



LILAMA 69-2

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2
LILAMA 69-2 Co

ĐỊA CHỈ: 26 TÂN VIÊN - P. THƯỢNG LÝ - Q. HỒNG BÀNG - TP. HẢI PHÒNG
Add: 26 Tan Vien st. - Thuong Ly ward. - Hong Bang district - Hai Phong city
Tel.: (84-31) 38 24761, 38 24984, 3525195 Fax: (84-31) 3 8 24562 Email: lilama69-2@hn-vnn-vn Web: www.lilama69-2.com.vn



Số: 219./TC/CI.....

Hải Phòng, ngày 12 tháng 8 năm 2016

(V/v: Công bố BCTC bán niên riêng
đã được soát xét năm 2016)

Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI

1. Tên Công ty: **Công ty cổ phần Lilama 69-2**

2. Mã chứng khoán: **L62**

3. Địa chỉ: Số 26 Tân Viên, P. Thượng Lý, Q. Hồng Bang, TP. Hải Phòng

4. Điện thoại: 0313.525195 Fax: 0313.824562

5. Người thực hiện công bố thông tin: **Nguyễn Quốc Hùng**

6. Nội dung của thông tin công bố:

6.1 Báo cáo tài chính bán niên riêng đã được soát xét năm 2016 của Công ty cổ phần Lilama 69-2 ngày 10 tháng 8 năm 2016 bao gồm: Bảng cân đối kế toán, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ, Bản thuyết minh Báo cáo tài chính.

6.2 Công văn giải trình chênh lệch Doanh thu và Lợi nhuận 6 tháng đầu năm 2016 và 6 tháng đầu năm 2015.

7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ Báo cáo tài chính: <http://www.lilama69-2.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 thông tin công bố.

Trân trọng!

NGƯỜI ĐƯỢC TỌA CÔNG BỐ THÔNG TIN



Nguyễn Quốc Hùng

Nơi nhận:

- Như k. gửi,
- Lưu.



LILAMA 69-2

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2

LILAMA 69-2 CO

ĐỊA CHỈ: 26 TÂN VIÊN - P. THƯỢNG LÝ - Q. HỒNG BÀNG - TP. HẢI PHÒNG

Add: 26 Tan Vien st. - Thuong Ly ward. - Hong Bang district - Hai Phong city

Tel.: (84-31) 38 24761, 38 24984, 3525195 Fax: (84-31) 3 8 24562 Email: lilama69-2@hn.vnn.vn Web: www.lilama69-2.com.vn



Số: 220/15.10.16.....

Hải Phòng, ngày 12 tháng 8 năm 2016

(V/v: Giải trình chênh lệch KQ SXKD riêng
6 tháng đầu năm 2016 và 6 tháng đầu năm 2015)

Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI

1. Tên Công ty: Công ty cổ phần Lilama 69-2
2. Mã chứng khoán: L62
3. Địa chỉ: Số 26 Tân Viên, P. Thượng Lý, Q. Hồng Bằng, TP. Hải Phòng
4. Điện thoại: 0313.525195 Fax: 0313.824562
5. Người thực hiện công bố thông tin: Nguyễn Quốc Hùng
6. Nội dung: (Giải trình chênh lệch kết quả SXKD riêng 6 tháng đầu năm 2016 và 6 tháng đầu năm 2015).

Thực hiện Thông tư số 155/2015/TT-BCT ngày 06 tháng 10 năm 2015 của Bộ Tài Chính, Công ty cổ phần LILAMA69-2 xin giải trình như sau:

- Một số chỉ tiêu:

Chỉ tiêu	6 tháng năm 2016 (VND)	6 tháng năm 2015 (VND)	So sánh
Doanh thu thuần	128.635.788.630	85.953.911.119	149,66%
Lợi nhuận sau thuế	2.043.981.623	897.209.628	227,82%

- Hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty cổ phần LILAMA69-2 trong 6 tháng đầu năm 2016 và 6 tháng đầu năm 2015 tương đối ổn định, không có các thay đổi lớn. Công ty cổ phần LILAMA69-2 là doanh nghiệp hoạt động trong lĩnh vực xây lắp. Doanh thu, chi phí và lợi nhuận chung của Công ty chịu ảnh hưởng bởi tiến độ và giai đoạn nghiệm thu của từng hợp đồng. Do đó việc ghi nhận doanh thu, chi phí và lợi nhuận tại các thời điểm là khác nhau nên kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh giữa các quý có sự chênh lệch.

Trên đây là một số nguyên nhân dẫn đến chênh lệch kết quả sản xuất kinh doanh riêng giữa 6 tháng đầu năm 2016 và 6 tháng đầu năm 2015 của Công ty cổ phần LILAMA69-2

7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ Báo cáo tài chính: <http://www.lilama69-2.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 thông tin công bố.

Trân trọng!

NGƯỜI ĐƯỢC ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC CÔNG BỐ THÔNG TIN



Nguyễn Quốc Hùng

Nơi nhận:

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2

Báo cáo tài chính riêng đã được soát xét

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/6/2016

MỤC LỤC

STT	NỘI DUNG	Trang
1	Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	2 - 4
2	Báo cáo soát xét thông tin tài chính giữa niên độ	5
3	Báo cáo tài chính riêng đã được soát xét	
	<i>Bảng cân đối kế toán</i>	6 - 7
	<i>Báo cáo kết quả hoạt động</i>	8
	<i>Báo cáo lưu chuyển tiền tệ</i>	9
	<i>Bản thuyết minh báo cáo tài chính</i>	10 - 31

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2

Địa chỉ: Số 26 Tân Viên, phường Thượng Lý, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng

BÁO CÁO BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty cổ phần Lilama 69-2 trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính riêng của Công ty cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/6/2016.

1. Thông tin chung

Công ty Cổ phần LILAMA 69.2 được chuyển đổi từ doanh nghiệp Nhà nước tiền thân là Công ty lắp máy và xây dựng 69.2. Công ty hoạt động theo Giấy đăng ký kinh doanh số 0200155547 đăng ký thay đổi lần 6 ngày 17 tháng 4 năm 2012 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hải Phòng cấp.

Theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 020015547 ngày 17/4/2012, lĩnh vực hoạt động kinh doanh của Công ty là hoạt động xây lắp.

Trụ sở chính của Công ty tại số 26 phố Tân Viên, phường Thượng Lý, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng.

Vốn điều lệ của Công ty là 57.418.170.000 đồng (Năm mươi bảy tỷ, bốn trăm mười tám triệu, một trăm bảy mươi nghìn đồng).

Theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 020015547 ngày 17/4/2012 ngành nghề kinh doanh của Công ty gồm:

- Lắp đặt máy móc và thiết bị công nghiệp;
- Lắp đặt hệ thống cấp nước, thoát nước, lò sưởi và điều hòa không khí;
- Bán buôn tre, nứa, gỗ cây và gỗ chế biến; Bán buôn xi măng, bán buôn gạch xây, ngói, đá, cát, sỏi;
- Sản xuất các cấu kiện kim loại; Bán buôn kim loại và quặng kim loại: Bán buôn sắt, thép;
- Rèn, dập, ép và cán kim loại, bột kim loại;
- Phá dỡ; Chuẩn bị mặt bằng, vận tải đường ống;
- Cho thuê máy móc thiết bị nông, lâm nghiệp; Cho thuê máy móc, thiết bị xây dựng; Cho thuê máy móc, thiết bị văn phòng; Cho thuê xe có động cơ;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê; Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;
- Xây dựng công trình công nghiệp, thủy lợi, hạ tầng kỹ thuật, khu công nghiệp;
- Thi công, lắp đặt đường dây và trạm biến áp đến 220KV; Xây dựng công trình giao thông;
- Sản xuất thùng, bể chứa và dụng cụ chứa đựng bằng kim loại; Sản xuất máy công cụ và máy tạo hình kim loại;
- Vận tải hàng hóa đường thủy nội địa; Kho bãi và lưu giữ hàng hóa;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường thủy; Vận tải hàng hóa ven biển và viễn dương;
- Cung ứng và quản lý nguồn lao động trong nước;
- Gia công cơ khí, xử lý và tráng phủ kim loại: sơn mạ thiết bị kết cấu thép;
- Sản xuất máy khai thác mỏ và xây dựng; Trang trí nội, ngoại thất công trình; Xây dựng nhà các loại;
- Sản xuất các thiết bị nâng, hạ và bốc xếp; Sản xuất máy móc, thiết bị lọc bụi; Lắp đặt hệ thống điện;
- Sửa chữa các sản phẩm kim loại đúc sẵn;
- Sửa chữa máy móc, thiết bị, thiết bị điện tử và quang học; Sửa chữa thiết bị điện;
- Sửa chữa và bảo dưỡng phương tiện vận tải (trừ ô tô, mô tô, xe máy và xe có động cơ khác);
- Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường sắt và đường bộ; Bốc xếp hàng hóa;

