

TỔNG CÔNG TY LẮP MÁY VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 45.4

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

Số: 15/CBTT

V/v: Công bố thông tin BCTC 6 tháng
đầu năm 2016 đã được soát xét

Đông Nai, ngày 10 tháng 08 năm 2016

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 – Bình Đa – Biên Hòa - Đồng Nai
4. Điện thoại: 0613.838.188 Fax: 0613.838008
5. Người được công bố thông tin: **Nguyễn Bá Sừng**
6. Nội dung thông tin công bố:
 - 6.1 Báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2016 đã được soát xét của Công ty cổ phần Lilama 45.4 lập ngày 08 tháng 08 năm 2016 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 6 tháng đầu năm 2016 đã được soát xét trên: 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 Cty



NGƯỜI CÔNG BỐ THÔNG TIN

Nguyễn Bá Sừng

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 45.4

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

**CHO KỲ KẾ TOÁN TỪ NGÀY 01/01/2016 ĐẾN NGÀY 30/6/2016
ĐÃ ĐƯỢC SOÁT XÉT**



NỘI DUNG	Trang
Báo cáo của Ban Giám đốc	02 - 04
Báo cáo soát xét thông tin tài chính giữa niên độ	05
Báo cáo tài chính đã được soát xét	
Bảng cân đối kế toán	06 – 07
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	08
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	09
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính	10 - 22

T
H
Đ
Á
P
T
H
Đ
Á
P
T
H
Đ
Á
P

BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc Công ty cổ phần Lilama 45.4 (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính của Công ty cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/6/2016

KHÁI QUÁT CHUNG

Công ty cổ phần Lilama 45.4 là Công ty Cổ phần được chuyển đổi từ doanh nghiệp Nhà nước tiền thân là Công ty Lắp máy và Xây dựng 45.4. Công ty hoạt động theo Giấy đăng ký kinh doanh số 3600255703 ngày 14/08/2006 và đăng ký thay đổi lần thứ 4 ngày 11/02/2015 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp, lĩnh vực hoạt động kinh doanh của Công ty là:

- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê (chi tiết đầu tư xây dựng và kinh doanh nhà);
- Bán buôn vật liệu xây dựng, hàng kim khí điện máy; Bán buôn thiết bị đơn lẻ, thiết bị đồng bộ, dây truyền công nghệ, thang máy, vật liệu điện, máy móc thiết bị phụ tùng cơ khí;
- Bảo trì thang máy, sửa chữa thiết bị nâng, thiết bị chịu áp lực, thiết bị lò hơi trung cao áp, bồn bể chứa các loại dung dịch lỏng ;
- Lắp đặt thang máy; Lắp đặt thiết bị nâng, thiết bị chịu áp lực, thiết bị lò hơi trung cao áp, bồn bể chứa dung dịch lỏng; Lắp đặt hệ thống đường ống hạ áp, trung áp, cao áp;
- Chế tạo đường ống hạ áp, trung áp, cao áp;
- Xây dựng công trình công nghiệp ;
- Buôn bán sắt thép; Bán buôn phế liệu (trừ phế liệu độc hại, phế thải nguy hại, phế liệu nhập khẩu gây ô nhiễm môi trường; chỉ hoạt động khi cơ quan có thẩm quyền chấp thuận về địa điểm và có đủ điều kiện kinh doanh theo quy định của pháp luật về môi trường) ;
- Đại lý mua bán, ký gửi hàng hóa;
- Xây dựng lắp đặt đường dây tải điện, trạm biến áp cao thế, trung thế, hạ thế;
- Sản xuất các cấu kiện kim loại (trừ xi mạ, không sản xuất tại trụ sở; chỉ hoạt động khi cơ quan có thẩm quyền chấp nhận về địa điểm và có đủ điều kiện theo quy định của pháp luật);
- Xây dựng nhà các loại;
- Gia công cơ khí (trừ xi mạ, không gia công tại trụ sở; chỉ hoạt động khi cơ quan có thẩm quyền chấp thuận về địa điểm và có đủ điều kiện kinh doanh theo quy định của pháp luật)/.

Trụ sở chính của Công ty tại Khu công nghiệp Biên Hòa 1, Xa lộ Hà Nội, Phường Bình Đa, Thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai.

Vốn điều lệ của Công ty theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 4 là 40.000.000.000 đồng, tổng số cổ phần là 4.000.000 cổ phần với mệnh giá là 10.000 đồng/cổ phần, trong đó:

Cổ đông	Số cổ phần	Số tiền tương ứng	Tỷ lệ/Vốn điều lệ
Vốn góp của Tổng Công ty lắp máy Việt Nam	1.402.346	14.023.460.000	35,06%
Vốn góp của cổ đông khác	2.597.654	25.976.540.000	64,94%
Tổng cộng	4.000.000	40.000.000.000	100,00%

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 45.4

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

CÁC SỰ KIỆN SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày sau ngày khóa sổ lập Báo cáo tài chính đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN GIÁM ĐỐC

Các thành viên của Hội đồng quản trị bao gồm

Ông Nguyễn Bá Sừng	Chủ tịch	Bổ nhiệm ngày 24/6/2016
Ông Hoàng Văn Dur	Chủ tịch	Miễn nhiệm ngày 24/6/2016
Ông Hoàng Văn Dur	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 24/6/2016
Ông Hoàng Tuấn Anh	Thành viên	
Phan Thị Thanh Thủy	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 24/6/2016
Ông Vũ Thế Phương	Thành viên	Miễn nhiệm ngày 24/6/2016
Ông Hoàng Văn Hà	Thành viên	

