

**CÔNG TY CỔ PHẦN LẮP MÁY -  
THÍ NGHIỆM CƠ ĐIỆN  
BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

CHO KỶ KẾ TOÁN TỪ NGÀY 01/01/2016 ĐẾN NGÀY 30/06/2016  
ĐÃ ĐƯỢC SOÁT XÉT



**CÔNG TY CỔ PHẦN LẮP MÁY - THÍ NGHIỆM CƠ ĐIỆN**

Đ/c: Số 434 - 436 Nguyễn Trãi - Nam Từ Liêm - Hà Nội

<b>NỘI DUNG</b>	<b>Trang</b>
<b>Báo cáo của Ban Giám đốc</b>	2 - 4
<b>Báo cáo soát xét thông tin tài chính giữa niên độ</b>	5
<b>Báo cáo tài chính đã được soát xét</b>	
Bảng cân đối kế toán	6 - 7
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	8
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	9
Thuyết minh Báo cáo tài chính	10 - 22
<i>Phụ lục số 01: Bảng thuyết minh tăng, giảm tài sản cố định</i>	23
<i>Phụ lục số 02: Bảng thuyết minh vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn</i>	24
<i>Phụ lục số 03: Bảng thuyết minh vay và nợ thuê tài chính dài hạn</i>	25
<i>Phụ lục số 04: Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu</i>	26

## **BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC**

Ban Giám đốc Công ty cổ phần Lắp máy - Thí nghiệm Cơ điện (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 30/06/2016.

### **KHÁI QUÁT CHUNG**

Công ty cổ phần Lắp máy - Thí nghiệm Cơ điện là Công ty được thành lập từ việc cổ phần hoá Công ty Lắp máy và Thí nghiệm Cơ điện thuộc Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam theo Quyết định số 54/QĐ – BXD ngày 08 tháng 01 năm 2004 của Bộ Xây dựng. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty Cổ phần lần đầu số 0100106458 ngày 05 tháng 03 năm 2004 và Giấy đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần 08, ngày 24 tháng 09 năm 2014 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp.

**Theo giấy đăng ký kinh doanh do Sở kế hoạch và đầu tư TP Hà Nội cấp, Lĩnh vực hoạt động kinh doanh của Công ty là:**

- Hoạt động tư vấn quản lý (không bao gồm tư vấn pháp luật, tài chính, thuế, kiểm toán, kế toán, chứng khoán);
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê, chi tiết: Kinh doanh bất động sản;
- Tư vấn bất động sản (không bao gồm tư vấn giá nhà, đất);
- Kiểm tra xử lý gia nhiệt các mối hàn kim loại;
- Kiểm tra không phá hủy (NDT) bằng các phương pháp chụp phóng xạ, siêu âm, từ tính, thử mẫu và kiểm tra chân không;
- Thí nghiệm, kiểm tra cơ nhiệt, chạy thử các dây chuyền công nghệ cho các nhà máy công nghiệp;
- Thí nghiệm kiểm tra, hiệu chỉnh hệ thống thiết bị đo lường và điều khiển tự động, hệ thống truyền tải tới 500KV;
- Cung cấp, lắp đặt, bảo trì các loại thang máy và hệ thống phòng chống cháy;
- Lắp đặt điện, nước, thiết bị thông gió, điều hòa không khí;
- Lắp đặt các thiết bị công nghệ tự động, công nghệ môi trường, xử lý nước sinh hoạt, hệ thống điều khiển, các thiết bị đo lường và thiết bị dự phòng chống sét cho các hệ thống điện;
- Thiết kế các dây chuyền sản xuất: vật liệu xây dựng, giấy và chế biến lương thực, thực phẩm;
- Sản xuất phụ tùng cấu kiện kim loại, phụ kiện phi tiêu chuẩn cho xây dựng, sản xuất vật liệu xây dựng: gạch lát tấm lợp, đá ốp lát đất đèn, ô xy, que hàn, kinh doanh vật tư thiết bị, vật liệu xây dựng;
- Xây dựng các công trình công nghiệp, đường dây tải điện, trạm biến thế, lắp ráp thiết bị máy móc cho các công trình;
- Xuất nhập khẩu các mặt hàng Công ty kinh doanh (Doanh nghiệp chỉ hoạt động xây dựng công trình khi đáp ứng đủ điều kiện năng lực theo quy định của pháp luật).

Trụ sở chính của Công ty tại Số 434 - 436 đường Nguyễn Trãi - phường Trung Văn - quận Nam Từ Liêm - thành phố Hà Nội.

Vốn điều lệ của Công ty là 15.000.000.000 đồng, tổng số cổ phần là 1.500.000 cổ phần với mệnh giá là 10.000 đồng/cổ phần. Tại thời điểm 30/06/2016 cơ cấu vốn góp như sau:

	<b>Số cổ phần</b>	<b>Số tiền tương ứng</b>	<b>Tỷ lệ/Vốn điều lệ</b>
Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam - Công ty TNHH MTV	542.750	5.427.500.000	36,18%
Vốn góp của cổ đông khác	957.250	9.572.500.000	63,82%
	<b>1.500.000</b>	<b>15.000.000.000</b>	<b>100,00%</b>

## CÔNG TY CỔ PHẦN LẬP MÁY - THÍ NGHIỆM CƠ ĐIỆN

Đ/c: Số 434 - 436 Nguyễn Trãi - Nam Từ Liêm - Hà Nội

### CÁC SỰ KIỆN SAU NGÀY KHOÁ SỔ KẾ TOÁN LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày kết thúc kỳ kế toán 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 trong kỳ và đến ngày lập Báo cáo tài chính:

Ông Nguyễn Đình Bảo	Chủ tịch hội đồng quản trị
Ông Hoàng Văn Lít	Thành viên hội đồng quản trị
Ông Vũ Hoàng Tùng	Thành viên hội đồng quản trị
Ông Vũ Anh Tuấn	Thành viên hội đồng quản trị
Bà Lê Thị Hà	Thành viên hội đồng quản trị

### Các thành viên Ban giám đốc và kế toán trưởng bao gồm

Ông Hoàng Văn Lít	Tổng Giám đốc
Ông Nguyễn Thành Đại	Phó Tổng Giám đốc
Ông Nguyễn Sỹ Thành	Phó Tổng Giám đốc
Ông Lê Văn Định	Phó Tổng Giám đốc
Ông Vũ Hoàng Tùng	Kế toán trưởng

### Các thành viên Ban Kiểm soát bao gồm

Bà Lê Thúy Hồng	Trưởng ban	Miễn nhiệm ngày 26/4/2016
Ông Lê Tuấn Anh	Trưởng ban	Bổ nhiệm ngày 26/4/2016
Ông Phan Trí Hùng	Thành viên	Từ nhiệm ngày 26/4/2016
Ông Vũ Quang Hưng	Thành viên	Từ nhiệm ngày 26/4/2016
Bà Lê Thúy Hồng	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 26/4/2016
Bà Trần Thị Diệp	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 26/4/2016

### KIỂM TOÁN VIÊN

Báo cáo tài chính cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016 của Công ty được soát xét bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam (AVA) - Đơn vị đủ điều kiện kiểm toán cho các tổ chức phát hành, tổ chức niêm yết và tổ chức kinh doanh chứng khoán theo quy định của Bộ tài chính và Ủy ban Chứng khoán Nhà nước.