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2

Địa chỉ: Số 26 Tân Viên, phường Thượng Lý, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng

BÁO CÁO BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

2. Các thành viên của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc

Các thành viên Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc đã điều hành Công ty trong năm 2016 và cho đến ngày lập báo cáo này gồm:

Các thành viên của Hội đồng quản trị bao gồm

Ông Trương Đức Thành	Chủ tịch hội đồng quản trị	Bổ nhiệm ngày 26/04/2016
Ông Vũ Kế Chương	Quyền Chủ tịch	Miễn nhiệm ngày 26/04/2016
	Thành viên hội đồng quản trị	
Ông Nguyễn Quốc Hùng	Thành viên hội đồng quản trị	
Ông Trần Xuân Trường	Thành viên hội đồng quản trị	
Bà Lê Thị Minh	Thành viên hội đồng quản trị	

Các thành viên Ban Tổng Giám đốc bao gồm

Ông Vũ Kế Chương	Tổng Giám đốc	
Ông Trần Xuân Trường	Phó Tổng Giám đốc	
Ông Nguyễn Giám Hiệu	Phó Tổng Giám đốc	
Ông Nguyễn Hữu Hóa	Phó Tổng Giám đốc	
Ông Đỗ Tiến Thành	Phó Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 23/05/2016
Bà Lê Thị Minh	Phó Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 23/05/2016
Ông Trương Đức Thành	Phó Tổng Giám đốc	Miễn nhiệm ngày 23/05/2016

Đại diện pháp luật

Người đại diện theo pháp luật của Công ty trong kỳ kế toán và cho đến thời điểm lập báo cáo này là ông Vũ Kế Chương chức vụ Tổng Giám đốc.

3. Đánh giá tình hình kinh doanh

Kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30 tháng 06 năm 2016 và tình hình tài chính vào cùng ngày này được thể hiện trong Báo cáo tài chính riêng đính kèm.

4. Các sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán

Không có sự kiện quan trọng nào xảy ra kể từ ngày kết thúc kỳ kế toán đưa đến yêu cầu phải điều chỉnh hoặc công bố trong thuyết minh trong Báo cáo tài chính riêng.

5. Kiểm toán viên

Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam - chi nhánh Phía Bắc được chỉ định soát xét Báo cáo tài chính cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30 tháng 06 năm 2016 của Công ty.

6. Công bố trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc đối với Báo cáo tài chính riêng

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

- Chọn lựa các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán.
- Thực hiện các xét đoán và các ước tính một cách hợp lý và thận trọng.

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2

Địa chỉ: Số 26 Tân Viên, phường Thượng Lý, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng

BÁO CÁO BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán áp dụng cho Công ty có được tuân thủ hay không và tất cả các sai lệch trọng yếu đã được trình bày và giải thích trong Báo cáo tài chính riêng.
- Lập Báo cáo tài chính trên cơ sở hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động liên tục.
- Thiết lập và thực hiện hệ thống kiểm soát nội bộ một cách hữu hiệu nhằm hạn chế rủi ro có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng.

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo các sổ kế toán có liên quan được lưu giữ đầy đủ để phản ánh tình hình tài chính, tình hình hoạt động của Công ty với mức độ chính xác hợp lý tại bất kỳ thời điểm nào và các sổ kế toán tuân thủ chế độ kế toán áp dụng. Ban Tổng Giám đốc cũng chịu trách nhiệm quản lý các tài sản của Công ty và do đó đã thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và các qui định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

Ban Tổng Giám đốc cam kết đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên trong việc lập Báo cáo tài chính riêng.

7. Phê duyệt các báo cáo tài chính

Ban Tổng Giám đốc phê duyệt Báo cáo tài chính riêng đính kèm. Báo cáo tài chính riêng đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 30 tháng 06 năm 2016, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ cho kỳ tài chính từ ngày 01 tháng 01 năm 2016 và kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2016, phù hợp với các chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các qui định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng.



Thay mặt Ban Tổng Giám đốc

Vũ Kế Chương
Tổng Giám đốc

Hải Phòng, ngày 25 tháng 7 năm 2016

Số: 42 /2016/BCTC-AFCMB

BÁO CÁO SOÁT XÉT THÔNG TIN TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Về Báo cáo tài chính riêng của Công ty cổ phần Lilama 69-2
Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30 tháng 06 năm 2016

Kính gửi: Các cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc
Công ty Cổ phần Lilama 69-2

Chúng tôi đã soát xét báo cáo tài chính riêng giữa niên độ kèm theo của Công ty Cổ phần Lilama 69-2 (sau đây gọi là “Công ty”), được lập ngày 25 tháng 7 năm 2016, từ trang 6 đến trang 31, bao gồm Bảng cân đối kế toán tại ngày 30/06/2016, 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 riêng.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính riêng 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 riêng giữa niên độ và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo việc lập và trình bày báo cáo tài chính riêng 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 riêng giữa niên độ dựa trên kết quả soát xét của chúng tôi. Chúng tôi đã thực hiện công việc soát xét theo Chuẩn mực 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 Công ty 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 riêng 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 69-2 tại ngày 30/06/2016, và kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ của Công ty 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 riêng giữa niên độ.



ÔNG THẾ ĐỨC

Giám đốc

Giấy CNĐKHNKT số 0855-2016-009-1

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN AFC VIỆT NAM - CHI NHÁNH PHÍA BẮC

Hà Nội, ngày 10 tháng 8 năm 2016

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2

Địa chỉ: Số 26 Tân Viên, phường Thượng Lý, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/6/2016

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
			VND	VND
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		292.330.209.850	326.649.907.312
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	5.1	19.089.996.124	28.376.698.225
1. Tiền	111		19.089.996.124	28.376.698.225
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		176.322.508.181	210.136.376.565
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	5.2	153.967.233.554	196.498.264.527
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		14.711.609.117	5.480.613.109
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		2.266.439.652	4.327.733.350
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	5.3	12.590.667.397	11.043.207.118
5. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(7.213.441.539)	(7.213.441.539)
IV. Hàng tồn kho	140		95.279.011.298	87.862.737.078
1. Hàng tồn kho	141	5.4	95.279.011.298	87.862.737.078
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1.638.694.247	274.095.444
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	5.5.a	105.343.318	274.095.444
2. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	5.11b	1.533.350.929	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		91.230.217.586	96.591.387.752
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		2.041.856.592	2.055.901.363
1. Phải thu dài hạn khác	216	5.3	2.041.856.592	2.055.901.363
II. Tài sản cố định	220		79.458.645.332	82.916.860.126
1. Tài sản cố định hữu hình	221	5.7	78.482.270.289	81.672.826.506
- Nguyên giá	222		147.572.683.361	146.088.093.115
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(69.090.413.072)	(64.415.266.609)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	5.8	976.375.043	1.244.033.620
- Nguyên giá	225		2.615.745.461	2.615.745.461
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(1.639.370.418)	(1.371.711.841)
3. Tài sản cố định vô hình	227	5.6	-	-
- Nguyên giá	228		935.731.847	935.731.847
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(935.731.847)	(935.731.847)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	5.9	5.783.018.293	7.328.450.542
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		5.783.018.293	7.328.450.542
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		3.946.697.369	4.290.175.721
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	5.5.b	3.946.697.369	4.290.175.721
TỔNG TÀI SẢN	270		383.560.427.436	423.241.295.064