Các thành viên Ban Giám đốc và kế toán trưởng bao gồm

Ông Nguyễn Bá Sừng	Tổng Giám đốc
Ông Hoàng Văn Hà	Phó Tổng Giám đốc
Ông Tạ Văn Hùng	Phó Tổng Giám đốc
Ông Phan Cao Viên	Phó Tổng Giám đốc
Ông Hoàng Tuấn Anh	Kế toán trưởng

Các thành viên Ban Kiểm soát bao gồm

Ông Nguyễn Văn Ngọc	Trưởng ban	Bổ nhiệm ngày 24/6/2016
Ông Lê Đình Khanh	Trưởng ban	Miễn nhiệm ngày 24/6/2016
Ông Lê Minh Thiện	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 24/6/2016
Bà Trần Huyền Thương Thương	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 24/6/2016
Ông Đặng Tiến Toàn	Thành viên	Miễn nhiệm ngày 24/6/2016
Ông Nguyễn Kim Tuấn	Thành viên	Miễn nhiệm ngày 24/6/2016

KIỂM TOÁN VIÊN

Báo cáo tài chính cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/6/2016 của Công ty được soát xét bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam.

CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong năm. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính, Ban Giám đốc Công ty được yêu cầu phải:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán được áp dụng có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu đến mức cần phải công bố và giải thích trong báo cáo tài chính hay không;

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 45.4

Địa chỉ: Xã Lộ Hà Nội, P. Bình Đa, TP. Biên Hòa, Đồng Nai

- Lập và trình bày các báo cáo tài chính trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các quy định có liên quan hiện hành;
- Lập các báo cáo tài chính dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục.

Ban Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác;

Ban Giám đốc Công ty cũng xác nhận tính đầy đủ và hiện hữu của các khoản mục tiền mặt, hàng tồn kho, tài sản cố định, công nợ phải thu phải trả tại ngày 30/6/2016 trên Báo cáo tài chính của Công ty, chịu trách nhiệm về tính hợp pháp, hợp lý, hợp lệ của mọi nghiệp vụ kinh tế phát sinh tại Công ty;

Ban Giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 30/6/2016, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho kỳ kế toán từ 01/01/2016 đến 30/6/2016, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan.

Phê duyệt Báo cáo tài chính

Chúng tôi, Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Lilama 45.4 phê duyệt Báo cáo tài chính cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến 30/6/2016 của Công ty.

Đồng Nai, ngày tháng năm 2016

Thay mặt Hội đồng quản trị

Chủ tịch Hội đồng quản trị



Nguyễn Bá Sứng

Đồng Nai, ngày 02 tháng 8 năm 2016

Thay mặt Ban Giám đốc

Tổng Giám đốc

Nguyễn Bá Sứng

Số: 1569 /BCKT/TC

BÁO CÁO SOÁT XÉT THÔNG TIN TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**Kính gửi: Các cổ đông, Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Lilama 45.4**

Chúng tôi đã soát xét báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo của Công ty Cổ phần Lilama 45.4, được lập ngày 19/7/2016, từ trang 06 đến trang 22, bao gồm Bảng cân đối kế toán tại ngày 30/6/2016, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc cùng ngày và Bản thuyết minh báo cáo tài chính.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Lilama 45.4 chịu trách nhiệm lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính giữa niên độ theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính giữa niên độ và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo việc lập và trình bày báo cáo tài chính giữa niên độ không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra kết luận về báo cáo tài chính giữa niên độ dựa trên kết quả soát xét của chúng tôi. Chúng tôi đã thực hiện công việc soát xét theo Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam về hợp đồng dịch vụ soát xét số 2410 - Soát xét thông tin tài chính giữa niên độ do kiểm toán viên độc lập của đơn vị thực hiện.

Công việc soát xét thông tin tài chính giữa niên độ bao gồm việc thực hiện các cuộc phỏng vấn, chủ yếu là phỏng vấn những người chịu trách nhiệm về các vấn đề tài chính kế toán, và thực hiện thủ tục phân tích và các thủ tục soát xét khác. Một cuộc soát xét về cơ bản có phạm vi hẹp hơn một cuộc kiểm toán được thực hiện theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam và do vậy không cho phép chúng tôi đạt được sự đảm bảo rằng chúng tôi sẽ nhận biết được tất cả các vấn đề trọng yếu có thể được phát hiện trong một cuộc kiểm toán. Theo đó, chúng tôi không đưa ra ý kiến kiểm toán.

Kết luận của Kiểm toán viên

Căn cứ trên kết quả soát xét của chúng tôi, chúng tôi không thấy có vấn đề gì khiến chúng tôi cho rằng báo cáo tài chính giữa niên độ đính kèm không phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Lilama 45.4 tại ngày 30/6/2016, và kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ của Công ty Cổ phần Lilama 45.4 cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính giữa niên độ.