### 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 hoạt động, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong kỳ. 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 LẮP MÁY - THÍ NGHIỆM CƠ ĐIỆN

Đ/c: Số 434 - 436 Nguyễn Trãi - Nam Từ Liêm - Hà Nội

- 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 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.

Ban Giám đốc Công ty cũng cam kết về tính đầy đủ, hiện hữu và giá trị của các khoản công nợ phải thu, phải trả và tài sản của Công ty tại thời điểm 30/06/2016.

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 30/06/2016, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ của Công ty Cổ phần Lắp máy - Thí nghiệm cơ điện cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan.

### Phê duyệt các báo cáo tài chính

Chúng tôi, Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Lắp máy - Thí nghiệm Cơ điện phê duyệt Báo cáo tài chính cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016 của Công ty.

Hà Nội, ngày 03 tháng 08 năm 2016

**Thay mặt Hội đồng quản trị  
Chủ tịch HĐQT**



**Nguyễn Đình Bảo**

Hà Nội, ngày 03 tháng 08 năm 2016

**Thay mặt Ban Giám đốc  
Tổng Giám đốc**

**Hoàng Văn Lít**

Số: ~~1120~~ BCKT/TC/NV12

## 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 Lắp máy - Thí nghiệm Cơ điện

Chúng tôi đã soát xét báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo của Công ty Cổ phần Lắp máy - Thí nghiệm cơ điện, được lập ngày 29/7/2016, từ trang 06 đến trang 26, 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 Lắp máy - Thí nghiệm cơ điện 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 Lắp máy - Thí nghiệm cơ điện tại ngày 30/6/2016, và kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ của Công ty Cổ phần Lắp máy - Thí nghiệm cơ điện 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.

**TÔNG THỊ BÍCH LAN**

Phó Tổng Giám đốc

Giấy CNĐKHNKT số 0060- 2014 - 126 - 1

Thay mặt và đại diện cho

**CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ  
THẨM ĐỊNH GIÁ VIỆT NAM (AVA)**

Hà Nội, ngày 10 tháng 08 năm 2016



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: đồng	
			30/06/2016	01/01/2016
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>46.309.941.264</b>	<b>48.259.480.701</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>4.218.699.377</b>	<b>14.697.212.907</b>
1. Tiền	111	V.01	4.218.699.377	11.697.212.907
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	3.000.000.000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		-	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>16.152.927.894</b>	<b>14.665.366.127</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.02	10.516.151.386	12.864.705.932
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.03	5.709.884.178	1.301.969.895
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	3.321.070.553	1.939.934.036
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(3.394.178.223)	(1.441.243.736)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V.06</b>	<b>25.402.600.698</b>	<b>18.896.901.667</b>
1. Hàng tồn kho	141		25.406.116.698	18.900.417.667
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(3.516.000)	(3.516.000)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>535.713.295</b>	-
1. Thuế GTGT được khấu trừ	152		535.713.295	-
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>32.246.447.415</b>	<b>34.018.031.029</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>908.050.058</b>	<b>1.016.120.058</b>
1. Phải thu dài hạn khác	216	V.07	908.050.058	1.016.120.058
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>30.459.195.472</b>	<b>31.806.464.967</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	14.191.569.095	15.538.838.590
- Nguyên giá	222		37.996.183.146	37.793.783.146
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(23.804.614.051)	(22.254.944.556)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.09	16.267.626.377	16.267.626.377
- Nguyên giá	228		16.267.626.377	16.267.626.377
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		-	-
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		-	-
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		-	-
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>879.201.885</b>	<b>1.195.446.004</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	879.201.885	1.195.446.004
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>78.556.388.679</b>	<b>82.277.511.730</b>

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

( Tiếp theo)

Đơn vị tính: đồng

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2016	01/01/2016
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>54.462.382.830</b>	<b>58.514.406.198</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>44.759.333.993</b>	<b>43.952.827.848</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	2.272.104.821	360.140.422
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.12	6.328.032.256	8.064.266.929
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.13	478.762.139	880.560.829
4. Phải trả người lao động	314		2.889.648.031	1.371.919.500
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.14	26.827.332	572.767.207
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.15	14.168.323.729	17.125.337.481
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.16	18.348.771.484	14.703.385.546
8. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	815.784.677
9. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		246.864.201	58.665.257
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>9.703.048.837</b>	<b>14.561.578.350</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331	V.17	1.386.572.823	1.386.572.823
2. Phải trả dài hạn khác	337	V.18	2.013.126.820	2.649.861.457
3. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.19	4.701.961.246	10.525.144.070
4. Dự phòng phải trả dài hạn	342		1.601.387.948	-
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>24.094.005.849</b>	<b>23.763.105.532</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.20</b>	<b>24.094.005.849</b>	<b>23.763.105.532</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		15.000.000.000	15.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		15.000.000.000	15.000.000.000
2. Vốn khác của chủ sở hữu	414		579.819.260	480.719.788
3. Cổ phiếu ngân quỹ	415		(544.500)	(544.500)
4. Quỹ đầu tư phát triển	418		5.917.840.698	5.521.442.810
5. Lợi nhuận chưa phân phối	421		2.596.890.391	2.761.487.434
- Lợi nhuận chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		968.032.380	779.497.994
- Lợi nhuận chưa PP kỳ này	421b		1.628.858.011	1.981.989.440
<b>II. Nguồn kinh phí và các quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>78.556.388.679</b>	<b>82.277.511.730</b>