Hàng Ác KẾ C

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2

Địa chỉ: Số 26 Tân Viên, phường Thượng Lý, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG (TIẾP)

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/6/2016

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
			VND	VND
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		290.955.168.913	332.468.127.964
I. Nợ ngắn hạn	310		266.701.384.130	305.640.774.488
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	5.10	50.927.527.510	112.148.239.128
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		11.481.542.037	7.088.697.406
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	5.11a	24.092.929.915	26.066.433.606
4. Phải trả người lao động	314		10.181.616.915	5.750.780.942
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	5.12	-	1.751.601.840
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	5.13	14.347.599.819	15.891.760.530
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	5.14	155.296.601.366	136.800.389.468
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		373.566.568	142.871.568
II. Nợ dài hạn	330		24.253.784.783	26.827.353.476
1. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	5.14	24.253.784.783	26.827.353.476
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		92.605.258.523	90.773.167.100
I. Vốn chủ sở hữu	410	5.15	92.605.258.523	90.773.167.100
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		57.418.170.000	57.418.170.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu	411a		57.418.170.000	57.418.170.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		12.897.222.273	12.897.222.273
3. Quỹ đầu tư phát triển	418		17.726.795.972	17.496.100.972
4. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		1.385.267.394	1.308.369.394
5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		3.177.802.884	1.653.304.461
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1.115.016.461	1.653.304.461
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2.062.786.423	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG NGUỒN VỐN	440		383.560.427.436	423.241.295.064



Vũ Kế Chương
Tổng Giám đốc

Hải Phòng, ngày 25 tháng 7 năm 2016

Nguyễn Quốc Hùng
Kế toán trưởng

Trần Thị Hoài Thương
Người lập

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2

Địa chỉ: Số 26 Tản Viên, phường Thượng Lý, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/6/2016

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	6 tháng đầu năm	6 tháng đầu năm
			2016	2015
			VND	VND
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	6.1	128.635.788.630	85.953.911.119
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		128.635.788.630	85.953.911.119
4. Giá vốn hàng bán	11	6.2	113.262.427.622	74.406.446.466
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		15.373.361.008	11.547.464.653
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	6.3	36.805.623	131.200.109
7. Chi phí tài chính	22	6.4	7.403.630.489	5.959.553.848
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		7.226.241.745	5.891.564.329
8. Chi phí bán hàng	25		-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		5.406.610.723	4.580.842.160
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		2.599.925.419	1.138.268.754
11. Thu nhập khác	31		13.848.913	12.000.000
12. Chi phí khác	32		17.955.511	-
13. Lợi nhuận khác	40		(4.106.598)	12.000.000
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		2.595.818.821	1.150.268.754
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	6.5	551.837.198	253.059.126
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		2.043.981.623	897.209.628



Vũ Kế Chương
Tổng Giám đốc

Hải Phòng, ngày 25 tháng 7 năm 2016

Nguyễn Quốc Hùng
Kế toán trưởng

Trần Thị Hoài Thương
Người lập

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2

Địa chỉ: Số 26 Tân Viên, phường Thượng Lý, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/6/2016

Chỉ tiêu	Mã số	6 tháng đầu năm	6 tháng đầu năm
		2016 VND	2015 VND
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1	165.549.744.125	146.406.535.362
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	2	(132.623.287.211)	(90.056.610.849)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3	(35.906.940.051)	(37.187.854.786)
4. Tiền lãi vay đã trả	4	(7.226.241.745)	(5.891.564.329)
5. Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp	5	(1.266.205.926)	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6	11.205.466.468	2.726.302.564
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7	(24.395.455.931)	(13.077.394.915)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(24.662.920.271)	2.919.413.047
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(606.905.000)	(1.183.040.000)
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 vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	27.352.685	25.935.591
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(579.552.315)	(1.157.104.409)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
3. Tiền thu từ đi vay	33	110.096.124.384	57.071.407.737
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(93.800.722.383)	(48.521.249.284)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	(335.687.334)	(197.665.998)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	15.959.714.667	8.352.492.455
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50	(9.282.757.919)	10.114.801.093
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	28.376.698.225	2.165.271.573
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(3.944.182)	5.634.852
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	19.089.996.124	12.285.707.518



Vũ Kế Chương
Tổng Giám đốc

Hải Phòng, ngày 25 tháng 7 năm 2016

Nguyễn Quốc Hùng
Kế toán trưởng

Trần Thị Hoài Thương
Người lập

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2

Địa chỉ: Số 26 Tân Viên, phường Thượng Lý, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/6/2016

Bản thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời được đọc cùng với các báo cáo tài chính đính kèm.

1. Đặc điểm hoạt động

1.1 Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần LILAMA 69.2 được chuyển đổi từ doanh nghiệp Nhà nước tiền thân là Công ty lắp máy và xây dựng 69.2. Công ty hoạt động theo Giấy đăng ký kinh doanh số 0200155547 đăng ký thay đổi lần 6 ngày 17 tháng 4 năm 2012 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hải Phòng cấp.

Trụ sở chính của Công ty tại số 26 phố Tân Viên, phường Thượng Lý, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng.

Vốn điều lệ của Công ty là 57.418.170.000 đồng, tổng số cổ phần là 5.741.817 cổ phần với mệnh giá là 10.000 đồng/cổ phần.

1.2 Ngành nghề kinh doanh

Ngành nghề kinh doanh của Công ty theo đăng ký là:

- Lắp đặt máy móc và thiết bị công nghiệp;
- Lắp đặt hệ thống cấp nước, thoát nước, lò sưởi và điều hòa không khí;
- Bán buôn tre, nứa, gỗ cây và gỗ chế biến; Bán buôn xi măng, bán buôn gạch xây, ngói, đá, cát, sỏi;
- Sản xuất các cấu kiện kim loại; Bán buôn kim loại và quặng kim loại: Bán buôn sắt, thép;
- Rèn, dập, ép và cán kim loại, bột kim loại;
- Phá dỡ; Chuẩn bị mặt bằng, vận tải đường ống;
- Cho thuê máy móc thiết bị nông, lâm nghiệp; cho thuê máy móc, thiết bị xây dựng; Cho thuê máy móc, thiết bị văn phòng; Cho thuê xe có động cơ;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê; Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;
- Xây dựng công trình công nghiệp, thủy lợi, hạ tầng kỹ thuật, khu công nghiệp;
- Thi công, lắp đặt đường dây và trạm biến áp đến 220KV; Xây dựng công trình giao thông;
- Sản xuất thùng, bể chứa và dụng cụ chứa đựng bằng kim loại; Sản xuất máy công cụ và máy tạo hình kim loại;
- Vận tải hàng hóa đường thủy nội địa; Kho bãi và lưu giữ hàng hóa;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường thủy; Vận tải hàng hóa ven biển và viễn dương;
- Cung ứng và quản lý nguồn lao động trong nước;
- Gia công cơ khí, xử lý và tráng phủ kim loại: sơn mạ thiết bị kết cấu thép;
- Sản xuất máy khai thác mỏ và xây dựng; Trang trí nội, ngoại thất công trình; Xây dựng nhà các loại;
- Sản xuất các thiết bị nâng, hạ và bốc xếp; Sản xuất máy móc, thiết bị lọc bụi; Lắp đặt hệ thống điện;
- Sửa chữa các sản phẩm kim loại đúc sẵn;
- Sửa chữa máy móc, thiết bị, thiết bị điện tử và quang học; Sửa chữa thiết bị điện;
- Sửa chữa và bảo dưỡng phương tiện vận tải (trừ ô tô, mô tô, xe máy và xe có động cơ khác);
- Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường sắt và đường bộ; Bốc xếp hàng hóa;

1.3 Cấu trúc của Công ty

Tại ngày 30/6/2016, công ty có 01 chi nhánh hạch toán độc lập, cụ thể:

<u>Tên Chi nhánh</u>	<u>Địa chỉ</u>	<u>Hoạt động kinh doanh chính</u>
Chi nhánh Công ty cổ phần Lilama 69-2	Quận Hồng Bàng - thành phố Hải Phòng	Xây lắp

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2

Địa chỉ: Số 26 Tân Viên, phường Thượng Lý, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/6/2016

2. Năm tài chính, 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 (VND)

3. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

3.1 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 22/12/2014 của Bộ Tài chính, các thông tư về việc hướng dẫn, sửa đổi, bổ sung Chế độ kế toán doanh nghiệp và các quyết định ban hành chuẩn mực kế toán Việt Nam, các thông tư hướng dẫn, sửa đổi, bổ sung chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành có hiệu lực đến thời điểm kết thúc niên độ kế toán lập báo cáo tài chính năm.