**LÊ NGỌC KHUÊ****Phó Tổng Giám đốc**

Giấy CNĐKHNKT số 0665-2014-126-1

Thay mặt và đại diện cho

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ THẨM ĐỊNH GIÁ VIỆT NAM

Hà Nội, ngày 8 tháng 8 năm 2016

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2016

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: đồng	
			30/6/2016	01/01/2016
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		330.241.857.381	348.639.477.553
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1.147.403.411	2.487.477.607
1. Tiền	111	V.01	1.147.403.411	2.487.477.607
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		70.414.415.877	87.355.962.684
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.02	65.662.497.436	85.109.290.504
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		5.465.629.183	2.825.485.853
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	892.780.302	1.027.677.371
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.04	(1.606.491.044)	(1.606.491.044)
IV. Hàng tồn kho	140	V.05	258.680.038.093	258.775.811.595
1. Hàng tồn kho	141		259.180.560.344	259.276.333.846
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(500.522.251)	(500.522.251)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		-	20.225.667
1. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	7.629.870
2. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	12.595.797
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		16.182.206.397	19.011.850.689
II. Tài sản cố định	220		15.107.546.935	17.027.167.267
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.06	12.126.046.935	14.045.667.267
- Nguyên giá	222		75.439.269.737	75.439.269.737
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(63.313.222.802)	(61.393.602.470)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.07	2.981.500.000	2.981.500.000
- Nguyên giá	228		2.981.500.000	2.981.500.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-	-
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		-	-
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		1.074.659.462	1.984.683.422
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.08	1.074.659.462	1.984.683.422
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		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		346.424.063.778	367.651.328.242

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2016

(Tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: đồng	
			30/6/2016	01/01/2016
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		319.131.428.627	308.961.972.742
I. Nợ ngắn hạn	310		319.131.428.627	308.961.972.742
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.09	55.794.021.418	62.978.798.047
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.10	26.918.039.681	49.897.091.391
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.11	10.651.328.054	4.313.496.861
4. Phải trả người lao động	314		18.799.930.050	9.004.183.822
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.12	16.898.696.659	7.908.990.877
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.13	30.386.263.786	19.393.174.629
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.14	159.315.302.320	154.955.840.456
8. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		367.846.659	510.396.659
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		27.292.635.151	58.689.355.500
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.15	27.292.635.151	58.689.355.500
1. Vốn góp của 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
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		3.520.000.000	3.520.000.000
3. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(282.000.000)	(282.000.000)
4. Quỹ đầu tư phát triển	418		11.833.254.447	11.833.254.447
5. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		2.000.893.238	2.000.893.238
6. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(29.779.512.534)	1.617.207.815
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1.617.207.815	1.452.945.184
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(31.396.720.349)	164.262.631
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		346.424.063.778	367.651.328.242

Ghi chú: Các chỉ tiêu có số liệu âm được ghi trong ngoặc đơn ()

Người lập biểu

Phan Thị Thanh Thủy

Kế toán trưởng

Phan Thị Thanh Thủy

Đồng Nai, ngày 19 tháng 7 năm 2016

Tổng Giám đốc



Tổng Giám Đốc
 Nguyễn Bá Cường

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/6/2016

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Đơn vị tính: đồng	
			Năm 2016	Năm 2015	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này Năm 2016	Năm 2015
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V.01	59.938.418.220	22.992.396.854	83.013.136.517	54.224.464.467
2. Các khoản giảm trừ	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		59.938.418.220	22.992.396.854	83.013.136.517	54.224.464.467
4. Giá vốn hàng bán	11	V.02	52.906.556.946	14.603.845.608	97.325.659.298	39.396.623.402
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		7.031.861.274	8.388.551.246	(14.312.522.781)	14.827.841.065
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.03	7.686.596	171.849.621	1.102.092.766	179.618.019
7. Chi phí tài chính	22	V.04	4.353.796.677	4.000.460.674	6.861.936.407	7.514.247.230
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		4.379.378.451	3.998.910.674	6.704.491.688	7.512.697.230
8. Chi phí bán hàng	24		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	V.05	2.639.719.136	3.982.044.082	6.724.275.181	6.688.936.006
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		46.032.057	577.896.111	(26.796.641.603)	804.275.848
11. Thu nhập khác	31	V.06	192.963.870	-	210.333.870	-
12. Chi phí khác	32	V.07	138.753.327	515.255.214	4.810.412.616	622.923.574
13. Lợi nhuận khác	40		54.210.543	(515.255.214)	(4.600.078.746)	(622.923.574)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		100.242.600	62.640.897	(31.396.720.349)	181.352.274
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	34.132.145	-	83.935.687
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	51		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		100.242.600	28.508.752	(31.396.720.349)	97.416.587
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		25	6	(7.889)	24

Người lập biểu



Phan Thị Thanh Thủy

Kế toán trưởng



Phan Thị Thanh Thủy

Đồng Nai, ngày 19 tháng 7 năm 2016

Tổng Giám đốc



Tổng Giám Đốc
Nguyễn Bá Cường

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Theo phương pháp trực tiếp

Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/6/2016

CHỈ TIÊU	Mã số	Đơn vị tính: đồng	
		Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/6/2016	Từ ngày 01/01/2015 đến ngày 30/6/2015
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	87.782.191.527	82.534.372.578
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(66.119.058.005)	(68.769.439.312)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(20.714.958.000)	(12.023.097.000)
4. Tiền lãi vay đã trả	04	(5.349.634.183)	(7.336.620.980)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	-	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	1.463.889.081	163.609.900
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(2.762.971.825)	(3.636.716.161)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(5.700.541.405)	(9.067.890.975)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TSDH khác	21	-	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	-	-
3. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1.005.345	14.480.019
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	1.005.345	14.480.019
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ đi vay	33	71.962.498.969	68.039.252.328
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(67.603.037.105)	(61.204.625.896)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	4.359.461.864	6.834.626.432
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(1.340.074.196)	(2.218.784.524)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	2.487.477.607	8.723.738.919
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	1.147.403.411	6.504.954.395

