



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: *1.03/..T.K.T.../2017...*

Hải Phòng, ngày 20 tháng 04 năm 2017

(V/v: Công bố BCTC riêng

Quý I năm 2017)

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: **Phùng Phương Linh**
6. Nội dung của thông tin công bố:
 - 6.1 Báo cáo tài chính riêng Quý I năm 2017 của Công ty cổ phần Lilama 69-2 được lập ngày 20 tháng 04 năm 2017 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 Quý I năm 2017 và Quý I năm 2016.
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 UQ CÔNG BỐ THÔNG TIN



Nơi nhận:

- *Như k.gửi,*
- *Lưu.*

Phùng Phương Linh



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@hu-vnn.vn Web: www.lilama69-2.com.vn

Số: 102./..T.K.T../2017..

Hải Phòng, ngày 20 tháng 04 năm 2017

(V/v: Giải trình chênh lệch KQ SXKD riêng
Quý I năm 2017 và Quý I 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 Bằng, TP. Hải Phòng
4. Điện thoại: 0313.525 195 Fax: 0313.824 562
5. Người thực hiện công bố thông tin: **Phùng Phương Linh**
6. Nội dung : (Giải trình chênh lệch kết quả SXKD riêng Quý I năm 2017 và Quý I năm 2016).
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	Quý I năm 2017 (VND)	Quý I năm 2016 (VND)	So sánh
Doanh thu thuần	54.174.551.402	42.675.666.606	126,94 %
Lợi nhuận sau thuế	369.645.043	622.238.304	59,41 %

- Hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty cổ phần LILAMA69-2 trong Quý I năm 2017 và Quý I năm 2016 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 Quý I năm 2017 và Quý I năm 2016 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 UQ CÔNG BỐ THÔNG TIN****Phùng Phương Linh****Nơi nhận:**

- Như k. gửi,
- Lưu.

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (C.TY)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

MẪU SỐ B 01-DN

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	M.SỐ	TM	Số cuối kỳ (31/03/2017)	Số đầu kỳ (01/01/2017)
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		433.136.798.060	408.068.426.357
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		5.678.554.191	2.814.814.625
1. Tiền	111	V.1	5.678.554.191	2.814.814.625
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		272.099.867.130	270.898.061.464
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.2	216.751.744.482	245.298.210.196
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		41.424.505.914	15.079.564.170
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.3	18.190.033.029	15.092.525.900
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(7.213.441.539)	(7.213.441.539)
IV. Hàng tồn kho	140		151.889.095.555	133.630.624.265
1. Hàng tồn kho	141	V.4	151.889.095.555	133.630.624.265
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3.469.281.184	724.926.003
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.9a	3.072.659.984	375.914.545
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		334.980.643	349.011.458
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	153		61.640.557	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		97.050.072.139	98.437.951.583
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		2.067.473.233	2.075.220.465
6. Phải thu dài hạn khác	216		2.067.473.233	2.075.220.465
II. Tài sản cố định	220		83.140.017.759	85.339.694.603
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.6	81.147.483.041	83.274.445.351
- Nguyên giá	222		156.696.032.321	156.696.032.321
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(75.548.549.280)	(73.421.586.970)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.8	1.992.534.718	2.065.249.252
- Nguyên giá	225		2.326.865.454	2.326.865.454
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(334.330.736)	(261.616.202)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.7		-
- Nguyên giá	228		935.731.847	935.731.847
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(935.731.847)	(935.731.847)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		6.123.227.726	5.155.778.781
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.5	6.123.227.726	5.155.778.781
VI. Tài sản dài hạn khác	260		5.719.353.421	5.867.257.734
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.9b	5.719.353.421	5.867.257.734
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		530.186.870.199	506.506.377.940

