b>59,345,725,774</b>
Tăng vốn trong năm trước	-	-	-		376,146,110	94,036,527	-	470,182,637
Lãi trong năm trước	-	-	-	-	-	-	682,144,047	682,144,047
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	-	-	1,889,870,303	1,889,870,303
Giảm khác	-	-	-		-	-	1,400,000	1,400,000
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>40,000,000,000</b>	<b>3,520,000,000</b>	<b>(282,000,000)</b>	-	<b>11,176,461,075</b>	<b>2,487,500,599</b>	<b>1,704,820,481</b>	<b>58,606,782,155</b>
Tăng vốn trong kỳ này	-	-	-	-	136,148,809	34,037,202	-	170,186,011
Lãi trong kỳ này							105,948,423	105,948,423
Phân phối lợi nhuận							251,875,297	251,875,297
Chia cổ tức							-	-
Giảm khác							-	-
<b>Số dư cuối kỳ này</b>	<b>40,000,000,000</b>	<b>3,520,000,000</b>	<b>(282,000,000)</b>	-	<b>11,312,609,884</b>	<b>2,521,537,801</b>	<b>1,558,893,607</b>	<b>58,631,041,292</b>

Ghi chú:

Phân phối lợi nhuận theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015 như sau:

- Trích quỹ đầu tư phát triển 136,148,809 đồng
- Trích quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu 34,037,202 đồng
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi 81,689,286 đồng

**Cộng** 251,875,297 đồng