3.2 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.

4. Các chính sách kế toán áp dụng

4.1 Cơ sở lập Báo cáo tài chính riêng

Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở kế toán dồn tích (trừ các thông tin liên quan đến các luồng tiền).

4.2 Các giao dịch bằng ngoại tệ

Các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh giao dịch. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính được qui đổi theo tỷ giá tại ngày này.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm từ các giao dịch bằng ngoại tệ được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính. Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính sau khi bù trừ chênh lệch tăng và chênh lệch giảm được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính.

4.3 Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền, các khoản ký cược, ký quỹ, các khoản đầu tư ngắn hạn có kỳ hạn gốc không quá 3 tháng có khả năng thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các khoản tiền xác định và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị chuyển đổi của các khoản này.

4.4 Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm giá mua, chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung hoặc chi phí liên quan khác, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá xuất của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp thực tế đích danh.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản suy giảm trong giá trị (lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất...) của hàng tồn kho thuộc quyền sở hữu của Công ty dựa trên bằng chứng về sự suy giảm giá trị tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

Sự tăng hoặc giảm khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được hạch toán vào giá vốn hàng bán trong năm

THÔNG TIN

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2

Địa chỉ: Số 26 Tân Viên, phường Thượng Lý, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/6/2016

4.5 Các khoản phải thu và dự phòng nợ phải thu khó đòi

Nguyên tắc ghi nhận: Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ, phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng (nếu có), và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm được phân loại là Tài sản ngắn hạn.
- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm được phân loại là Tài sản dài hạn.

Lập dự phòng phải thu khó đòi: Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất của các khoản nợ phải thu có khả năng không được khách hàng thanh toán đối với các khoản phải thu tại thời điểm lập báo cáo tài chính.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra cụ thể như sau:

Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán thực hiện theo đúng hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính cụ thể như sau:

- + 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ trên 6 tháng đến dưới 1 năm.
- + 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
- + 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.
- + 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu từ 3 năm trở lên.

Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: Căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.

4.6 Tài sản cố định và hao mòn

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí liên quan khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao áp dụng theo Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

TSCĐ thuê tài chính được trích khấu hao như TSCĐ của Công ty. Đối với TSCĐ 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.

4.7 Chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí trả trước ngắn hạn hoặc chi phí trả trước dài hạn.

Chi phí trả trước dài hạn là chi phí phân bổ công cụ dụng cụ có giá trị lớn, giá trị còn lại của những tài sản có nguyên giá dưới 30 triệu theo quy định tại Thông tư 45/2013/TT-BTC ban hành ngày 25/04/2013. Các chi phí này phân bổ vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng. Thời gian phân bổ theo quy định hiện hành.

4.8 Vốn chủ sở hữu

Vốn góp của chủ sở hữu

Vốn góp của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực tế đã góp của các cổ đông/thành viên/chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch giữa giá phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành lần đầu, phát hành bổ sung, chênh lệch giữa giá tái phát hành và giá trị sổ sách của cổ phiếu quỹ và cấu phần vốn của trái phiếu chuyển đổi khi đáo hạn. Chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung cổ phiếu và tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi giảm thặng dư vốn cổ phần.

11/07/2016 11:00 AM

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2

Địa chỉ: Số 26 Tân Viên, phường Thượng Lý, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/6/2016

Vốn khác của chủ sở hữu

Vốn khác được hình thành do bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh, đánh giá lại tài sản và giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản được tặng, biếu, tài trợ sau khi trừ các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản này.

Cổ phiếu quỹ

Khi mua lại cổ phiếu do Công ty phát hành, khoản tiền trả bao gồm cả các chi phí liên quan đến giao dịch được ghi nhận là cổ phiếu quỹ và được phản ánh là một khoản giảm trừ trong vốn chủ sở hữu. Khi tái phát hành, chênh lệch giữa giá tái phát hành và giá sổ sách của cổ phiếu quỹ được ghi vào khoản mục “Thặng dư vốn cổ phần”.

4.9 Ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch hàng.

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 năm thì doanh thu được ghi nhận trong năm theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của năm 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

Lãi tiền gửi ngân hàng được ghi nhận trên theo thông báo lãi của ngân hàng, vào thời điểm ngân hàng chuyển tiền vào tài khoản của Công ty.

Lãi từ các khoản đầu tư được ghi nhận khi Công ty có quyền nhận khoản lãi.

4.10 Chi phí đi vay

Chi phí đi vay phát sinh tại Công ty bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay của doanh nghiệp.

Chi phí đi vay phát sinh trong năm được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh.

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua sắm, xây dựng hoặc hình thành một tài sản cụ thể cần có một thời gian đủ dài để có thể đưa vào sử dụng cho mục đích định trước hoặc để bán được vốn hóa vào nguyên giá của tài sản đó.

HAIPHONG

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2

Địa chỉ: Số 26 Tân Viên, phường Thượng Lý, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/6/2016

4.11 Thuế

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;

4.12 Công cụ tài chính

Tài sản tài chính

Tại ngày ghi nhận ban đầu tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc mua sắm tài sản tài chính đó.

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, các khoản tương đương tiền, các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn và dài hạn, các khoản phải thu ngắn hạn và dài hạn khác.

Nợ phải trả tài chính

Tại ngày ghi nhận ban đầu nợ phải trả tài chính được ghi nhận theo giá gốc trừ các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc phát hành công nợ tài chính đó.

Công nợ tài chính của Công ty bao gồm các khoản phải trả người bán, chi phí phải trả, phải trả phải nộp khác và các khoản vay ngắn hạn, dài hạn.

Đánh giá lại sau ghi nhận ban đầu

Hiện tại, chưa có quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

Bù trừ các công cụ tài chính

Các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính được bù trừ cho nhau trên Bảng cân đối kế toán khi và chỉ khi Công ty có quyền hợp pháp để bù trừ giá trị đã được ghi nhận và Công ty có dự định thanh toán trên cơ sở thuần hoặc ghi nhận tài sản và thanh toán nợ phải trả cùng một thời điểm.

4.13 BÊN LIÊN QUAN

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động.