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

Người lập biểu

Phạm Thị Loan

Kế toán trưởng

Vũ Hoàng Tùng

Hà Nội, ngày 29 tháng 07 năm 2016

Tổng Giám đốc

Hoàng Văn Lít



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2016 đến 30/06/2016

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016	Đơn vị tính: đồng
			Quý II năm 2016	Quý II năm 2015		
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	23.732.170.682	10.944.959.292	58.212.661.465	20.785.148.975
2. Các khoản giảm trừ	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		23.732.170.682	10.944.959.292	58.212.661.465	20.785.148.975
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	19.833.973.742	8.256.825.520	49.968.236.209	15.949.164.354
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		3.898.196.940	2.688.133.772	8.244.425.256	4.835.984.621
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	4.592.245	2.737.678	10.955.425	5.899.051
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	404.700.910	332.278.707	740.672.354	585.005.295
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		404.412.878	332.278.707	740.384.322	585.005.295
8. Chi phí bán hàng	24		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.5	2.591.891.790	1.914.744.244	5.469.607.547	3.409.405.341
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		906.196.485	443.848.499	2.045.100.780	847.473.036
11. Thu nhập khác	31		8.000.000	100.916	9.002.575	172.695
12. Chi phí khác	32		12.373.999	13.636.306	14.424.673	23.725.035
13. Lợi nhuận khác	40		(4.373.999)	(13.535.390)	(5.422.098)	(23.552.340)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		901.822.486	430.313.109	2.039.678.682	823.920.696
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.6	182.839.297	97.668.872	410.820.671	186.482.061
16. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		718.983.189	332.644.237	1.628.858.011	637.438.635
17. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.8	431	200	977	382
18. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	VI.8	431	200	977	382

Hà Nội, ngày 29 tháng 07 năm 2016

Kế toán trưởng

Người lập biểu

Tổng Giám đốc



Phạm Thị Loan

Vũ Hoàng Tùng

Hoàng Văn Lít

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Theo phương pháp trực tiếp

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2016 đến 30/06/2016

Đơn vị tính: đồng


CHỈ TIÊU	Mã số	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016	Từ 01/01/2015 đến 30/06/2015
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	64.646.247.485	33.714.643.086
2. Tiền chi trả người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(44.766.893.719)	(15.011.516.338)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(21.318.948.297)	(13.355.788.110)
4. Tiền chi trả lãi vay	04	(744.591.197)	(585.005.295)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05	(199.464.127)	(415.941.423)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	4.734.635.541	1.126.343.268
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(6.647.076.303)	(3.694.124.775)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>(4.296.090.617)</b>	<b>1.778.610.413</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TSDH khác	21	(222.640.000)	(7.156.149.600)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	10.928.335	5.337.826
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(211.711.665)</b>	<b>(7.150.811.774)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	60.160.516.350	30.009.691.015
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(62.338.313.236)	(25.502.368.860)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(792.653.420)	(1.240.025.390)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>(2.970.450.306)</b>	<b>3.267.296.765</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>	<b>(7.478.252.588)</b>	<b>(2.104.904.596)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>11.697.212.907</b>	<b>4.181.611.038</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(260.942)	561.225
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>	<b>4.218.699.377</b>	<b>2.077.267.667</b>

Hà Nội, ngày 29 tháng 07 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc




Phạm Thị Loan

Vũ Hoàng Tùng

Hoàng Văn Lít



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

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

Công ty cổ phần Lắp máy - Thí nghiệm Cơ điện là Công ty được thành lập từ việc cổ phần hoá Công ty Lắp máy và Thí nghiệm Cơ điện thuộc Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam theo Quyết định số 54/QĐ – BXD ngày 08 tháng 01 năm 2004 của Bộ Xây dựng. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty Cổ phần lần đầu số 0100106458 ngày 05 tháng 03 năm 2004 và Giấy đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần 08, ngày 24 tháng 09 năm 2014 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp.

Trụ sở chính của Công ty tại Số 434 - 436 đường Nguyễn Trãi – phường Trung Văn – quận Nam Từ Liêm - thành phố Hà Nội.

**2. Ngành nghề kinh doanh**

Hoạt động chính của Công ty là:

- Hoạt động tư vấn quản lý (không bao gồm tư vấn pháp luật, tài chính, thuế, kiểm toán, kế toán, chứng khoán);
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê, chi tiết: Kinh doanh bất động sản;
- Tư vấn bất động sản (không bao gồm tư vấn giá nhà, đất);
- Kiểm tra xử lý gia nhiệt các mối hàn kim loại;
- Kiểm tra không phá hủy (NDT) bằng các phương pháp chụp phóng xạ, siêu âm, từ tính, thử màu và kiểm tra chân không;
- Thí nghiệm, kiểm tra cơ nhiệt, chạy thử các dây chuyền công nghệ cho các nhà máy công nghiệp;
- Thí nghiệm kiểm tra, hiệu chỉnh hệ thống thiết bị đo lường và điều khiển tự động, hệ thống truyền tải tới 500KV;
- Cung cấp, lắp đặt, bảo trì các loại thang máy và hệ thống phòng chống cháy;
- Lắp đặt điện, nước, thiết bị thông gió, điều hòa không khí;
- Lắp đặt các thiết bị công nghệ tự động, công nghệ môi trường, xử lý nước sinh hoạt, hệ thống điều khiển, các thiết bị đo lường và thiết bị dự phòng chống sét cho các hệ thống điện;
- Thiết kế các dây chuyền sản xuất: vật liệu xây dựng, giấy và chế biến lương thực, thực phẩm;
- Sản xuất phụ tùng cấu kiện kim loại, phụ kiện phi tiêu chuẩn cho xây dựng, sản xuất vật liệu xây dựng: gạch lát tấm lợp, đá ốp lát đất đèn, ô xy, que hàn, kinh doanh vật tư thiết bị, vật liệu xây dựng;
- Xây dựng các công trình công nghiệp, đường dây tải điện, trạm biến thế, lắp ráp thiết bị máy móc cho các công trình;
- Xuất nhập khẩu các mặt hàng Công ty kinh doanh (Doanh nghiệp chỉ hoạt động xây dựng công trình khi đáp ứng đủ điều kiện năng lực theo quy định của pháp luật).

**3. Chu kỳ sản xuất kinh doanh**

- Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường: 12 tháng.

**II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN****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 (đ).

### 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 quy 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.

#### 3. Hình thức kế toán áp dụng

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

### IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

#### 1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

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 từ sáu tháng trở lên, 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 trên cơ sở ước tính khả năng tổn thất có thể xảy ra ở mức thận trọng nhất.