Người lập biểu

Phan Thị Thanh Thủy

Kế toán trưởng

Phan Thị Thanh Thủy

Đồng Nai, ngày 19 tháng 7 năm 2016

Tổng Giám đốc


 Tổng Giám Đốc
 Nguyễn Bá Hùng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01/01/2016 đến 30/6/2016

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG DOANH NGHIỆP**1. Hình thức sở hữu vốn**

Công ty cổ phần Lilama 45.4 là Công ty Cổ phần được chuyển đổi từ doanh nghiệp Nhà nước tiền thân là Công ty Lắp máy và Xây dựng 45.4. Công ty hoạt động theo Giấy đăng ký kinh doanh số 3600255703 ngày 14/08/2006 và đăng ký thay đổi lần thứ 4 ngày 11/02/2015 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp.

Trụ sở chính của Công ty tại Khu công nghiệp Biên Hòa 1, Xa lộ Hà Nội, Phường Bình Đa, Thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai.

2. Ngành nghề kinh doanh

- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê (chi tiết đầu tư xây dựng và kinh doanh nhà);
- Bán buôn vật liệu xây dựng, hàng kim khí điện máy; Bán buôn thiết bị đơn lẻ, thiết bị đồng bộ, dây truyền công nghệ, thang máy, vật liệu điện, máy móc thiết bị phụ tùng cơ khí;
- Bảo trì thang máy, sửa chữa thiết bị nâng, thiết bị chịu áp lực, thiết bị lò hơi trung cao áp, bồn bể chứa các loại dung dịch lỏng ;
- Lắp đặt thang máy; Lắp đặt thiết bị nâng, thiết bị chịu áp lực, thiết bị lò hơi trung cao áp, bồn bể chứa dung dịch lỏng; Lắp đặt hệ thống đường ống hạ áp, trung áp, cao áp;
- Chế tạo đường ống hạ áp, trung áp, cao áp;
- Xây dựng công trình công nghiệp ;
- Buôn bán sắt thép; Bán buôn phế liệu (trừ phế liệu độc hại, phế thải nguy hại, phế liệu nhập khẩu gây ô nhiễm môi trường; chỉ hoạt động khi cơ quan có thẩm quyền chấp thuận về địa điểm và có đủ điều kiện kinh doanh theo quy định của pháp luật về môi trường) ;
- Đại lý mua bán, ký gửi hàng hóa;
- Xây dựng lắp đặt đường dây tải điện, trạm biến áp cao thế, trung thế, hạ thế;
- Sản xuất các cấu kiện kim loại (trừ xi mạ, không sản xuất tại trụ sở; chỉ hoạt động khi cơ quan có thẩm quyền chấp thuận về địa điểm và có đủ điều kiện theo quy định của pháp luật);
- Xây dựng nhà các loại;
- Gia công cơ khí (trừ xi mạ, không gia công tại trụ sở; chỉ hoạt động khi cơ quan có thẩm quyền chấp thuận về địa điểm và có đủ điều kiện kinh doanh theo quy định của pháp luật)/.

3. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong kỳ có ảnh hưởng lớn đến Báo cáo tài chính

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/6/2016 của Công ty so với cùng kỳ năm trước có biến động lớn. Cụ thể các biến động này, Công ty đã có Công văn giải trình với Ủy ban chứng khoán Nhà nước, Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội và công bố thông tin theo quy định hiện hành tại Công văn số 74/KTTC ngày 05/5/2016 và Công văn số 65/CT-TGD ngày 19/7/2016.

II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**1. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.
Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (đồng).

0510;
ÔNG
NHIỆM H
1 TOÁ
1 ĐỊNH
T N
UÂN-

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 hướng dẫn chế độ kế toán Doanh nghiệp và các văn bản pháp lý khác theo qui định của nhà nước.

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 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 lập báo cáo tài chính số dư tiền mặt, tiền gửi ngân hàng bằng 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 lập BCTC.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi không quá 3 tháng kể từ ngày đầu tư có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo.

2. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

Nợ phải thu là số tiền có thể thu hồi của khách hàng hoặc các đối tượng khác. Nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản nợ phải thu đã quá hạn thanh toán, hoặc các khoản nợ phải thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

3. 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 khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại;

Giá xuất hàng tồn kho được xác định theo phương pháp thực tế đích danh;

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

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất và trong trường hợp giá gốc của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

4. 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 ban đầu theo nguyên giá. 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 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.

11/4/16
LILAMA
T:11

5. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chi 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 sửa chữa tài sản cố định
- Chi phí chờ phân bổ khác;

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.

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

Tiêu chí phân loại các khoản phải trả:

Phải trả người bán gồm các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua bán hàng hóa, dịch vụ, tài sản. Khoản phải trả bao gồm các khoản phải trả khi nhập khẩu thông qua người nhận ủy thác.

Phải trả nội bộ gồm các khoản phải trả giữa Công ty là đơn vị cấp trên và các xí nghiệp, chi nhánh là đơn vị cấp dưới trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc;

Phải trả khác là các khoản phải trả còn lại không được phân loại là phải trả khách hàng, phải trả nội bộ.