Khi xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan, bản chất của mối quan hệ được chú ý tới chứ không phải chỉ hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2

Địa chỉ: Số 26 Tân Viên, phường Thượng Lý, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/6/2016

5. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**5.1 Tiền và các khoản tương đương tiền**

	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
Tiền mặt	523.476.749	1.306.576.432
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	18.566.519.375	27.070.121.793
Cộng	19.089.996.124	28.376.698.225

5.2 Phải thu khách hàng

	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
Phải thu của khách hàng ngắn hạn	133.531.017.378	140.838.084.851
- C.ty CP Xây Lắp Đường ống Bể Chứa Dầu Khí (H.đồng 43 ngày 22/4/2015)	4.932.985.150	6.753.799.746
- C.ty Cơ Khí & Xây Dựng Posco E&C Việt Nam (HĐ: 2015-C-H-0009)	2.452.986.675	4.283.938.184
- C.ty TNHH OLYMPIA (HĐ: 2011/2014/HĐ/OLP-Lilama 69-2 ngày 20/12/2014)	3.402.565.983	6.464.833.075
- C.ty TNHH Tư Vấn Xây Dựng ánh Dương (HĐ: 148/2014/HĐ/ADC-Lilama 69-2 ngày 20/12/2014)	4.320.721.787	9.217.998.699
- Wuhan Kaidi Electric Power Environmental Co.,Lrd. (Nhiệt điện Thái Bình II)	16.086.359.795	5.676.225.511
- Công ty CP đầu tư và thương mại dầu khí Sông Đà HĐ 01-2016	9.657.998.149	-
- Khách hàng khác	92.677.399.839	108.441.289.636
Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	20.436.216.176	55.660.179.676
- Tổng công ty Lắp máy Việt Nam	18.044.449.211	24.510.055.182
- Công ty CP Lisemco	1.868.202.408	28.899.507.859
- Công ty cổ phần Lilama 10	493.501.357	1.993.501.357
- Công ty cổ phần Lilama 69-3	30.063.200	30.063.200
- Công ty cổ phần Lilama 7	-	227.052.078
Cộng	153.967.233.554	196.498.264.527

5.3 Các khoản phải thu khác

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn	12.590.667.397	-	11.043.207.118	-
- Ký cược, ký quỹ	3.045.315.399	-	2.429.969.646	-
- Phải thu khác	229.736.222	-	248.603.309	-
- Tạm ứng	9.315.615.776	-	8.364.634.163	-
Dài hạn	2.041.856.592	-	2.055.901.363	-
- Ký cược, ký quỹ	2.041.856.592	-	2.055.901.363	-
Cộng	14.632.523.989	-	13.099.108.481	-

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2

Địa chỉ: Số 26 Tân Viên, phường Thượng Lý, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/6/2016

5.4 Hàng tồn kho

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Nguyên liệu, vật liệu	11.562.078.125	-	2.099.713.106	-
Công cụ, dụng cụ	1.146.885.323	-	1.498.199.166	-
Chi phí SXKD dở dang	82.570.047.850	-	84.264.824.806	-
Cộng	95.279.011.298	-	87.862.737.078	-

5.5 Chi phí trả trước

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VND	VND
a. Ngắn hạn	105.343.318	274.095.444
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	105.343.318	258.095.444
- Tiền thuê văn phòng	-	-
- Sửa chữa tài sản cố định	-	16.000.000
b. Dài hạn	3.946.697.369	4.290.175.721
- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn	30.767.087	138.752.228
- Sửa chữa, thay thế phụ tùng máy móc	61.037.039	-
- Các khoản khác	3.854.893.243	4.151.423.493
Cộng	4.052.040.687	4.564.271.165

5.6 Tài sản cố định vô hình

	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Cộng
	VND	VND	VND
NGUYÊN GIÁ			
Số đầu năm	-	935.731.847	935.731.847
- Mua trong năm	-	-	-
Số cuối kỳ	-	935.731.847	935.731.847
GIÁ TRỊ HAO MÒN			
Số đầu năm	-	935.731.847	935.731.847
- Khấu hao trong năm	-	-	-
Số cuối kỳ	-	935.731.847	935.731.847
GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
Số đầu năm	-	-	-
Số cuối kỳ	-	-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2
 Địa chỉ: Số 26 Tân Viên, phường Thượng Lý, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng
HUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
 no kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/6/2016

Tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ HH khác	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
NGUYÊN GIÁ						
Số đầu năm	74.488.120.057	32.469.902.089	38.647.066.948	483.004.021	-	146.088.093.115
- Mua trong năm	-	218.959.273	-	-	-	218.959.273
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	1.265.630.973	-	-	-	-	1.265.630.973
Số cuối kỳ	75.753.751.030	32.688.861.362	38.647.066.948	483.004.021	-	147.572.683.361
HAO MÒN LŨY KẾ						
Số đầu năm	15.504.635.893	19.694.384.904	28.791.427.681	424.818.131	-	64.415.266.609
- Khấu hao trong năm	1.689.508.244	1.329.431.050	1.650.876.579	5.330.590	-	4.675.146.463
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	17.194.144.137	21.023.815.954	30.442.304.260	430.148.721	-	69.090.413.072
GIÁ TRỊ CÒN LẠI						
Số đầu năm	58.983.484.164	12.775.517.185	9.855.639.267	58.185.890	-	81.672.826.506
Số cuối kỳ	58.559.606.893	11.665.045.408	8.204.762.688	52.855.300	-	78.482.270.289

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

73.517.156.698 đồng
 19.926.921.782 đồng

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2

Địa chỉ: Số 26 Tân Viên, phường Thượng Lý, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/6/2016

5.8 Tài sản cố định thuê tài chính

	Phương tiện vận tải truyền dẫn <u>VND</u>	Thiết bị dụng cụ quản lý <u>VND</u>	Cộng <u>VND</u>
NGUYÊN GIÁ			
Số đầu năm	2.615.745.461	-	2.615.745.461
- Thuê tài chính trong năm	-	-	-
Số cuối kỳ	<u>2.615.745.461</u>	<u>-</u>	<u>2.615.745.461</u>
GIÁ TRỊ HAO MÒN			
Số đầu năm	1.371.711.841	-	1.371.711.841
- Khấu hao trong năm	267.658.577	-	267.658.577
Số cuối kỳ	<u>1.639.370.418</u>	<u>-</u>	<u>1.639.370.418</u>
GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
Số đầu năm	<u>1.244.033.620</u>	<u>-</u>	<u>1.244.033.620</u>
Số cuối kỳ	<u>976.375.043</u>	<u>-</u>	<u>976.375.043</u>

5.9 Tài sản dở dang dài hạn

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá đánh giá lại	Giá gốc	Giá đánh giá lại	Giá gốc
	<u>VND</u>	<u>VND</u>	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Xây dựng cơ bản dở dang		-		-
- Dự án nâng cao năng lực Công ty năm 2012, 2013	-	-	1.265.630.973	1.265.630.973
- Khu đất An Tiến - An Dương	2.488.096.261	2.488.096.261	2.488.096.261	2.488.096.261
- Tư vấn lập hồ sơ thiết kế bản vẽ thi công và dự án công trình Xây dựng	40.909.091	40.909.091	40.909.091	40.909.091
- Khu nền bãi sau nhà xưởng phun hạt mài và nền sau Nhà xưởng chính	1.299.866.170	1.299.866.170	1.261.076.576	1.261.076.576
- Nhà ăn ca	674.155.384	674.155.384	662.903.187	662.903.187
- Các dự án khác	1.279.991.387	1.279.991.387	1.609.834.454	1.609.834.454
Cộng	<u>5.783.018.293</u>	<u>5.783.018.293</u>	<u>7.328.450.542</u>	<u>7.328.450.542</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2

Địa chỉ: Số 26 Tân Viên, phường Thượng Lý, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/6/2016

10 Phải trả người bán

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	49.627.988.966	49.627.988.966	91.536.107.583	91.536.107.583
- C.Ty TNHH Chống ăn mòn Hoàng Long	441.191.487	441.191.487	1.091.191.487	1.091.191.487
- Cty TNHH TMDV XNK Phước Phong	1.057.421.505	1.057.421.505	1.057.421.505	1.057.421.505
- Công ty CP Thương Mại Thái Giang	3.213.382.116	3.213.382.116	1.724.950.590	1.724.950.590
- Phải trả khác	44.915.993.858	44.915.993.858	87.662.544.001	87.662.544.001
b) Phải trả người bán là các bên liên quan	1.299.538.544	1.299.538.544	20.612.131.545	20.612.131.545
- Tổng Công ty lắp máy Việt Nam	16.500.000	16.500.000	16.500.000	16.500.000
- Công ty CP Lilama 7	868.615.144	868.615.144	2.995.667.222	2.995.667.222
- Công ty CP Lilama 5	298.564.200	298.564.200	298.564.200	298.564.200
- Công ty CP Lilama 454.	-	-	258.641.668	258.641.668
- Công ty CP Lisemco	-	-	15.949.899.255	15.949.899.255
- Công ty cổ phần Lilama - thí nghiệm cơ điện	115.859.200	115.859.200	1.092.859.200	1.092.859.200
Cộng	50.927.527.510	50.927.527.510	112.148.239.128	112.148.239.128