Chỉ tiêu	M.Số	TM	Số cuối kỳ (31/03/2017)	Số đầu kỳ (01/01/2017)
C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		434.452.771.767	411.159.966.533
I. Nợ ngắn hạn	310		408.507.283.617	385.596.003.914
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	99.708.863.554	112.796.118.222
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		66.601.565.713	14.407.875.855
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.12	17.549.091.381	22.927.141.589
4. Phải trả người lao động	314		7.684.417.268	15.411.955.450
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		4.062.368.307	4.886.975.430
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		285.000.000	8.150.901.081
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.13	14.182.952.335	14.834.502.748
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.10a	198.307.258.491	192.114.766.971
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		65.766.568	65.766.568
II. Nợ dài hạn	330		25.945.488.150	25.563.962.619
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.10b,c	25.945.488.150	25.563.962.619
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		95.734.098.432	95.346.411.407
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.14	95.734.098.432	95.346.411.407
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		57.418.170.000	57.418.170.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		57.418.170.000	57.418.170.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		12.897.222.273	12.897.222.273
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		17.726.795.972	17.726.795.972
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		1.385.267.394	1.385.267.394
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		6.306.642.793	5.918.955.768
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		5.918.955.768	2.023.238.829
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		387.687.025	3.895.716.939
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		530.186.870.199	506.506.377.940



Vũ Kế Chương
Tổng giám đốc

Nguyễn Thị Hồng Hạnh
Kế toán trưởng

Trần Thị Hoài Thương
Kế toán lập

Hải Phòng, ngày 20 tháng 4 năm 2017

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH (C.TY)

Cho kỳ hoạt động SXKD từ 01/01/2017 đến 31/03/2017

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I/2017	Quý I/2016
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	54.174.551.402	42.675.666.606
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 02)	10		54.174.551.402	42.675.666.606
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	48.513.967.225	36.045.702.288
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		5.660.584.177	6.629.964.318
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	16.505.773	21.931.682
7. Chi phí hoạt động tài chính	22	VI.4	2.642.278.565	3.456.264.614
- Trong đó: +Chi phí lãi vay	23		2.639.049.395	3.456.264.614
8. Chi phí bán hàng	25		-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		2.579.855.081	2.404.977.995
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30 = 20+ (21-22) - (24+25) }	30		454.956.304	790.653.391
11. Thu nhập khác	31	VI.5	7.100.000	5.100.000
12. Chi phí khác	32		0	17.955.511
13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		7.100.000	(12.855.511)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		462.056.304	777.797.880
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.6	92.411.261	155.559.576
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		369.645.043	622.238.304
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		-	-



Vũ Kế Chương
Tổng giám đốc

Hải Phòng, ngày 20 tháng 4. năm 2017

Nguyễn Thị Hồng Hạnh
Kế toán trưởng

Trần Thị Hoài Thương
Kế toán lập

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (C.TY)

Theo phương pháp trực tiếp

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	M/số	TM	01/01/2017- 31/03/2017	01/01/2016- 31/03/2016
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và d.thu khác	01		131.676.200.808	75.382.066.203
2. Tiền chi trả cho người cung cấp h/hoá và d.vụ	02		(103.433.801.181)	(73.878.810.046)
3. Tiền trả cho cho người lao động	03		(20.465.720.600)	(20.529.503.316)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(2.642.278.565)	(3.456.264.614)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05			-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		13.563.331.625	3.211.374.408
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(21.712.264.170)	(7.063.539.302)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(3.014.532.083)	(26.334.676.667)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ & các TS dài hạn khác	21		(772.096.710)	-
2. Tiền thu thanh lý, n/bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22			-
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		16.351.308	12.925.076
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(755.745.402)	12.925.076
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ p/hành c/phiếu, nhận vốn góp của CSH	31			-
3. Tiền thu từ đi vay	33		66.967.847.571	67.766.251.917
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(60.204.019.851)	(64.644.583.808)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		(129.810.669)	(167.843.667)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		6.634.017.051	2.953.824.442
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		2.863.739.566	(23.367.927.149)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		2.814.814.625	28.376.698.225
Ảnh hưởng của thay đổi tỉ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		5.678.554.191	5.008.771.076



Vũ Kế Chương
Tổng giám đốc

Nguyễn Thị Hồng Hạnh
Kế toán trưởng

Trần Thị Hoài Thương
Kế toán lập

Hải Phòng, ngày 20 tháng 4 năm 2017

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2
Số 26 Tân Viên, Phường Thượng Lý, Quận Hồng Bàng
Thành phố Hải Phòng, CHXHCN Việt Nam