#### 3. Nguyên tắc ghi nhận 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 chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, 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. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

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 TSCĐ hữu hình và TSCĐ vô hình

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

Trong quá trình sử dụng các chi phí nâng cấp, cải tạo, sửa chữa duy tu sẽ được ghi tăng nguyên giá, hoặc ghi vào chi phí sản xuất kinh doanh tùy thuộc vào hiệu quả mà các chi phí này mang lại cho TSCĐ đó theo đúng hướng dẫn về chế độ quản lý và sử dụng TSCĐ hiện hành.



Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Số phải khấu hao tính theo nguyên giá (hoặc bằng nguyên giá trừ đi chi phí khi thanh lý). 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. Thời gian khấu hao tài sản cố định được ước tính như sau:

Nhà cửa, vật kiến trúc	10 - 20 năm
Máy móc, thiết bị	05 - 10 năm
Phương tiện vận tải	06 - 10 năm
Thiết bị dụng cụ quản lý	03 - 06 năm

Quyền sử dụng đất không xác định thời hạn không trích khấu hao.

Công ty tuân thủ nguyên tắc kế toán khi thực hiện kế toán TSCĐHH, TSCĐVH theo hướng dẫn tại TT 200/2014/TT-BTC của Bộ Tài chính ngày 22/12/2014.

#### **5. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.**

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán. Chi phí trả trước bao gồm chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ, chi phí sửa chữa văn phòng.

Các chi phí này được phân bổ vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng theo các quy định kế toán hiện hành.

#### **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.
- 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 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 thực hiện đánh giá lại các khoản phải trả người bán có gốc ngoại tệ tại tất cả các thời điểm lập Báo cáo tài chính. Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại khoản phải trả người bán là tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty chỉ định khách hàng thanh toán tại thời điểm lập Báo cáo tài chính, hoặc nơi Công ty thường xuyên có giao dịch.

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.

Dự phòng nợ phải trả được lập tại thời điểm lập BCTC theo đúng qui định hiện hành.

**7. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.**

Giá trị khoản vay được ghi sổ theo từng lần giải ngân và trả nợ. Giá trị khoản nợ thuê tài chính là tổng số tiền phải trả được tính bằng giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu hoặc giá trị hợp lý của tài sản thuê còn phải trả tại thời điểm lập BCTC.

Các khoản vay và nợ thuê tài chính 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, nợ thuê tài chính bằng ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá bán của ngân hàng nơi Công ty có giao dịch vay, thuê tài chính.

**8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.**

Các khoản dự phòng phải trả được ghi nhận khi Công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra, và Công ty có khả năng phải thanh toán nghĩa vụ này. Các khoản dự phòng được xác định trên cơ sở ước tính của Ban Giám đốc về các khoản chi phí cần thiết để thanh toán nghĩa vụ nợ này tại ngày kết thúc kỳ hoạt động.

**9. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu**

a) Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của 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 là chênh lệch giữa giá phát hành và mệnh giá cổ phiếu; chênh lệch giữa giá mua lại cổ phiếu quỹ và giá tái phát hành cổ phiếu quỹ
- Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu phản ánh cấu phần vốn (quyền chọn cổ phiếu) của trái phiếu chuyển đổi do Công ty phát hành.

b) Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

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/của Hội đồng thành viên.

**10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu***Doanh thu hợp đồng xây dựng*

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

*Doanh thu hoạt động tài chính*

Là doanh thu phát sinh từ lãi tiền gửi ngân hàng 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.



**11. 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

**12. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:**

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh, dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác

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

**13. Nguyên tắc kế toán chi phí quản lý doanh nghiệp.**

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...

**14. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.**

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.

Số thuế phải trả hiện tại được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chỉ tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp Bảng cân đối kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và chỉ ghi vào vốn chủ sở hữu khi khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi Công ty có quyền hợp pháp để bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và khi các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế và Công ty có dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

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

**15. 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 tại mục V.02, V.12, V.17, VI.1, VII.2 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

1 . Tiền	30/06/2016		01/01/2016	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Tiền mặt tại quỹ	136.620.758	-	133.437.342	-
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	4.082.078.619	-	11.563.775.565	-
<b>Cộng</b>	<b>4.218.699.377</b>	<b>-</b>	<b>11.697.212.907</b>	<b>-</b>
<b>2 . Phải thu khách hàng ngắn hạn</b>	<b>30/06/2016</b>		<b>01/01/2016</b>	
a) Phải thu khách hàng	10.516.151.386	-	12.864.705.932	-
- Công ty TNHH KUMGA ENGINEERING TECHNOLOGY SERVICE	1.355.420.000	-	1.741.387.065	-
- Công ty CP Lilama 5	830.472.447	-	1.586.745.728	-
- Công ty TNHH MTV Thí nghiệm điện Miền Bắc	-	-	1.591.884.520	-
- Công ty CP Lilama 18	1.543.793.240	-	-	-
- Công ty CP đá trắng Yên Bình	1.152.900.680	-	1.152.900.680	-
- Phải thu khách hàng khác	5.633.565.019	-	6.791.787.939	-
b) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	4.624.581.405	-	4.729.149.445	-
- Công ty CP Cơ khí Lắp Máy Lilama	-	-	33.000.000	-
- Công ty CP Lilama 18	1.543.793.240	-	-	-
- Công ty CP Lilama 3	304.671.740	-	304.671.740	-
- Công ty CP Lilama 3.3	36.670.000	-	36.670.000	-
- Công ty CP Lilama 45-1	-	-	535.010.000	-
- Công ty CP Lilama 45-3	360.932.000	-	-	-
- Công ty CP Lilama 45-4	73.336.300	-	73.336.300	-
- Công ty CP Lilama 5	830.472.447	-	1.586.745.728	-
- Công ty CP Lilama 69-1	291.990.001	-	-	-
- Công ty CP Lilama 69-2	115.859.200	-	1.092.859.200	-
- Công ty CP Lilama Hà Nội	586.711.000	-	586.711.000	-
- Công ty CP Lilama 10	400.091.593	-	400.091.593	-
- Công ty CP Lilama 7	80.053.884	-	80.053.884	-
<b>3 . Trả trước người bán ngắn hạn</b>	<b>30/06/2016</b>		<b>01/01/2016</b>	
- Công ty CP xây dựng & TM 315	-	-	820.000.000	-
- Công ty TNHH Liftec Việt Nam	-	-	210.900.000	-
- Công ty TNHH Kỹ thuật thiết bị và giải pháp xanh	638.218.335	-	-	-
- Công ty TNHH Thiết bị và công nghệ 3A+	2.364.134.784	-	-	-
- Công ty TNHH Tập đoàn Thang máy Thiết bị Thăng Long(TLE)	1.464.000.000	-	-	-
- Trả trước người bán ngắn hạn khác	1.243.531.059	-	271.069.895	-
<b>Cộng</b>	<b>5.709.884.178</b>	<b>-</b>	<b>1.301.969.895</b>	<b>-</b>
<b>4 . Phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>30/06/2016</b>		<b>01/01/2016</b>	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Phải thu khác	945.923.614	-	389.587.689	-
+ Khác	945.923.614	-	389.587.689	-
- Tạm ứng	2.372.735.114	-	1.547.934.522	-
- Dự nợ phải trả khác	2.411.825	-	2.411.825	-
<b>Cộng</b>	<b>3.321.070.553</b>	<b>-</b>	<b>1.939.934.036</b>	<b>-</b>