Khoản phải trả được hạch toán chi tiết cho từng đối tượng, từng nội dung phải trả, theo dõi chi tiết kỳ hạn trả, theo dõi chi tiết theo nguyên tệ.

Các khoản phải trả có thời gian đáo hạn còn lại dưới 12 tháng (dưới một chu kỳ sản xuất kinh doanh) tại thời điểm lập BCTC thì được phân loại là nợ ngắn hạn; các khoản phải trả còn lại không được phân loại là nợ ngắn hạn thì được phân loại là nợ dài hạn. Khi lập BCTC, các khoản phải trả được tái phân loại lại theo nguyên tắc này.

Công ty sẽ ghi nhận ngay một khoản phải trả khi có bằng chứng cho thấy một khoản tổn thất chắc chắn xảy ra, theo đúng nguyên tắc thận trọng.

Nợ phải trả không được ghi nhận thấp hơn giá trị nghĩa vụ phải thanh toán.

7. Nguyên tắc ghi nhận nợ vay

Giá trị khoản vay được ghi sổ theo từng lần giải ngân và trả nợ. Các khoản vay được hạch toán chi tiết và theo dõi từng đối tượng cho vay, cho nợ, từng kế ước vay nợ, từng loại tài sản vay nợ, kỳ hạn vay nợ và đồng tiền vay nợ. Khi lập BCTC số dư các khoản vay bằng ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá bán của ngân hàng nơi Công ty có giao dịch vay.

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 năm khi phát sinh, trừ khi được vốn hóa theo quy định của Chuẩn mực kế toán "Chi phí đi vay". Theo đó, chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan. Đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng.

Tỷ lệ vốn hóa chi phí đi vay trong kỳ là 0%.

9. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Phản ánh các khoản phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã cung cấp cho người mua nhưng thực tế chưa chi trả do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ hồ sơ, tài liệu kế toán, được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi có đủ hồ sơ, tài liệu kế toán, 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;

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.

Lợi nhuận được phân phối cho các chủ sở hữu theo nghị quyết hàng năm của đại hội đồng cổ đông.

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 cung cấp dịch vụ

Doanh thu của giao dịch về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch về 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 đồng thời thỏa mãn các điều kiện:

- 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.

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.

12. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

Khi ghi nhận một khoản doanh thu, thì sẽ đồng thời ghi nhận một khoản chi phí (giá vốn) tương ứng có liên quan đến việc tạo ra khoản doanh thu đó. Chi phí này gồm chi phí của kỳ tạo ra doanh thu và chi phí của các kỳ trước hoặc chi phí phải trả nhưng liên quan đến doanh thu của kỳ đó.

Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp tiêu hao vượt trên mức bình thường, chi phí nhân công, chi phí sản xuất chung cố định không phân bổ vào giá trị sản phẩm nhập kho, được tính ngay vào giá vốn hàng bán trong kỳ theo nguyên tắc thận trọng.

13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận 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 trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

14. Nguyên tắc kế toán chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi phí bán hàng phản ánh toàn bộ chi phí thực tế phát sinh liên quan đến quá trình tiêu thụ hàng hóa dịch vụ của Công ty như: chi phí chào hàng, quảng cáo, giới thiệu...(không bao gồm bảo hành công trình xây dựng)

Chi phí quản lý phản ánh toàn bộ chi phí chung của Công ty như: lương và các khoản bảo hiểm của nhân viên quản lý Công ty, khấu hao TSCĐ dùng cho quản lý doanh nghiệp, tiền thuê đất, thuế môn bài, dự phòng phải thu khó đòi, dịch vụ mua ngoài phục vụ khối quản lý Công ty...

15. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành và thuế thu nhập 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.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

16. Các bên liên quan

Các bên được xem là có liên quan đến một bên phát sinh các mối quan hệ trực tiếp hay gián tiếp, để kiểm soát các bên khác hoặc có khả năng gây ảnh hưởng đáng kể đến các bên liên quan nếu có mối quan hệ kiểm soát thường xuyên hoặc có thể gây ảnh hưởng đáng kể. Nghiệp vụ với các bên liên quan được Công ty trình bày trong Thuyết minh báo cáo tài chính.

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

		Đơn vị tính: đồng		
		30/6/2016	01/01/2016	
1. Tiền				
Tiền mặt		77.830.000	31.680.000	
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		1.069.573.411	2.455.797.607	
Cộng		1.147.403.411	2.487.477.607	
2. Phải thu khách hàng		30/6/2016	01/01/2016	
<i>a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn</i>				
- Công ty CHENGDA - Mặt bằng DH3		-	6.028.290.239	
- Viện NCTKKSCN Điện lực Quảng Tây		14.061.316.319	10.030.736.096	
- Viện Nghiên Cứu Cơ Khí (NARIME)		7.796.905.419	18.242.582.020	
- Các khách hàng khác		42.276.903.389	44.479.887.712	
<i>b) Phải thu khách hàng là các bên liên quan</i>				
- Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam		1.527.372.309	6.327.794.437	
Cộng		65.662.497.436	85.109.290.504	
3. Phải thu khác		30/6/2016	01/01/2016	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	892.780.302	-	1.027.677.371	-
- Phải thu khác	414.264.227	-	396.894.227	-
- Tạm ứng	478.516.075	-	630.783.144	-
Cộng	892.780.302	-	1.027.677.371	-
4. Nợ xấu		30/6/2016	01/01/2016	
	Giá gốc	Giá trị có thẻ thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thẻ thu hồi
<i>a) Tổng giá trị các khoản phải thu quá hạn thanh toán</i>				
- Phải thu khách hàng	1.415.580.797	401.000.053	1.415.580.797	401.000.053
- Trả trước cho người bán	591.910.300	-	591.910.300	-
Cộng	2.007.491.097	401.000.053	2.007.491.097	401.000.053
5. Hàng tồn kho		30/6/2016	01/01/2016	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	2.008.759.344	500.522.251	3.712.719.926	500.522.251
Công cụ, dụng cụ	43.280.547	-	78.185.193	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	257.128.520.453	-	255.485.428.727	-
Cộng	259.180.560.344	500.522.251	259.276.333.846	500.522.251

6. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị DCQL	Tài sản cố định khác	Cộng
Nguyên giá TSCĐ						
Số dư đầu kỳ	18.736.527.301	22.626.352.343	33.540.752.816	535.637.277	-	75.439.269.737
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	18.736.527.301	22.626.352.343	33.540.752.816	535.637.277	-	75.439.269.737
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	13.178.105.137	20.360.940.184	27.422.879.278	431.677.871	-	61.393.602.470
Số tăng trong kỳ	509.649.336	523.905.972	865.512.186	20.552.838	-	1.919.620.332
- <i>Khấu hao trong kỳ</i>	509.649.336	523.905.972	865.512.186	20.552.838	-	1.919.620.332
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	13.687.754.473	20.884.846.156	28.288.391.464	452.230.709	-	63.313.222.802
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu kỳ	5.558.422.164	2.265.412.159	6.117.873.538	103.959.406	-	14.045.667.267
Tại ngày cuối kỳ	5.048.772.828	1.741.506.187	5.252.361.352	83.406.568	-	12.126.046.935

Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 11.320.129.326 đồng
 Nguyên giá TSCĐ hữu hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 31.150.929.642 đồng

7. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Cộng
Nguyên giá		
Số dư đầu kỳ	2.981.500.000	2.981.500.000
Số dư cuối kỳ	2.981.500.000	2.981.500.000
Giá trị hao mòn lũy kế		
Giá trị còn lại		
Tại ngày đầu kỳ	2.981.500.000	2.981.500.000
Tại ngày cuối kỳ	2.981.500.000	2.981.500.000

8. Chi phí trả trước dài hạn

	30/6/2016	01/01/2016
- Phí bảo lãnh thực hiện công trình	-	210.388.070
- Sửa chữa tài sản cố định	110.763.750	221.527.500
- Tiền thuê đất xưởng cơ khí	75.529.500	99.187.500
- Công cụ dụng cụ	888.366.212	1.453.580.352
Cộng	1.074.659.462	1.984.683.422

9. Phải trả người bán	30/6/2016		01/01/2016	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Phải trả người bán ngắn hạn				
- DNTN Thanh Trúc	-	-	7.065.180.968	7.065.180.968
- Công ty CP KCT và Thiết bị nâng Việt Nam	3.805.065.000	3.805.065.000	11.270.260.000	11.270.260.000
- Công ty CP Quốc tế Sạo Việt	480.919.167	480.919.167	480.919.167	480.919.167
- Công ty CP Bất động sản Lilama	4.940.612.297	4.940.612.297	11.319.643.209	11.319.643.209
- Các đối tượng khác	45.664.639.145	45.664.639.145	32.456.355.303	32.456.355.303
b) Phải trả người bán là các bên liên quan				
- Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam (MTC + Nợ khác)	902.785.809	902.785.809	386.439.400	386.439.400
Cộng	55.794.021.418	55.794.021.418	62.978.798.047	62.978.798.047
10. Người mua trả tiền trước			30/6/2016	01/01/2016
a) Người mua trả tiền trước ngắn hạn				
- Công ty CP Thủy điện Thác Mơ			-	5.958.096.414
- Các khách hàng khác			8.921.805.267	30.641.138.480
b) Người mua trả tiền trước là các bên liên quan				
- Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam			17.996.234.414	13.297.856.497
Cộng			26.918.039.681	49.897.091.391
11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	01/01/2016	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	30/6/2016
a) Phải nộp				
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	983.701.259	3.015.656.112	907.801.268	3.091.556.103
Thuế thu nhập doanh nghiệp	145.012.492	-	-	145.012.492
Thuế thu nhập cá nhân	807.899.717	298.313.000	91.149.000	1.015.063.717
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	94.501.776	-	-	94.501.776
Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác	2.282.381.617	4.022.812.349	-	6.305.193.966
Cộng	4.313.496.861	7.336.781.461	998.950.268	10.651.328.054
b) Phải thu				
Thuế xuất nhập khẩu	12.595.797	12.595.797	-	-
Cộng	12.595.797	12.595.797	-	-
Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng Luật và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.				
12. Chi phí phải trả			30/6/2016	01/01/2016
Chi phí lãi vay			2.243.650.913	888.793.408
Chi phí công trình thủy điện Vĩnh Hà			7.887.786.000	-
Chi phí công trình Trạm biến áp Phú Mỹ			-	2.293.903.325
Chi phí công trình Nhà máy giấy Bình Dương			1.097.993.500	-
Chi phí công trình thủy điện An Khê - Kanak			3.859.301.000	-
Chi phí các công trình khác			1.809.965.246	4.726.294.144
Cộng			16.898.696.659	7.908.990.877