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2
(Thành lập tại nước Cộng hoà Xã hội Chủ Nghĩa Việt Nam)

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (C.TY)
(Quý I Năm 2017)

Hải Phòng, tháng...**4**...năm 2017

BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN GIÁM ĐỐC VÀ BAN KIỂM SOÁT

Các thành viên của Hội đồng quản trị bao gồm:

Ông Trương Đức Thành	Chủ tịch
Ông Vũ Kế Chương	Thành viên
Ông Trần Xuân Trường	Thành viên
Bà Lê Thị Minh	Thành viên

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

Ông Vũ Kế Chương	Tổng Giám đốc
Ông Nguyễn Đức Cường	Phó Tổng Giám đốc
Bà Lê Thị Minh	Phó Tổng Giám đốc
Ông Trần Xuân Trường	Phó Tổng Giám đốc
Ông Nguyễn Giám Hiệu	Phó Tổng Giám đốc
Ông Nguyễn Hữu Hoá	Phó Tổng Giám đốc
Ông Đỗ Tiến Thành	Phó Tổng Giám đốc
Bà Nguyễn Thị Hồng Hạnh	Kế toán trưởng

Các thành viên Ban kiểm soát bao gồm:

Ông Nguyễn Văn Đạt	Trưởng ban
Ông Tô Phi Sơn	Thành viên
Bà Vũ Thị Ngà	Thành viên

Thay mặt Ban giám đốc *Hoàng*



Vũ Kế Chương
Tổng Giám đốc

Hải Phòng, ngày 20 tháng 4 năm 2017

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B 09 - DN

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ phần Lilama 69-2 là Công ty Cổ phần được chuyển đổi từ Công ty Lắp máy và Xây dựng 69-2 thành Công ty Cổ phần Lilama 69-2 theo Quyết định số 1691/QĐ-BXD ngày 02/11/2004 của Bộ trưởng Bộ Xây dựng và Chứng nhận Đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế Công ty Cổ phần với mã số Doanh nghiệp 0200155547 thay đổi lần thứ 6 ngày 17/4/2012 do Sở Kế hoạch Đầu tư Thành phố Hải Phòng cấp.

Theo Quyết định số 767/UBCK-GCN ngày 28/12/2010 của Chủ tịch Ủy ban chứng khoán Nhà nước về việc Công ty Cổ phần Lilama 69-2 chào bán cổ phiếu ra công chúng với tổng số lượng chào bán 1.568.301 cổ phiếu, tương đương với 15.683.010.000 đồng. Theo Báo cáo kết quả số 51/TCKT/2011 ngày 22 tháng 04 năm 2011 của Công ty Cổ phần Lilama 69-2, tổng số cổ phiếu đã phân phối là 1.260.956 đồng chiếm 80,4% tổng số cổ phần được phép chào bán tương ứng với số tiền thu được là: 15.131.472.000 đồng. Tổng vốn chủ sở hữu tính đến ngày 31 tháng 12 năm 2011 là 57.418.170.000 đồng. Ngày 17 tháng 10 năm 2011, Công ty thay đổi đăng ký kinh doanh lần thứ 5 với số vốn điều lệ là 57.418.170.000 đồng. Ngày 17 tháng 04 năm 2012, Công ty thay đổi đăng ký kinh doanh lần thứ 6 với số vốn điều lệ 57.418.170.000 đồng, người đại diện theo pháp luật của Công ty là ông **Vũ Kế Chương** số chứng minh: 031075000414

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

2. Ngành nghề kinh doanh:

- 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 sở 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;

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B 09 - DN

II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

“Đơn vị tiền tệ trong kế toán” là Đồng Việt Nam (ký hiệu quốc gia là “đ”, ký hiệu quốc tế là “VND”) được sử dụng để ghi sổ kế toán, lập và trình bày Báo cáo tài chính của doanh nghiệp.

2. Kỳ kế toán

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ban hành ngày 22 tháng 12 năm 2014. Báo cáo tài chính được lập theo nguyên tắc giá gốc và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam.