5 . Nợ xấu	30/06/2016		01/01/2016	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi.	4.327.556.564	933.378.341	2.297.053.080	855.809.344
+ Trạm biến áp Lục Ngạn Bắc Giang	-	-	750.711.080	375.355.540
+ Công ty TNHH TM và Xây lắp Tín Nghĩa	162.426.317	48.727.895	162.426.317	48.727.895
+ Công ty CP Công nghệ Địa vật lý	39.002.639	-	39.002.639	-
+ Công ty CP thi công Cơ giới và LM dầu khí	201.157.000	-	201.157.000	-
+ Công ty CP Xi măng Mai Sơn	181.819.759	-	181.819.759	54.545.928
+ Công ty CP Xây lắp và Thương mại Long An	76.266.000	-	76.266.000	-
+ Công ty CP giải pháp công nghệ kiểm tra không phá	538.828.545	269.414.272	538.828.545	377.179.981
+ Công ty CP Lilama 3	304.671.740	-	304.671.740	-
+ Công ty CP Lilama 3.3	36.670.000	-	36.670.000	-
+ Công ty TNHH PTCN Sao Mai	-	-	5.500.000	-
+ Công ty CP Lilama 45.4	73.336.300	-	-	-
+ Công ty CP Lilama Hà Nội	586.711.000	-	-	-
+ Công ty CP Lilama 5	830.472.447	-	-	-
+ Công ty CP Lilama 7	65.722.469	-	-	-
+ Các đối tượng khác	1.230.472.348	615.236.174	-	-
<b>Cộng</b>	<b>4.327.556.564</b>	<b>933.378.341</b>	<b>2.297.053.080</b>	<b>855.809.344</b>

6 . Hàng tồn kho	30/06/2016		01/01/2016	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	212.778.796	(3.516.000)	212.778.796	(3.516.000)
Công cụ, dụng cụ	128.754.840	-	87.224.840	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	25.064.583.062	-	18.600.414.031	-
<b>Cộng</b>	<b>25.406.116.698</b>	<b>(3.516.000)</b>	<b>18.900.417.667</b>	<b>(3.516.000)</b>

Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ (30/06/2016): 3.516.000 đồng;

7 . Phải thu dài hạn khác	01/01/2015		30/06/2015	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Ký cược, ký quỹ dài hạn	908.050.058	-	1.016.120.058	-
<b>Cộng</b>	<b>908.050.058</b>	<b>-</b>	<b>1.016.120.058</b>	<b>-</b>

8 . Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình (Xem chi tiết phụ lục số 01 của Báo cáo này)

## 9 . Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất (*)	Cộng
<b>Nguyên giá</b>		
Số dư đầu kỳ	16.267.626.377	16.267.626.377
Số tăng trong kỳ	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-
Số dư cuối kỳ	16.267.626.377	16.267.626.377
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>		
Số dư đầu kỳ	-	-
Số tăng trong kỳ	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-
Số cuối kỳ	-	-
<b>Giá trị còn lại</b>		
Tại ngày đầu kỳ	16.267.626.377	16.267.626.377
Tại ngày cuối kỳ	16.267.626.377	16.267.626.377

(\*): Giá trị quyền sử dụng đất lâu dài tại số 434 và 436 đường Nguyễn Trãi, phường Trung Văn, quận Nam Từ Liêm, thành phố Hà Nội theo hai hợp đồng mua bán nhà và chuyển quyền sử dụng đất ngày 31/12/2007 với tổng diện tích là 341,2m<sup>2</sup>

## 10 . Chi phí trả trước dài hạn

	30/06/2016	01/01/2016
- Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	879.201.885	1.195.446.004
<b>Cộng</b>	<b>879.201.885</b>	<b>1.195.446.004</b>

## 11 . Phải trả người bán ngắn hạn

	30/06/2016		01/01/2016	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá gốc	Số có khả năng trả nợ
Phải trả người bán ngắn hạn	2.272.104.821	2.272.104.821	360.140.422	360.140.422
- Công ty CP Liên Sơn Thăng Long	-	-	42.900.000	42.900.000
- Công ty CP Sao Đại Dương	89.056.000	89.056.000	235.840.000	235.840.000
- Công ty CP TM Và DV Kiểm tra KT ALPHA	824.076.000	824.076.000	-	-
- Công ty CP Nghiên cứu và thí nghiệm điện	1.088.444.313	1.088.444.313	-	-
- Phải trả người bán ngắn hạn khác	270.528.508	270.528.508	81.400.422	81.400.422

## 12 . Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	30/06/2016	01/01/2016
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	6.328.032.256	8.064.266.929
- Công ty CP Lilama 18	-	1.295.566.800
- Tổng Công ty lắp máy Việt nam	5.662.038.446	6.252.416.639
- Người mua trả tiền trước ngắn hạn	665.993.810	516.283.490
b) Người mua trả tiền trước là các bên liên quan	5.662.038.446	7.547.983.439
- Công ty CP Lilama 18	-	1.295.566.800
- Tổng Công ty lắp máy Việt nam	5.662.038.446	6.252.416.639

## 13 . Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	01/01/2016	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	30/06/2016
Thuế giá trị gia tăng	616.373.499	3.482.815.940	4.099.189.439	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp (*)	193.920.128	416.364.671	199.464.127	410.820.672
Thuế thu nhập cá nhân	70.267.202	141.775.609	144.101.344	67.941.467
Các loại thuế khác	-	3.000.000	3.000.000	-
<b>Cộng</b>	<b>880.560.829</b>	<b>4.043.956.220</b>	<b>4.445.754.910</b>	<b>478.762.139</b>

(\*) Số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp trong kỳ là 416.364.671 đồng, trong đó có 5.544.000 đồng phải nộp theo quyết định của Cục thuế Hà Nội xử phạt vi phạm hành chính.