13. Phải trả khác	30/6/2016		01/01/2016	
<i>a) Ngắn hạn</i>				
Kinh phí công đoàn		310.112.948		283.636.815
Bảo hiểm xã hội, BHYT, BHTN		7.641.221.794		4.916.733.064
Các khoản phải trả, phải nộp khác		22.434.929.044		14.192.804.750
+ Cổ tức phải trả		6.766.000.000		6.766.000.000
+ Nợ các đội công trình		14.904.777.657		6.725.821.106
+ Quỹ Tình thương		247.138.180		245.043.180
+ Phải trả khác		517.013.207		455.940.464
Cộng		30.386.263.786		19.393.174.629

14. Vay và nợ thuê tài chính	30/6/2016				01/01/2016	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	159.315.302.320	159.315.302.320	71.962.498.969	67.603.037.105	154.955.840.456	154.955.840.456
+ Vay ngắn hạn ⁽¹⁾						
- Ngân hàng ĐT&PT Đồng Nai	158.365.302.320	158.365.302.320	71.012.498.969	67.603.037.105	154.955.840.456	154.955.840.456
- Vay cá nhân	950.000.000	950.000.000	950.000.000	-	-	-

(1) Vay Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Đồng Nai theo Hợp đồng tín dụng hạn mức số 20/2015/378522 ngày 06/07/2015, thời hạn cấp tín dụng vay 12 tháng kể từ ngày ký hợp đồng tín dụng, lãi suất theo từng khế ước nhận nợ. Tài sản thế chấp là máy móc, thiết bị, phương tiện vận tải, quyền sử dụng đất. Mục đích vay để bổ sung vốn lưu động, thời hạn vay được xác định theo từng khế ước nhận nợ, lãi vay được trả hàng tháng.

15. Vốn chủ sở hữu	<i>a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu</i>					
Khoản mục	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu ngân quỹ	Quỹ khác thuộc Vốn chủ sở hữu	LNST chưa PP và các quỹ	Cộng
Số dư đầu năm trước	40.000.000.000	3.520.000.000	(282.000.000)	1.966.856.036	13.401.926.119	58.606.782.155
Tăng vốn năm trước	-	-	-	34.037.202	300.411.440	334.448.642
- Lãi trong năm trước	-	-	-	-	164.262.631	164.262.631
- Phân phối LN	-	-	-	34.037.202	136.148.809	170.186.011
Giảm vốn năm trước	-	-	-	-	251.875.297	251.875.297
- Phân phối LN	-	-	-	-	251.875.297	251.875.297
Số dư cuối năm trước	40.000.000.000	3.520.000.000	(282.000.000)	2.000.893.238	13.450.462.262	58.689.355.500
Tăng vốn trong kỳ	-	-	-	-	(31.396.720.349)	(31.396.720.349)
- Lỗ trong kỳ	-	-	-	-	(31.396.720.349)	(31.396.720.349)
Giảm vốn trong kỳ	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	40.000.000.000	3.520.000.000	(282.000.000)	2.000.893.238	(17.946.258.087)	27.292.635.151

<i>b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu</i>	30/6/2016	01/01/2016
Vốn góp của Tổng Công ty lắp máy Việt Nam	14.023.460.000	18.423.460.000
Vốn góp của cổ đông khác	25.976.540.000	21.576.540.000
Cộng	40.000.000.000	40.000.000.000

	Kỳ này	Kỳ trước
c) Các giao dịch về vốn với chủ sở hữu và phân phối cổ tức		
+ Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp đầu kỳ	40.000.000.000	40.000.000.000
- Vốn góp tăng trong kỳ	-	-
- Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
- Vốn góp cuối kỳ	40.000.000.000	40.000.000.000
+ Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-
d) Cổ phiếu	30/6/2016	01/01/2016
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
- Cổ phiếu phổ thông	4.000.000	4.000.000
Số lượng cổ phiếu được mua lại	20.000	20.000
- Cổ phiếu phổ thông	20.000	20.000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	3.980.000	3.980.000
- Cổ phiếu phổ thông	3.980.000	3.980.000
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành 10.000 đồng/1 cổ phiếu		
16. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán	30/6/2016	01/01/2016
a) Ngoại tệ các loại		
- USD	332.61	1.134.47
VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH		
		Đơn vị tính: đồng
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Từ 01/01/2016 đến 30/6/2016	Từ 01/01/2015 đến 30/6/2015
a) Doanh thu		
Doanh thu của hợp đồng xây lắp được ghi nhận trong kỳ	62.978.451.044	52.754.247.507
b) Doanh thu của hợp đồng xây lắp được ghi nhận trong kỳ với các bên liên quan		
Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam	20.034.685.473	1.470.216.960
Cộng	83.013.136.517	54.224.464.467
2. Giá vốn hàng bán	Từ 01/01/2016 đến 30/6/2016	Từ 01/01/2015 đến 30/6/2015
Giá vốn hoạt động xây lắp	97.325.659.298	39.396.623.402
Cộng	97.325.659.298	39.396.623.402
3. Doanh thu hoạt động tài chính	Từ 01/01/2016 đến 30/6/2016	Từ 01/01/2015 đến 30/6/2015
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.005.345	14.480.019
Lãi chênh lệch tỷ giá	1.101.087.421	165.138.000
Cộng	1.102.092.766	179.618.019
4. Chi phí tài chính	Từ 01/01/2016 đến 30/6/2016	Từ 01/01/2015 đến 30/6/2015
Lãi tiền vay	6.704.491.688	7.512.697.230
Lỗ chênh lệch tỷ giá	157.444.719	1.550.000
Cộng	6.861.936.407	7.514.247.230