2. Hình thức sổ 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 tiền và các khoản tương đương tiền

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra Đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá mua vào của ngân hàng thương mại nơi Công ty mở tài khoản công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán (Theo Thông tư 53/2016/TT-BTC ngày 21 tháng 3 năm 2016 quy định về việc ghi nhận, đánh giá, xử lý các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái trong doanh nghiệp).

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

2. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

Các khoản phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng được lập cho các khoản phải thu khó đòi. Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị của các khoản phải thu mà Công ty dự kiến không có khả năng thu hồi tại ngày kết thúc kỳ kế toán. Số tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được hạch toán vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong kỳ.

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 gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp đích danh. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ thuê tài chính

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

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao 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.

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành của Báo cáo tài chính

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B 09 - DN

Nguyên giá

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

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do tự làm, tự xây dựng bao gồm chi phí xây dựng, chi phí sản xuất thực tế phát sinh cộng chi phí lắp đặt và chạy thử.

Khấu hao

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính, cụ thể như sau:

	<u>Số năm</u>
Nhà xưởng và vật kiến trúc	06 - 25
Máy móc và thiết bị	05 - 10
Thiết bị văn phòng	03 - 05
Phương tiện vận tải	06 - 10

5. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Thay đổi và áp dụng theo Thông tư số: 45/2013/TT-BTC, ban hành ngày 25 tháng 4 năm 2013

Nguyên giá

Nguyên giá tài sản cố định vô hình là quyền sử dụng đất có thời hạn khi được giao đất hoặc số tiền trả khi nhận chuyển nhượng quyền sử dụng đất hợp pháp từ người khác, hoặc giá trị quyền sử dụng đất nhận góp vốn liên doanh.

Khấu hao

Tài sản cố định vô hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính, cụ thể như sau:

	<u>Số năm</u>
Quyền sử dụng đất có thời hạn	50

6. Nguyên tắc kế toán chi phí đi vay

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan.

Tất cả các chi phí lãi vay khác được ghi vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của Công ty.

7. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí trả trước ngắn hạn hoặc chi phí trả trước dài hạn trên bảng cân đối kế toán và được phân bổ trong khoảng thời gian trả trước của chi phí tương ứng với các lợi ích kinh tế được tạo ra từ các chi phí này.

8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B 09 - DN

Các khoản dự phòng được ghi nhận khi thỏa mãn các điều kiện sau: Công ty có nghĩa vụ hiện tại do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra. Sự giảm sút về những lợi ích kinh tế có thể xảy ra dẫn đến việc yêu cầu phải thanh toán nghĩa vụ nợ và Công ty có thể đưa ra được một ước tính đáng tin cậy về giá trị của nghĩa vụ nợ đó.

9. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

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

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.

Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế và trừ vào vốn chủ sở hữu. Công ty không ghi nhận các khoản lãi, lỗ khi mua, bán, phát hành hoặc hủy cổ phiếu quỹ.

Ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của Công ty 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. Các nghiệp vụ phát sinh bằng các loại ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Ghi nhận chênh lệch tỷ giá hối đoái

Số dư các tài sản bằng tiền và công nợ phải thu, phải trả có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc kỳ kế toán được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày này và được xử lý như sau: Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ việc đánh giá lại các khoản tiền, phải thu và phải trả ngắn hạn có gốc ngoại tệ tại thời điểm ngày kết thúc niên độ được ghi nhận trên khoản mục "Chênh lệch tỷ giá hối đoái" thuộc mục "Vốn chủ sở hữu" trên bảng cân đối kế toán; Chênh lệch phát sinh từ việc đánh giá lại các khoản phải thu và phải trả dài hạn được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ.

10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định được một cách chắc chắn. Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được sau khi trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại.

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả các điều kiện sau: Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa 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; và Chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng có thể xác định được.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu của giao dịch về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả các điều kiện sau: Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn; Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó; Phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán có thể xác định được; và Chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó có thể xác định được

Doanh thu hợp đồng xây dựng

Áp dụng theo chuẩn mực kế toán "Hợp đồng xây dựng", sử dụng phương pháp ghi nhận doanh thu giá trị khối lượng thực hiện. Doanh thu hợp đồng xây dựng quy định nhà thầu được thanh toán theo giá trị khối lượng thực

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B 09 - DN

hiện, 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 hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành được khách hàng xác nhận trong kỳ được phản ánh trên hóa đơn đã lập.