	30/06/2016	01/01/2016
<b>14 . Chi phí phải trả ngắn hạn</b>		
- Trích trước chi phí tiền lương nghỉ phép của bộ phận trực tiếp	-	454.543.000
- Trích trước chi phí công trình trạm bơm Yên Sở	-	87.190.000
- Trích trước chi phí lãi vay phải trả	26.827.332	31.034.207
<b>Cộng</b>	<b>26.827.332</b>	<b>572.767.207</b>
<b>15 . Phải trả ngắn hạn khác</b>		
- Kinh phí công đoàn	64.555.170	-
- Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp	928.845.385	403.319.364
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	13.174.923.174	16.722.018.117
+ <i>Cổ tức phải trả</i>	457.505.720	125.200.390
+ <i>Phải trả, phải nộp khác</i>	12.717.417.454	16.596.817.727
<b>Cộng</b>	<b>14.168.323.729</b>	<b>17.125.337.481</b>
<b>16 . Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn</b> <i>(chi tiết xem phụ lục số 02 của Báo cáo này)</i>		
<b>17 . Phải trả người bán dài hạn</b>		
a) Phải trả người bán dài hạn	1.386.572.823	1.386.572.823
- Công ty Cổ phần LILAMA 3	1.240.824.354	1.240.824.354
- Công ty TNHH Sản xuất và Thương mại Anh Duy	145.748.469	145.748.469
b) Phải trả người bán là các bên liên quan	1.240.824.354	1.240.824.354
- Công ty Cổ phần LILAMA 3	1.240.824.354	1.240.824.354
<b>18 . Phải trả dài hạn khác</b>		
- Phải trả đội thi công - Phạm Đình Hòa	206.514.435	206.514.435
- Phải trả đội thi công - Trần Văn Hưng	493.571.777	493.571.777
- Phải trả đội công trình Vững Áng - Chu Tất Thắng	885.701.977	885.701.977
- Phải trả dài hạn khác	427.338.631	1.064.073.268
<b>Cộng</b>	<b>2.013.126.820</b>	<b>2.649.861.457</b>
<b>19 . Vay và nợ thuê tài chính dài hạn</b> <i>(chi tiết xem phụ lục số 03 của Báo cáo này)</i>		
<b>20 . Vốn chủ sở hữu</b>		
<b>20.1. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu</b> <i>(chi tiết xem phụ lục số 04 của Báo cáo này)</i>		
<b>20.2. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>		
Tổng Công ty lắp máy Việt Nam - Công ty TNHH MTV	5.427.500.000	5.427.500.000
Vốn góp của các cổ đông khác	9.572.500.000	9.572.500.000
<b>Cộng</b>	<b>15.000.000.000</b>	<b>15.000.000.000</b>
<b>20.3. Các giao dịch về vốn với các CSH và phân phối cổ tức, lợi nhuận.</b>		
	30/06/2016	01/01/2016
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	15.000.000.000	15.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	15.000.000.000	15.000.000.000



20 . Vốn chủ sở hữu (tiếp theo)		30/06/2016	01/01/2016
<b>20.4. Cổ phiếu</b>			
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		1.500.000	1.500.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra ngoài công chúng		1.500.000	1.500.000
- Cổ phiếu phổ thông		1.500.000	1.500.000
Số lượng cổ phiếu được mua lại		55	55
- Cổ phiếu phổ thông		55	55
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		1.499.945	1.499.945
- Cổ phiếu phổ thông		1.499.945	1.499.945
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành		10.000	10.000
<b>21 . Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán</b>		<b>30/06/2016</b>	<b>01/01/2016</b>
a. Ngoại tệ các loại			
- USD		1.465,55	1.477,65

## VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

		Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016	Đơn vị tính: Đồng Từ 01/01/2015 đến 30/06/2015
<b>1 . Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>			
<b>a) Doanh thu</b>			
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		58.212.661.465	20.785.148.975
<b>Cộng</b>		<b>58.212.661.465</b>	<b>20.785.148.975</b>
<b>b) Doanh thu đối với các bên liên quan</b>			
- Công ty CP Lilama 18		3.269.017.000	-
- Công ty CP Lilama 45-3		328.120.000	-
- Công ty CP Lilama 5		221.569.745	-
- Công ty CP Lilama 69-1		460.446.050	19.916.250
- Công ty CP Lilama 45-1		-	359.100.000
- Công ty CP Lilama 10		-	703.839.909
- Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam		41.878.845.277	8.609.489.616
<b>2 . Giá vốn hàng bán</b>		<b>Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016</b>	<b>Từ 01/01/2015 đến 30/06/2015</b>
- Giá vốn của hợp đồng xây dựng		49.968.236.209	15.949.164.354
<b>Cộng</b>		<b>49.968.236.209</b>	<b>15.949.164.354</b>
<b>3 . Doanh thu hoạt động tài chính</b>		<b>Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016</b>	<b>Từ 01/01/2015 đến 30/06/2015</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay		10.928.335	5.337.826
- Lãi chênh lệch tỷ giá		27.090	561.225
<b>Cộng</b>		<b>10.955.425</b>	<b>5.899.051</b>
<b>4 . Chi phí tài chính</b>		<b>Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016</b>	<b>Từ 01/01/2015 đến 30/06/2015</b>
- Lãi tiền vay		740.384.322	585.005.295
- Lỗ chênh lệch tỷ giá		288.032	-
<b>Cộng</b>		<b>740.672.354</b>	<b>585.005.295</b>