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2

Địa chỉ: Số 26 Tân Viên, phường Thượng Lý, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/6/2016

11 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Số đầu năm VND	Số phải nộp trong năm VND	Số đã thực nộp trong năm VND	Số cuối kỳ VND
a. Thuế và các khoản phải nộp	26.066.433.606	7.905.586.316	9.879.090.007	24.092.929.915
- Thuế giá trị gia tăng phải nộp	23.466.996.094	6.967.085.526	7.269.249.978	23.164.831.642
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	11.405.210	11.405.210	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.560.315.001	551.837.198	1.266.205.926	845.946.273
- Thuế thu nhập cá nhân	1.039.122.511	97.241.000	1.054.211.511	82.152.000
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	275.017.382	275.017.382	-
- Các loại thuế khác	-	3.000.000	3.000.000	-
b. Thuế và các khoản phải thu	-	-	1.533.350.929	1.533.350.929
- Thuế giá trị gia tăng hàng xuất khẩu	-	-	1.533.350.929	1.533.350.929
Cộng	-	-	1.533.350.929	1.533.350.929

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2

Địa chỉ: Số 26 Tân Viên, phường Thượng Lý, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/6/2016

5.12 Chi phí phải trả

	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
a) Ngắn hạn	-	1.751.601.840
- Trích trước chi phí công trình	-	1.751.601.840
b) Dài hạn	-	-
Cộng	-	1.751.601.840

5.13 Các khoản phải trả, phải nộp khác

	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
a) Ngắn hạn	14.347.599.819	15.891.760.530
- Kinh phí công đoàn	1.427.373.658	1.942.373.846
- Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế	5.971.341.307	9.126.184.002
- Bảo hiểm thất nghiệp	2.099.114.908	1.890.581.746
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	4.849.769.946	2.932.620.936
b) Dài hạn	-	-
Cộng	14.347.599.819	15.891.760.530

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2

Địa chỉ: Số 26 Tân Viên, phường Thượng Lý, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/6/2016

5.14 Vay và nợ thuê tài chính (Tiếp)

(1) Vay Ngân hàng SHB Hải Phòng theo Hợp đồng hạn mức tín dụng số 3506/2016/HĐHM-PN/SHB 110400 ngày 16/6/2016, thời hạn vay là 12 tháng, hạn mức vay tối đa là 200 tỷ đồng. Mục đích vay để bổ sung vốn lưu động, lãi suất vay theo từng khế ước nhận nợ. Khoản vay được đảm bảo bằng các tài sản quy định trong hợp đồng thế chấp số 391/14.BĐ/133.PTV ngày 19/3/2014; Hợp đồng số 733.KD/09.TCTS ngày 30/12/2008; Hợp đồng số 203.KD/09.TCTS ngày 23/3/2009; Hợp đồng số 1075/12.BĐ/346.NA ngày 30/5/2014; Hợp đồng số 0502/2013/TCQĐN/SHB.HP ngày 04/2/2013; Hợp đồng số SHB5L2004/2011/TCQĐN/SHBHP ngày 27/4/2011; Hợp đồng số 2406/2012/TCQĐN/SHBHP ngày 04/6/2012; Hợp đồng số 5607/2013/TCQĐN/SHBHP ngày 30/7/2013; Hợp đồng số 7810/2013/TCQĐN/SHBHP ngày 17/10/2013; Hợp đồng số 10507/2015/HĐTC-QĐN/SHB 110400 ngày 05/7/2014; Hợp đồng số 392A/14/BĐ/134.PTV ngày 19/3/2014 và bổ sung các phụ lục hợp đồng số 5805/2015/TCQĐN/SHB110400/PL08 ngày 16/6/2016, phụ lục hợp đồng số 17811/2014/TCQĐN/SHB 110400/PL07 ngày 16/6/2016, phụ lục SHB5L2004/2011/TCQĐN/SHB-HP/PL09 ngày 16/6/2016, phụ lục hợp đồng số 0502/2014/TCQĐN/SHB-HP/PL 16 ngày 16/6/2016, phụ lục hợp đồng số 4303/2014/HĐTC-PN/SHB-HP/PL 04 ngày 16/6/2016, phụ lục hợp đồng 203.KD/09.TCTS/2014/PLHĐ-06 ngày 16/6/2016, phụ lục hợp đồng số 8005/2014/HĐTC-PN/SHB 110400/PL03 ngày 16/6/2016, phụ lục hợp đồng 4203.02/2014/HĐTC-PN/SHB-HP/PL03 ngày 16/6/2016, phụ lục hợp đồng 4203.02/2014/HĐTC-PN/SHB-HP/PL02 ngày 16/6/2016, phụ lục hợp đồng 733.KD/08.TCTS/2014/PLHĐ-05 ngày 16/6/2016.

(2) Vay Ngân hàng TMCP An Bình - CN Hải Phòng theo Hợp đồng cấp hạn mức tín dụng số 2741/16/TD-TT/XI ngày 23/6/2016, thời hạn vay 12 tháng, hạn mức vay tối đa là 150 tỷ đồng. Mục đích vay để bổ sung vốn lưu động, lãi suất vay theo từng khế ước nhận nợ. Khoản vay được đảm bảo bằng các tài sản và quyền đòi nợ quy định trong hợp đồng thế chấp số 1393/14/TC/XI ngày 24/10/2014, Hợp đồng 2358/15/TC-TT/XI ngày 25/6/2015, hợp đồng số 3161/15/TC-TT/XI ngày 23/7/2015, hợp đồng số 2749/15TC-TT/XI ngày 23/7/2015, hợp đồng số 3197/TC-TT/XI ngày 23/7/2015, hợp đồng số 15/15/TC/XI ngày 23/7/2015, hợp đồng số 6160/15/TC-TT/XI ngày 08/12/2015, hợp đồng số 6500/15/TC-TT/XI ngày 15/12/2015, hợp đồng số 6716/15/TC-TT/XI ngày 22/12/2015, hợp đồng số 875/16/TC-TT/XI ngày 15/3/2016, hợp đồng số 1463/16/TC-TT/XI ngày 06/4/2016, Hợp đồng số 1795/16/TC-TT/XI ngày 25/4/2016, hợp đồng số 1838/16/TC-TT/XI ngày 05/5/2016, hợp đồng số 2907/16/TC-TT/XI ngày 23/6/2016.

(3) Vay Ngân hàng TMCP Quân Đội - CN Hải Phòng theo Hợp đồng tín dụng hạn mức số 111.15.257.1339407.TD ngày 04/8/2015, thời hạn 12 tháng, hạn mức tín dụng là 40 tỷ đồng. Mục đích vay để bổ sung vốn lưu động, lãi suất theo từng khế ước nhận nợ cụ thể. Khoản vay được đảm bảo bằng tài sản quy định trong hợp đồng đảm bảo số 4.15.257.133940.ĐB ngày 30/1/2015.

(4) Khoản vay của Ngân hàng thương mại cổ phần Sài Gòn - Hà Nội - Chi nhánh Hải Phòng bao gồm các hợp đồng tín dụng sau:

- Hợp đồng tín dụng số SHB13L2306/2009/HĐT/TDH-DN/SHBHP ngày 18/6/2009; Mục đích vay để mua sắm thiết bị thi công; thời hạn vay là 54 tháng; lãi suất thả nổi, điều chỉnh định kỳ 06 tháng/lần; Tài sản đảm bảo là tài sản hình thành từ nguồn vốn vay.