Thu nhập khác

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia của Công ty được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời các điều kiện sau: Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó; và Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

11. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán được ghi nhận phù hợp với doanh thu. Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng có thể được ước tính một cách đáng tin cậy, doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành tại ngày kết thúc niên độ kế toán được tính bằng tỷ lệ phần trăm giữa chi phí phát sinh của phần công việc đã hoàn thành tại thời điểm kết thúc kỳ kế toán so với tổng chi phí dự toán của hợp đồng, ngoại trừ trường hợp chi phí này không tương đương với phần khối lượng xây lắp đã hoàn thành. Khoản chi phí này có thể bao gồm các chi phí phụ thêm, các khoản bồi thường và chi thường thực hiện hợp đồng theo thỏa thuận với khách hàng.

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

Ghi nhận đầy đủ chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ. Khi hoàn nhập các dự phòng các khoản phải thu khó đòi sẽ điều chỉnh giảm chi phí quản lý doanh nghiệp.

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

Thuế thu nhập hiện hành

Số thuế hiện tại phải trả 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 chi tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

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.

14. Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

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 ngắn hạn, các khoản phải thu ngắn hạn, các khoản phải thu khác và các khoản đầu tư.

Nợ phải trả tài chính

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

Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản phải trả người bán, phải trả khác và các khoản vay.

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

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành của Báo cáo tài chính

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B 09 - DN

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

1. Tiền	(Đơn vị tính: VND)	
	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
Tiền mặt	31.150.870	284.255.475
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	5.647.403.321	2.530.559.150
Cộng	5.678.554.191	2.814.814.625
2. Phải thu của khách hàng	Số cuối năm	
	VND	VND
Phải thu của khách hàng ngắn hạn	203.459.976.746	231.661.005.399
- C.ty CP Xây Lắp Đường ống Bể Chứa Dầu Khí (H.đồng 43 ngày 22/4/2015)	1.465.720.169	1.465.720.169
- C.ty Cơ Khí & Xây Dựng Posco E&C Việt Nam (HĐ: 2015-C-H-0009)	2.452.986.675	2.452.986.675
- C.ty TNHH OLYMPIA (HĐ: 2011/2014/HĐ/OLP-Lilama 69-2 ngày 20/12/2014)	2.302.428.126	2.302.428.126
- Công ty TNHH xây dựng dân dụng Olympia HĐ 99/2016	13.839.775.081	20.054.406.000
- C.ty TNHH Tư Vấn Xây Dựng ánh Dương (HĐ: 148/2014/HĐ/ADC-Lilama 69-2 ngày 20/12/2014)	3.982.065.650	3.982.065.650
- Wuhan Kaidi Electric Power Environmental Co.,Ltd. (Nhiệt điện Thái Bình II)	22.225.192	5.914.516.093
- Công ty CP công nghiệp tàu thủy Đông Bắc HĐ 01/2015/HĐKT/DBS-LILAMA	14.091.575.637	11.941.359.637
- Công ty TNHH CT điện lực Kaidi Vũ Hán Trung Quốc - VPĐH CT tại Quảng Ninh HĐ	16.485.809.525	10.217.351.495
- Công ty cổ phần cơ khí và lắp máy Việt Nam - COLAVI - HĐ 160801 ngày 01/08/2016	50.727.555.560	50.727.555.560
- Khách hàng khác	98.089.835.131	122.602.615.994
Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	13.291.767.736	13.637.204.797
- Tổng công ty Lắp máy Việt Nam	12.751.901.720	13.097.338.781
- Công ty CP chế tạo thiết bị và đóng tàu Hải Phòng	46.364.659	46.364.659
- Công ty cổ phần Lilama 10	493.501.357	493.501.357
- Công ty cổ phần Lilama 69-3	-	-
- Công ty cổ phần Lilama 7	-	-
Cộng	216.751.744.482	245.298.210.196