	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016	Từ 01/01/2015 đến 30/06/2015
<b>5 . Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
- Chi phí nhân viên quản lý	2.041.769.050	2.194.320.446
- Chi phí vật liệu quản lý	127.593.646	154.007.788
- Chi phí đồ dùng văn phòng	114.908.716	52.999.886
- Chi phí khấu hao TSCĐ	273.723.663	173.560.024
- Thuế, phí và lệ phí	3.000.000	3.000.000
- Chi phí dự phòng phải thu khó đòi	1.952.934.487	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	204.726.941	291.596.809
- Chi phí bằng tiền khác	750.951.044	539.920.388
<b>Cộng</b>	<b>5.469.607.547</b>	<b>3.409.405.341</b>
<b>6 . Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>		
a. Lợi nhuận trước thuế	2.039.678.682	823.920.696
b. Các khoản điều chỉnh tăng (+), giảm (-) lợi nhuận tính thuế	14.424.673	23.725.035
- Các khoản điều chỉnh tăng	14.424.673	23.725.035
+ <i>Phạt chậm nộp bảo hiểm, thuế</i>	14.424.673	23.725.035
- Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
c. Lợi nhuận tính thuế TNDN (a)+(b)	2.054.103.355	847.645.731
d. Thuế TNDN = {(c)*thuế suất thuế TNDN}	<b>410.820.671</b>	<b>186.482.061</b>
<b>7 . Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>		
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	19.227.807.249	5.621.697.828
Chi phí nhân công	21.861.032.393	12.933.917.695
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.549.669.495	812.089.834
Chi phí dự phòng	1.952.934.487	-
Chi phí dịch vụ mua ngoài	15.867.479.560	5.302.755.911
Chi phí khác bằng tiền	1.443.089.603	1.019.408.177
<b>Cộng</b>	<b>61.902.012.787</b>	<b>25.689.869.445</b>
<b>8 . Lãi cơ bản trên cổ phiếu, Lãi suy giảm trên cổ phiếu</b>		
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	1.628.858.011	637.438.635
Quỹ khen thưởng phúc lợi phân phối LNST (*)	162.885.801	63.743.864
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	1.465.972.210	573.694.772
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	1.499.945	1.499.945
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	977	382
Lãi suy giảm trên cổ phiếu	977	382
<i>(*) Quỹ khen thưởng phúc lợi phân phối lợi nhuận sau thuế được tạm tính như sau:</i>		
- Số liệu kỳ trước = Quỹ KTPL được chia năm 2015/LNST năm 2015* LNST 6 tháng đầu năm 2015		
- Số liệu kỳ này = Quỹ KTPL được chia năm 2015/LNST năm 2015* LNST 6 tháng đầu năm 2016		

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

Không còn sự kiện trọng yếu nào 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**

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

TT	Họ và tên	Chức danh	Thù lao	Tiền lương
1	Ông Nguyễn Đình Bào	Chủ tịch Hội đồng quản trị	-	124.028.000
2	Ông Hoàng Văn Lít	Thành viên Hội đồng quản trị	26.200.000	100.974.000
3	Bà Vũ Thị Thuý Giang	Thành viên Hội đồng quản trị	26.200.000	83.194.000
4	Ông Vũ Anh Tuấn	Thành viên Hội đồng quản trị	26.200.000	67.557.000
5	Bà Lê Thị Hà	Thành viên Hội đồng quản trị	26.200.000	50.548.000
6	Bà Lê Thuý Hồng	Trưởng ban kiểm soát	18.200.000	-
7	Ông Phan Trí Hùng	TV ban kiểm soát	14.000.000	44.129.000
8	Ông Vũ Quang Hưng	TV ban kiểm soát	14.000.000	-
9	Ông Lê Tuấn Anh	Trưởng ban kiểm soát	-	23.097.084
10	Bà Lê Thuý Hồng	TV ban kiểm soát	5.000.000	-
11	Bà Trần Thị Điệp	TV ban kiểm soát	5.000.000	7.516.084
12	Bà Vũ Thị Thu Hoài	Thư kí Hội đồng quản trị	18.000.000	28.669.084
<b>Tổng cộng</b>			<b>179.000.000</b>	<b>529.712.252</b>

**3 . Báo cáo bộ phận**

Hiện tại, các hoạt động sản xuất kinh doanh chính của Công ty là xây lắp được hoạt động trên các khu vực địa lý không có sự khác biệt lớn về điều kiện kinh tế. 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.

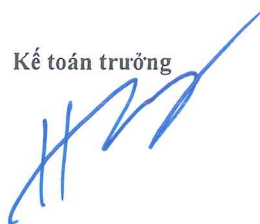
Số liệu so sánh phần kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ từ ngày 01/01/2015 đến ngày 30/6/2015 được lấy theo Báo cáo soát xét Báo cáo tài chính do Công ty TNHH Kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam thực hiện.

Người lập biểu



Phạm Thị Loan

Kế toán trưởng



Vũ Hoàng Tùng

Hà Nội, ngày 29 tháng 07 năm 2016

Tổng Giám đốc



Hoàng Văn Lít



**CÔNG TY CỔ PHẦN LẮP MÁY - THÍ NGHIỆM CƠ ĐIỆN**

Đ/c: Số 434 - 436 Nguyễn Trãi - Nam Từ Liêm - Hà Nội

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

**Phụ lục số 01: Tăng giảm tài sản cố định hữu hình**

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị DCQL	Tài sản cố định khác	Đơn vị tính: đồng	
							Cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ</b>							
Số dư đầu năm	4.508.916.170	29.632.190.334	2.902.260.407	160.417.664	589.998.571		37.793.783.146
Số tăng trong kỳ	-	167.400.000	-	-	35.000.000		202.400.000
- <i>Mua trong kỳ</i>	-	167.400.000	-	-	35.000.000		202.400.000
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-		-
Số dư cuối kỳ	4.508.916.170	29.799.590.334	2.902.260.407	160.417.664	624.998.571		37.996.183.146
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu năm	1.729.573.306	18.609.584.239	1.500.532.028	149.538.172	265.716.811		22.254.944.556
Số tăng trong kỳ	115.408.278	1.237.756.337	137.297.574	5.605.500	53.601.806		1.549.669.495
- <i>Khấu hao trong kỳ</i>	115.408.278	1.237.756.337	137.297.574	5.605.500	53.601.806		1.549.669.495
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-		-
Số dư cuối kỳ	1.844.981.584	19.847.340.576	1.637.829.602	155.143.672	319.318.617		23.804.614.051
<b>Giá trị còn lại</b>							
Tại ngày đầu năm	2.779.342.864	11.022.606.095	1.401.728.379	10.879.492	324.281.760		15.538.838.590
Tại ngày cuối kỳ	2.663.934.586	9.952.249.758	1.264.430.805	5.273.992	305.679.954		14.191.569.095

Trong đó:

Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình tại 30/06/2016 đã dùng để thế chấp, cầm cố, đảm bảo các khoản vay: 5.587.396.170 đồng

Nguyên giá TSCĐ hữu hình tại 30/06/2016 đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng: 18.362.860.201 đồng

**CÔNG TY CỔ PHẦN LẬP MÁY - THÍ NGHIỆM CƠ ĐIỆN**

Đ/c: Số 434 - 436 Nguyễn Trãi - Nam Từ Liêm - Hà Nội

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

**Phụ lục số 02: Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn**

Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	30/06/2016		Trong kỳ		01/01/2016	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<i>a) Vay ngắn hạn</i>	18.348.771.484	18.348.771.484	60.160.516.350	56.346.370.412	14.534.625.546	14.534.625.546
- Ngân hàng Nông nghiệp và PTNT Tràng An	10.816.692.514	10.816.692.514	50.291.502.261	53.266.648.970	13.791.839.223	13.791.839.223
- Ngân hàng TMCP ĐT&PT Việt Nam - Chi nhánh Thái Hà	7.532.078.970	7.532.078.970	9.869.014.089	3.079.721.442	742.786.323	742.786.323
<i>b) Vay dài hạn đến hạn trả (*)</i>	-	-	-	168.760.000	168.760.000	168.760.000
- Ngân hàng Nông nghiệp và PTNT Tràng An (*)	-	-	-	168.760.000	168.760.000	168.760.000
<b>Cộng</b>	<b>18.348.771.484</b>	<b>18.348.771.484</b>	<b>60.160.516.350</b>	<b>56.515.130.412</b>	<b>14.703.385.546</b>	<b>14.703.385.546</b>

(\*) Chi tiết xem phụ lục số 03 của Báo cáo này.