- Hợp đồng tín dụng số SHB14L2106/2009/HĐT/TDH-DN/SHBHP ngày 18/6/2009; Mục đích vay để đầu tư Nhà máy chế tạo thiết bị lọc bụi tĩnh điện; thời hạn vay là 90 tháng; lãi suất thả nổi điều chỉnh định kỳ 6 tháng/lần; Tài sản đảm bảo là toàn bộ nhà xưởng, máy móc thiết bị của dự án hình thành sau đầu tư.

(5) Vay Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Hải Phòng theo Hợp đồng tín dụng số 141.15.257.1339407.TD ngày 03/9/2015; thời hạn vay là 36 tháng, lãi suất thả nổi. Mục đích vay để thanh toán tiền đầu tư máy móc, thiết bị, phương tiện vận tải phục vụ hoạt động SXKD. Khoản vay được đảm bảo bằng các tài sản hình thành từ nguồn vốn vay.

ÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2

Địa chỉ: Số 26 Tân Viên, phường Thượng Lý, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng

QUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/6/2016

15 Vốn chủ sở hữu**15.1 Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

Khoản mục	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		Thặng dư vốn cổ phần		Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển		Quỹ khác thuộc VCSH		Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		Tổng cộng
	VND	VND	VND	VND		VND	VND	VND	VND	VND	VND	
01/01/2016	57.418.170.000	12.897.222.273	-	17.496.100.972	-	1.308.369.394	1.653.304.461	-	90.773.167.100			
- Tăng vốn trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm nay	-	-	-	-	-	-	2.043.981.623	-	2.043.981.623	-	-	2.043.981.623
- Trích lập các quỹ	-	-	-	230.695.000	-	76.898.000	-	-	307.593.000	-	-	307.593.000
- Tăng khác	-	-	-	145.462.232	-	-	-	18.804.800	164.267.032	-	-	164.267.032
- Giảm vốn trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Phân phối lợi nhuận (*)	-	-	-	-	-	-	-	538.288.000	538.288.000	-	-	538.288.000
- Giảm khác	-	-	-	145.462.232	-	-	-	-	145.462.232	-	-	145.462.232
30/6/2016	57.418.170.000	12.897.222.273	-	17.726.795.972	-	1.385.267.394	3.177.802.884	-	92.605.258.523			

(*) Phân phối lợi nhuận năm 2015 theo Nghị quyết đại hội đồng cổ đông:

- Trích quỹ đầu tư phát triển	230.695.000	đồng
- Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	230.695.000	đồng
- Quỹ khác thuộc vốn CSH	76.898.000	đồng
Tổng cộng	538.288.000	đồng

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2

Địa chỉ: Số 26 Tân Viên, phường Thượng Lý, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/6/2016

5.15.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Cổ đông	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VND	VND
- Tổng Công ty lắp máy Việt Nam	30.478.070.000	30.478.070.000
- Vốn góp của cổ đông khác	26.940.100.000	26.940.100.000
Cộng	57.418.170.000	57.418.170.000

5.15.3 Cổ phiếu

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	CP	CP
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	5.741.817	5.741.817
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	5.741.817	5.741.817
+ Cổ phiếu phổ thông	5.741.817	5.741.817
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	5.741.817	5.741.817
+ Cổ phiếu phổ thông	5.741.817	5.741.817
* Mệnh giá cổ phiếu (VND/Cổ phiếu)	10.000	10.000

6. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**6.1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	6 tháng đầu năm	6 tháng đầu năm
	2016	2015
	VND	VND
a) Doanh thu	128.635.788.630	85.953.911.119
- Doanh thu hoạt động xây lắp	107.833.590.483	75.633.228.096
- Doanh thu bán hàng hóa, dịch vụ khác	20.802.198.147	10.320.683.023
Cộng	128.635.788.630	85.953.911.119

6.2 Giá vốn hàng bán

	6 tháng đầu năm	6 tháng đầu năm
	2016	2015
	VND	VND
- Giá vốn hoạt động xây lắp	94.147.379.726	64.506.309.669
- Giá vốn bán hàng hóa, dịch vụ khác	19.115.047.896	9.900.136.797
Cộng	113.262.427.622	74.406.446.466

6.3 Doanh thu hoạt động tài chính

	6 tháng đầu năm	6 tháng đầu năm
	VND	VND
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	36.805.623	25.935.591
- Lãi chênh lệch tỷ giá	-	12.355.991
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	92.908.527
Cộng	36.805.623	131.200.109

G
M
I
T
C
H
Á
B

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2

Địa chỉ: Số 26 Tân Viên, phường Thượng Lý, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/6/2016

6.4. Chi phí tài chính

	6 tháng đầu năm 2016 VND	6 tháng đầu năm 2015 VND
- Chi phí lãi vay	7.226.241.745	5.891.564.329
- Lỗi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	69.048.548	67.705.570
- Lỗi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	108.340.196	283.949
- Chi phí tài chính khác	-	-
Cộng	7.403.630.489	5.959.553.848

6.5. Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	6 tháng đầu năm 2016 VND	6 tháng đầu năm 2015 VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	2.595.818.821	1.150.268.754
Các khoản chi phí không được khấu trừ	163.367.169	-
- Các khoản chi phí (phạt)	17.955.511	
- Lỗi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại cuối năm	145.411.658	
Trừ các khoản thu nhập không chịu thuế	-	588.847.255
- Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại cuối năm	-	588.847.255
Tổng thu nhập chịu thuế trong năm	2.759.185.990	1.150.268.754
Chi phí thuế TNDN hiện hành	551.837.198	253.059.126

6.6 Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	6 tháng đầu năm 2016 VND	6 tháng đầu năm 2015 VND
Chi phí nguyên vật liệu	36.670.868.052	24.353.321.610
Chi phí nhân công	40.306.530.065	40.085.694.156
Khấu hao tài sản cố định	4.942.805.040	4.771.443.229
Chi phí dịch vụ mua ngoài	26.184.066.836	16.838.662.935
Chi phí bằng tiền khác	8.869.991.398	11.783.426.190
Cộng	116.974.261.391	97.832.548.120

6.7 Công cụ tài chính**Quản lý rủi ro vốn**

Công ty quản trị nguồn vốn nhằm đảm bảo rằng Công ty vừa có thể hoạt động liên tục vừa tối đa hóa lợi ích của các Công ty thông qua tối ưu hóa số dư nguồn vốn và công nợ.

Cấu trúc vốn của Công ty gồm có các khoản nợ đã trình bày tại Bảng cân đối kế toán, phần vốn thuộc sở hữu của Công ty bao gồm vốn góp và lợi nhuận sau thuế chưa phân phối.

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2

Địa chỉ: Số 26 Tân Viên, phường Thượng Lý, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/6/2016

Các chính sách kế toán chủ yếu

Chi tiết các chính sách kế toán chủ yếu và các phương pháp kế toán mà Công ty áp dụng (bao gồm các tiêu chí để ghi nhận, cơ sở xác định giá trị và cơ sở ghi nhận các khoản thu nhập và chi phí) đối với từng loại tài sản tài chính, nợ phải trả tài chính và công cụ vốn chủ sở hữu được trình bày tại Thuyết minh số 4.12.

Các loại công cụ tài chính

	Giá trị ghi sổ	
	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
Tài sản tài chính		
Tiền và các khoản tương đương tiền	19.089.996.124	28.376.698.225
Phải thu khách hàng và phải thu khác	168.599.757.543	209.597.373.008
Cộng	187.689.753.667	237.974.071.233
Nợ phải trả tài chính		
Vay và nợ	179.550.386.149	163.627.742.944
Phải trả người bán và phải trả khác	55.777.297.456	115.080.860.064
Chi phí phải trả	-	1.751.601.840
Cộng	235.327.683.605	280.460.204.848
Trạng thái ròng	(47.637.929.938)	(42.486.133.615)

Tại ngày 30/6/2016 Công ty chưa đánh giá giá trị hợp lý của tài sản tài chính và Nợ phải trả tài chính do Thông tư số 210/2009/TT-BTC ngày 06 tháng 11 năm 2009 của Bộ Tài chính cũng như các quy định hiện hành chưa có hướng dẫn cụ thể về việc này. Thông tư số 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 giá trị hợp lý nhằm phù hợp với Chuẩn mực Báo cáo tài chính Quốc tế.