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B 09 - DN

3. Các khoản phải thu khác

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn	18.190.033.029	-	15.092.525.900	-
- Ký cược, ký quỹ	3.912.108.459	-	3.232.326.692	-
- Phải thu khác	4.132.868.502	-	3.329.086.010	-
- Tạm ứng	10.145.056.068	-	8.531.113.198	-
Dài hạn	2.067.473.233	-	2.075.220.465	-
- Ký cược, ký quỹ	2.067.473.233	-	2.075.220.465	-
Cộng	20.257.506.262	-	17.167.746.365	-

4. Hàng tồn kho

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Nguyên liệu, vật liệu	16.722.603.583	-	12.392.544.503	-
Công cụ, dụng cụ	1.315.717.629	-	1.290.420.879	-
Chi phí SXKD dở dang	133.850.774.343	-	119.714.158.883	-
Hàng hóa	-	-	233.500.000	-
Cộng	151.889.095.555	-	133.630.624.265	-

5. Tài sản dở dang dài hạn

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá đánh giá lại VND	Giá gốc VND	Giá đánh giá lại VND	Giá gốc VND
Xây dựng cơ bản dở dang	-	-	-	-
Dự án đầu tư nâng cao năng lực Công ty năm 2016	4.172.960.953	4.172.960.953	3.205.512.008	3.205.512.008
Khác	1.950.266.773	1.950.266.773	1.950.266.773	1.950.266.773
Cộng	6.123.227.726	6.123.227.726	5.155.778.781	5.155.778.781

6. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Đơn vị tính: VND

	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
	<u>VND</u>	<u>VND</u>	<u>VND</u>	<u>VND</u>	<u>VND</u>	<u>VND</u>
TUYỂN GIÁ						
Số đầu năm	77.035.500.907	39.454.372.771	39.675.882.012	530.276.631	-	156.696.032.321
- Mua trong năm	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành:	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	46.440.000	-	-	-	46.440.000
- Giảm khác	-	-	1	(46.440.001)	-	(46.440.000)
Số cuối năm	<u>77.035.500.907</u>	<u>39.500.812.771</u>	<u>39.675.882.013</u>	<u>483.836.630</u>	<u>-</u>	<u>156.696.032.321</u>
AO MÓN LŨY KẾ						
Số đầu năm	18.232.471.661	22.842.722.322	31.908.943.934	437.449.003	-	73.421.586.970
- Khấu hao trong năm	863.831.164	490.436.868	768.059.291	4.634.987	-	2.126.962.310
- Mua lại tài sản thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
Số cuối năm	<u>19.096.302.825</u>	<u>23.333.159.190</u>	<u>32.677.003.275</u>	<u>442.083.990</u>	<u>-</u>	<u>75.548.549.280</u>
Á TRỊ CÒN LẠI						
Số đầu năm	58.803.029.246	16.611.650.449	7.766.938.028	92.827.628	-	83.274.445.351
Số cuối năm	<u>57.939.198.082</u>	<u>16.167.653.581</u>	<u>6.998.878.738</u>	<u>41.752.640</u>	<u>-</u>	<u>81.147.483.041</u>

7. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

	Phần mềm máy vi tính <u>VND</u>	TSCĐ vô hình khác <u>VND</u>	Cộng <u>VND</u>
NGUYÊN GIÁ			
Số đầu năm	-	935.731.847	935.731.847
Số cuối năm	-	935.731.847	935.731.847
GIÁ TRỊ HAO MÒN			
Số đầu năm	-	935.731.847	935.731.847
Số cuối năm	-	935.731.847	935.731.847
GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
Số đầu năm	-	-	-
Số cuối năm	-	-	-

8. Tăng, giảm 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	2.326.865.454	-	2.326.865.454
- Thuê tài chính trong năm		-	-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính		-	-
Số cuối năm	2.326.865.454	-	2.326.865.454
GIÁ TRỊ HAO MÒN			
Số đầu năm	261.616.202	-	261.616.202
- Khấu hao trong năm	72.714.534	-	72.714.534
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	\	-	-
Số cuối năm	334.330.736	-	334.330.736
GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
Số đầu năm	2.065.249.252	-	2.065.249.252
Số cuối năm	1.992.534.718	-	1.992.534.718