**Thông tin chi tiết liên quan tới các khoản vay ngắn hạn**

Ngân hàng	Số hợp đồng vay	Ngày hợp đồng	Thời hạn vay	Hạn mức tín dụng	Lãi suất vay	Số tiền vay 6 tháng đầu năm 2016	Dư nợ gốc tại 30/6/2016	Mục đích vay	Tài sản đảm bảo
- Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Tràng An	1305-LAV-201500761/HĐT	21/09/2015	12 tháng	40.000.000.000	Lãi suất thả nổi	50.291.502.261	10.816.692.514	Bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh	Xe Toyota biển số 30A- 314.49, đất và tài sản trên đất tại số 436 đường Nguyễn Trãi, phường Trung Văn, quận Nam Từ Liêm, Hà Nội.
- Ngân hàng BIDV Hà Đông	01/2015/134623/HĐT	07/12/2015	12 tháng	15.000.000.000	Lãi suất thả nổi	9.869.014.089	7.532.078.970	Bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh	Thế chấp tài sản trong dự án đầu tư số 1+3

**Phụ lục số 03: Vay và nợ thuê tài chính dài hạn**

**Vay và nợ thuê tài chính dài hạn**

	30/06/2016		Trong kỳ		01/01/2016	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<i>Vay dài hạn</i>	4.701.961.246	4.701.961.246	-	5.823.182.824	10.525.144.070	10.525.144.070
- Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Trảng An	4.701.961.246	4.701.961.246	-	5.823.182.824	10.525.144.070	10.525.144.070
<b>Cộng</b>	<b>4.701.961.246</b>	<b>4.701.961.246</b>	<b>-</b>	<b>5.823.182.824</b>	<b>10.525.144.070</b>	<b>10.525.144.070</b>

**Thông tin chi tiết liên quan tới các khoản vay và nợ dài hạn:**

Ngân hàng	Số hợp đồng vay	Ngày hợp đồng	Hạn mức tín dụng	Thời hạn vay	Lãi suất vay	Dư nợ gốc vay tại 30/06/2016	Vay và nợ dài hạn đến hạn trả	Mục đích vay	Tài sản đảm bảo
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển nông thôn Việt Nam - CN Trảng An	1305-LAV-201400527	17/10/2014	8.335.136.000	48 tháng	Thị trường	1.624.939.246	-	Mua sắm đầu tư tài sản cố định	Xe Toyota biển số 30A - 314.49, đất và tài sản trên đất tại số 436 đường Nguyễn Trãi, phường Trung Văn, quận Nam Từ Liêm, Hà Nội.
	1305-LAV-201500631	21/08/2015	5.976.613.080	48 tháng	Thị trường	3.077.022.000	-	Mua sắm đầu tư tài sản cố định	Xe Toyota biển số 30A - 314.49, đất và tài sản trên đất tại số 436 đường Nguyễn Trãi, phường Trung Văn, quận Nam Từ Liêm, Hà Nội.



**CÔNG TY CỔ PHẦN LẬP MÁY - THÍ NGHIỆM CƠ ĐIỆN**

Đ/c: Số 434 - 436 Nguyễn Trãi - Nam Từ Liêm - Hà Nội

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2015 đến ngày 30/06/2015

**Phụ lục số 04: Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu**

Khoản mục	Vốn góp của CSH	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá	Cổ phiếu quỹ	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối và các quỹ	Tổng cộng
Số dư đầu năm trước	15.000.000.000	400.316.669		(544.500)	7.817.103.411	23.216.875.580
Tăng vốn trong năm trước	-	80.403.119	1.558.550	-	2.384.005.035	2.465.966.704
Lãi trong năm trước	-	-	-	-	1.981.989.440	1.981.989.440
Tăng khác	-	-	1.558.550	-	-	1.558.550
Phân phối lợi nhuận	-	80.403.119	-	-	402.015.595	482.418.714
Giảm vốn năm trước	-	-	1.558.550	-	1.918.178.202	1.919.736.752
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	643.224.952	643.224.952
Chia cổ tức	-	-	-	-	1.274.953.250	1.274.953.250
Giảm khác	-	-	1.558.550	-	-	1.558.550
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>15.000.000.000</b>	<b>480.719.788</b>	<b>-</b>	<b>(544.500)</b>	<b>8.282.930.244</b>	<b>23.763.105.532</b>
Tăng vốn trong kỳ	-	99.099.472	260.942	-	2.050.455.899	2.149.816.313
Lãi trong kỳ	-	-	-	-	1.628.858.011	1.628.858.011
Tăng khác	-	-	260.942	-	25.200.000	25.460.942
Phân phối lợi nhuận	-	99.099.472	-	-	396.397.888	495.497.360
Giảm vốn trong kỳ	-	-	260.942	-	1.818.655.054	1.818.915.996
Phân phối lợi nhuận (*)	-	-	-	-	693.696.304	693.696.304
Chia cổ tức (*)	-	-	-	-	1.124.958.750	1.124.958.750
Giảm khác	-	-	260.942	-	-	260.942
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>15.000.000.000</b>	<b>579.819.260</b>	<b>-</b>	<b>(544.500)</b>	<b>8.514.731.089</b>	<b>24.094.005.849</b>

Đơn vị tính: đồng

(\*) Phân phối lợi nhuận và chi trả cổ tức theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 ngày 26/4/2016, cụ thể như sau:

Chỉ tiêu	Số tiền
- Trích quỹ đầu tư phát triển	396.397.888
- Trích quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	99.099.472
- Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	198.198.944
- Chia cổ tức	1.124.958.750
<b>Cộng</b>	<b>1.818.655.054</b>