Quản lý rủi ro tài chính

Rủi ro tài chính bao gồm rủi ro thị trường (rủi ro tỷ giá, rủi ro lãi suất, rủi ro về giá), rủi ro tín dụng và rủi ro thanh khoản. Ban Tổng Giám đốc chịu trách nhiệm chung đối với việc thiết lập và vận hành các chính sách nhằm kiểm soát rủi ro (phát hiện, ngăn ngừa và hạn chế ảnh hưởng của các rủi ro).

Rủi ro thị trường

Rủi ro thị trường là rủi ro mà giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường. Hoạt động kinh doanh của Công ty sẽ chủ yếu chịu rủi ro khi có sự thay đổi về tỷ giá, lãi suất, giá hàng hóa và giá khác như giá cổ phiếu. Mục tiêu của việc quản lý rủi ro thị trường là quản lý và kiểm soát mức độ rủi ro trong giới hạn chấp nhận được trong khi vẫn tối đa hóa lợi nhuận.

Quản lý rủi ro thanh khoản

Mục đích quản lý rủi ro thanh khoản nhằm đảm bảo đủ nguồn vốn để đáp ứng các nghĩa vụ tài chính hiện tại và trong tương lai. Tính thanh khoản cũng được Công ty quản lý nhằm đảm bảo

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2

Địa chỉ: Số 26 Tân Viên, phường Thượng Lý, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/6/2016

mức phụ trội giữa công nợ đến hạn và tài sản đến hạn trong kỳ ở mức có thể được kiểm soát đối với số vốn mà Công ty tin rằng có thể tạo ra trong kỳ đó.

Chính sách của Công ty là theo dõi thường xuyên các yêu cầu về thanh khoản hiện tại và dự kiến trong tương lai nhằm đảm bảo Công ty duy trì đủ mức dự phòng tiền mặt, các khoản vay và đủ vốn nhằm đáp ứng các quy định về tính thanh khoản ngắn hạn và dài hạn hơn.

Bảng dưới đây trình bày chi tiết các khoản nợ phải trả tài chính theo thời hạn thanh toán. Số liệu trình bày trên cơ sở dòng tiền chưa chiết khấu của công nợ tài chính theo ngày sớm nhất mà Công ty phải trả.

	Dưới 1 năm	Từ 1-5 năm	Tổng
	VND	VND	VND
Số cuối kỳ			
Vay và nợ ngắn hạn	155.296.601.366	24.253.784.783	179.550.386.149
Phải trả người bán và phải trả khác	55.777.297.456	-	55.777.297.456
Chi phí phải trả	-	-	-
Cộng	211.073.898.822	24.253.784.783	235.327.683.605
Số đầu năm			
Vay và nợ ngắn hạn	136.800.389.468	26.827.353.476	163.627.742.944
Phải trả người bán và phải trả khác	115.080.860.064	-	115.080.860.064
Chi phí phải trả	1.751.601.840	-	1.751.601.840
Cộng	253.632.851.372	26.827.353.476	280.460.204.848

Bảng sau đây trình bày chi tiết tài sản tài chính theo mức đáo hạn. Số liệu được trình bày dựa trên dòng tiền chưa chiết khấu.

	Dưới 1 năm	Từ 1-5 năm	Tổng
	VND	VND	VND
Số cuối kỳ			
Tiền và các khoản tương đương tiền	19.089.996.124	-	19.089.996.124
Phải thu khách hàng và phải thu khác	166.557.900.951	2.041.856.592	168.599.757.543
Cộng	185.647.897.075	2.041.856.592	187.689.753.667
Số đầu năm			
Tiền và các khoản tương đương tiền	28.376.698.225	-	28.376.698.225
Phải thu khách hàng và phải thu khác	207.541.471.645	2.055.901.363	209.597.373.008
Cộng	235.918.169.870	2.055.901.363	237.974.071.233

Ban Tổng Giám đốc đánh giá mức độ tập trung rủi ro thanh khoản ở mức thấp. Ban Tổng Giám đốc tin tưởng rằng Công ty có thể tạo ra đủ nguồn tiền để đáp ứng các nghĩa vụ tài chính khi đến hạn.

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2

Địa chỉ: Số 26 Tân Viên, phường Thượng Lý, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/6/2016

6.8 Báo cáo bộ phận*Báo cáo bộ phận chính yếu: Theo lĩnh vực kinh doanh*

	Hoạt động xây lắp	Hoạt động khác	Tổng cộng toàn DN
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	107.833.590.483	20.802.198.147	128.635.788.630
Khấu hao và chi phí phân bổ	4.143.484.641	799.320.399	4.942.805.040
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	1.713.441.334	330.540.289	2.043.981.623
Tổng chi phí đã phát sinh để mua TSCĐ	218.959.273	-	218.959.273
Tài sản bộ phận	383.560.427.436	-	383.560.427.436
Tổng tài sản	383.560.427.436	-	383.560.427.436
Nợ phải trả bộ phận	290.955.168.913	-	290.955.168.913
Tổng nợ phải trả	290.955.168.913	-	290.955.168.913

Báo cáo bộ phận thứ yếu: Theo lĩnh vực địa lý

	Miền Bắc	Miền Nam, Miền Trung, Tây Nguyên	Tổng cộng toàn DN
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	128.635.788.630	-	128.635.788.630
Tài sản bộ phận	383.560.427.436	-	383.560.427.436
Tổng chi phí đã phát sinh để mua TSCĐ	218.959.273	-	218.959.273

6.9 Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
Ngoại tệ các loại		
USD	12.416,79	321.919,78
EUR	202,07	207,53

7 Thông tin khác**7.1 Các sự kiện sau ngày kết thúc kỳ kế toán**

Đến thời điểm phát hành Báo cáo kiểm toán, không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày lập Báo cáo tài chính đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính.

7.2 Thông tin về các bên liên quan

	6 tháng đầu năm 2016 VND	6 tháng đầu năm 2015 VND
Thu nhập của ban Tổng Giám đốc, HĐQT	541.954.000	774.720.000
Tiền lương, thưởng, phụ cấp HĐQT, Ban TGD	541.954.000	774.720.000

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2

Địa chỉ: Số 26 Tản Viên, phường Thượng Lý, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/6/2016

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

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Phải thu/(Phải trả)
Tổng Công ty lắp máy Việt Nam	Công ty mẹ	Phải thu khách hàng	18.044.449.211
		Người mua trả tiền trước	(2.580.650.560)
		Phải trả người bán	(16.500.000)
Công ty cổ phần lilama 10	Thành viên Tổng Công ty	Phải thu khách hàng	493.501.357
Công ty cổ phần lilama 69.3	Thành viên Tổng Công ty	Phải thu khách hàng	30.063.200
Công ty cổ phần Lisemco	Thành viên Tổng Công ty	Phải thu khách hàng	1.868.202.408
		Người mua trả tiền trước	(1.781.379.671)
		Trả trước người bán	517.891.710
Công ty cổ phần lilama 5	Thành viên Tổng Công ty	Phải trả người bán	(298.564.200)
Công ty cổ phần lilama 7	Thành viên Tổng Công ty	Phải trả người bán	(868.615.144)
Công ty cổ phần Lilama - thí nghiệm cơ điện	Thành viên Tổng Công ty	Phải trả người bán	(115.859.200)

7.3 Thông tin so sánh

Số liệu so sánh trên bảng cân đối kế toán là số liệu trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015 đã được kiểm toán Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Thăng Long - T.D.K. Số liệu so sánh trên Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh là số liệu trên Báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2015 đã được soát xét bởi Công ty TNHH Kiểm toán và định giá Thăng Long - T.D.K.



Vũ Kế Chương
Tổng Giám đốc

Hải Phòng, ngày 25 tháng 7 năm 2016

Nguyễn Quốc Hùng
Kế toán trưởng

Trần Thị Hoài Thương
Người lập