9. Chi phí trả trước

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
a. Ngắn hạn	3.072.659.984	375.914.545
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	275.110.909	375.914.545
- Chi phí trả trước chờ phân bổ	2.797.549.075	
b. Dài hạn	5.719.353.421	5.867.257.734
- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn	353.041.067	467.751.694
- Các khoản khác	5.366.312.354	5.399.506.040
Cộng	8.792.013.405	6.243.172.279

10. Vay và nợ thuê tài chính

TT	Nội dung	Số cuối năm		Trong năm		Số đầu năm	
		Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a)	Vay ngắn hạn	198.367.258.491	198.367.258.491	65.975.117.371	59.722.625.851	192.114.766.971	192.114.766.971
-	Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội	92.873.815.307	92.873.815.307	27.472.921.899	15.405.098.559	80.805.991.967	80.805.991.967
-	- CN Hải Phòng ⁽¹⁾						
-	Ngân hàng TMCP An Bình ⁽²⁾	91.657.056.403	91.657.056.403	28.480.408.691	44.317.527.292	107.494.175.004	107.494.175.004
-	Ngân hàng TMCP quân đội ⁽³⁾	10.021.786.781	10.021.786.781	10.021.786.781	-	-	-
-	Vay cá nhân	3.814.600.000	3.814.600.000	-	-	3.814.600.000	3.814.600.000
b)	Vay dài hạn	24.749.234.828	24.749.234.828	992.730.200	481.394.000	24.237.898.628	24.237.898.628
-	Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội	19.885.185.206	19.885.185.206	-	-	19.885.185.206	19.885.185.206
-	- CN Hải Phòng ⁽⁴⁾						
-	Ngân hàng TMCP quân đội - CN Hải Phòng ⁽⁵⁾	4.864.049.622	4.864.049.622	992.730.200	481.394.000	4.352.713.422	4.352.713.422
c)	Thuế tài chính	1.196.253.322	1.196.253.322	-	129.810.669	1.326.063.991	1.326.063.991
-	Công ty TNHH MTV cho thuê tài chính - Ngân hàng TMCP Ngoại thương VN ⁽⁶⁾	1.196.253.322	1.196.253.322	-	129.810.669	1.326.063.991	1.326.063.991
	Cộng	224.312.746.641	224.312.746.641	66.967.847.571	217.678.729.590	217.678.729.590	217.678.729.590

d) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Kỳ này		Kỳ trước	
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Trả tiền lãi thuê
Từ 1 năm trở xuống	-	-	-	-
Trên 1 đến 5 năm	158.539.390	28.728.721	129.810.669	28.138.667
				167.843.667

Bao gồm:

(1) Vay Ngân hàng SHB Hải Phòng theo Hợp đồng cấp hạn mức tín dụng số 3506/2016/HĐHM-PN/SHB 110400 ngày 16/06/2016, thời hạn vay 12 tháng, hạn mức vay tối đa là 200 tỷ đồng. Mục đích vay để bổ sung vốn lưu động, lãi suất vay trong hạn: 8.5%/năm, điều chỉnh 3 tháng/ lần kể từ thời điểm giải ngân. 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/08.TCTS ngày 30/12/2008; Hợp đồng số 203.KD/09.TCTS ngày 23/03/2009; Hợp đồng số 1075/12.BĐ/346.NA ngày 30/05/2014; Hợp đồng số 0502/2013/TCQĐN/SHB.HP ngày 04/02/2013; Hợp đồng số SHB5L2004/2011/TCQĐN/SHB HP ngày 27/04/2011; Hợp đồng số 17811/2014/HĐTC-QĐN/SHB 110400 ngày 28/11/2014; Hợp đồng số 1146/12.TCTS/228.KD ngày 06/06/2012; Hợp đồng 5805/2015HĐTC-QĐN/SHB 110400 ngày 04/05/2015; Hợp đồng số 392A/14/BĐ/134.PTV ngày 19/03/2014; Hợp đồng 393/14/BĐ/135.PTV ngày 19/03/2014. Và bổ sung các phụ lục hợp đồng số 5805/2015/TCQĐN/SHB 110400/PL 08 ngày 16/06/2016, phụ lục hợp đồng số 17811/2014/TCQĐN/SHB 110400/PL 07 ngày 16/06/2016, phụ lục hợp đồng SHB5L2004/2011/TCQĐN/SHB HP/PL 09 ngày 16/06/2016, phụ lục hợp đồng 0502/2013/TCQĐN/SHB-HP/PL 16 ngày 16/06/2016, phụ lục hợp đồng 4303/2014/HĐTC-PN/SHB-HP/PL04 ngày 16/06/2016, phụ lục hợp đồng 203.KD/09.TCTS/2014/PLHĐ-06 ngày 16/06/2016, phụ lục hợp đồng 8005/2014/HĐTC-PN/SHB 110400/PL03 ngày 16/06/2016, phụ lục hợp đồng 4203.02/2014/HĐTC-PN/SHB-HP/PL03 ngày 16/06/2016, phụ lục hợp đồng 4203.02/2014/HĐTC-PN/SHB-HP/PL02 ngày 16/06/2016, phụ lục hợp đồng 733.KD/08.TCTS/2014/PLHĐ-05 ngày 16/06/2016