	Từ 01/01/2016 đến 30/6/2016	Từ 01/01/2015 đến 30/6/2015
5. Chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí nhân viên quản lý	3.609.602.936	2.227.259.665
Chi khấu hao tài sản cố định	20.552.838	20.657.272
Thuế, phí và lệ phí	420.626.068	876.862.060
Chi dịch vụ mua ngoài	835.017.155	1.077.143.769
Chi phí quản lý khác	1.838.476.184	2.487.013.240
Cộng	6.724.275.181	6.688.936.006
6. Thu nhập khác		
Các khoản khác	210.333.870	-
Cộng	210.333.870	-
7. Chi phí khác		
Lãi chậm nộp bảo hiểm xã hội	376.520.572	200.173.574
Phạt vi phạm hợp đồng kinh tế	290.680.997	-
Phạt chậm nộp thuế	4.022.812.349	-
Các khoản khác	120.398.698	422.750.000
Cộng	4.810.412.616	622.923.574
8. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố		
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	31.798.235.559	31.035.733.674
Chi phí nhân công	30.510.704.228	19.365.896.708
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.919.620.332	1.986.269.294
Chi phí dịch vụ mua ngoài	33.209.095.228	23.178.595.594
Chi phí khác bằng tiền	8.255.370.858	3.858.296.456
Cộng	105.693.026.205	79.424.791.726
9. Lãi cơ bản trên cổ phiếu		
a) Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(31.396.720.349)	97.416.587
b/ Các khoản điều chỉnh tăng (giảm) LN kế toán để xác định lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho các cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông		
c/ Lợi nhuận/(lỗ) phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông (=a+b)	(31.396.720.349)	97.416.587
d/ Số trích quỹ khen thưởng phúc lợi (thực tế/tạm tính) trong kỳ (*)	-	-
e/ Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	3.980.000	3.980.000
f/ Lãi cơ bản trên cổ phiếu $\{=(c-d)/e\}$	(7.889)	24
g/ Lãi suy giảm trên cổ phiếu $\{=(c-d)/e\}$	(7.889)	24

(*) Theo Nghị quyết họp đại hội đồng cổ đông số 01/2016/NQ-ĐHCĐ ngày 24/6/2016 thì không phân phối lợi nhuận năm 2015. Do đó, số quỹ khen thưởng phúc lợi đã tạm tính từ 01/01/2015 đến 30/6/2015 được tính lại theo nghị quyết đại hội đồng cổ đông.

- Chi tiêu lãi cơ bản trên cổ phiếu và lãi suy giảm trên cổ phiếu từ ngày 01/01/2015 đến 30/6/2015 được xác định lại do ảnh hưởng của việc thay đổi quỹ khen thưởng phúc lợi đã tạm tính năm trước theo Nghị quyết đại hội đồng cổ đông.

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**1. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán**

Không có sự kiện trọng yếu nào khác xảy ra sau ngày kết thúc kỳ kế toán đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính.

2. 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 giao dịch
1 Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam	Cổ đồng góp vốn	Doanh thu thực hiện	20.034.685.473
		Thu tiền khối lượng	25.441.165.894
		Chi phí sử dụng cầu, điện, nước...	1.610.078.215
		Bù trừ công nợ	5.901.528.645

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) đồng
1 Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam	Cổ đồng góp vốn	Phải thu khách hàng	1.527.372.309
		Phải thu khác	20.921.450
		Phải trả người bán	(902.785.809)
		Người mua trả tiền trước	(17.996.234.414)

Tiền lương, thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, thư ký trong kỳ

TT Họ và tên	Chức danh	Tiền lương	Thù lao
1 Nguyễn Bá Sứng	Chủ tịch Hội đồng quản trị	76.403.000	-
2 Hoàng Văn Dư	Thành viên Hội đồng quản trị	80.483.000	-
3 Hoàng Văn Hà	Thành viên Hội đồng quản trị	94.108.000	-
4 Hoàng Tuấn Anh	Thành viên Hội đồng quản trị	65.036.000	-
5 Vũ Thế Phương	Thành viên Hội đồng quản trị	71.761.000	-
6 Đặng Tiến Toàn	Thành viên Ban kiểm soát	32.310.000	-
7 Nguyễn Kim Tuấn	Thành viên Ban kiểm soát	65.959.000	-
8 Phan Thị Thanh Thủy	Thư Ký	58.767.000	-
Tổng cộng		544.827.000	-

3. Báo cáo bộ phận

Hiện tại, hoạt động của Công ty là kinh doanh trong các khu vực địa lý không có khác biệt lớn về điều kiện sản xuất kinh và loại hình kinh doanh xây lắp là chủ yếu. Do đó, không có Báo cáo bộ phận được trình bày.

4. Thông tin so sánh

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

Số liệu so sánh phần kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ từ ngày 01/01/2015 đến ngày 30/6/2015 được lấy theo Báo cáo soát xét Báo cáo tài chính do Công ty TNHH Kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam thực hiện.

Người lập biểu

Phan Thị Thanh Thủy

Kế toán trưởng

Phan Thị Thanh Thủy

Đồng Nai, ngày 19 tháng 7 năm 2016

Tổng Giám đốc



Nguyễn Bá Phẩm