(2) Vay Ngân hàng TMCP An Bình - CN Hải Phòng theo Hợp đồng cấp hạn mức số 2741/16/TD-TT/XI ngày 23/06/2016, thời hạn 12 tháng, hạn mức cho vay: 150.000.000.000 đồng. Mục đích vay: bổ sung vốn lưu động. Lãi suất theo từng khế ước nhận nợ. Khoản vay được đảm bảo bằng quyền đòi nợ, tài sản thế chấp quy định trong hợp đồng cầm cố thế chấp Hợp đồng số 1393/14/TC-TT/XI ngày 21/10/2014; Hợp đồng số 2358/15/TC-TT/XI ngày 25/06/2015; Hợp đồng số 3161/15/TC-TT/XI ngày 23/07/2015; Hợp đồng số 2749/15TC-TT/XI ngày 23/07/2015; Hợp đồng số 3197/TC-TT/XI ngày 23/01/2015 Hợp đồng số 15/15/TC/XI ngày 23/07/2015; Hợp đồng 6196/15/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 15/03/2016; Hợp đồng số 1463/16/TC-TT/XI ngày 06/04/2016; Hợp đồng số 1795/16/TC-TT/XI ngày 25/04/2016; Hợp đồng số 1838/16/TC-TT/XI ngày 05/05/2016; Hợp đồng số 2907/16/TC-TT/XI ngày 23/06/2016;

(3) Vay ngân hàng thương mại cổ phần quân đội - CN Hải Phòng theo HĐ tín dụng hạn mức số 111.15.257.1339407.TD ngày 04 tháng 08 năm 2015, thời hạn vay 12 tháng, hạn mức vay tối đa 40 tỷ đồng. Mục đích vay để bổ sung vốn lưu động. Lãi suất theo thông báo của ngân hàng tùy thuộc vào từng thời điểm giải ngân. Khoản vay được đảm bảo bằng hợp đồng thế chấp số 4.15.257.1339407.ĐB ngày 30 tháng 1 năm 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) Khoản vay trung và dài hạn ngân hàng TMCP Quân đội- chi nhánh Hải Phòng hợp đồng tín dụng số 141.15.257.1339407.TD ngày 03/09/2015; mục đích vay bù đắp và thanh toán tiền đầu tư máy móc thiết bị, phương tiện vận tải phục vụ hoạt động kinh doanh thường xuyên. Thời hạn vay 36 tháng kể từ ngày giải ngân khoản vay đầu tiên. Thời hạn rút vốn vay: kể từ ngày ký hợp đồng cấp tín dụng đến ngày 31/03/2016. Lãi suất thả nổi: được quy định tại văn bản nhận nợ giữa MB và khách hàng. Tài sản đảm bảo toàn bộ máy móc, thiết bị, phương tiện vận tải hình thành từ vốn vay. Hợp đồng cấp tín dụng về việc vay 64877.16.257.1339407. TD ngày 30 tháng 09 năm 2016 số tiền: 5.600.000.000 VNĐ mục đích cấp tín dụng trung hạn để khách hàng đầu tư nâng cao năng lực sản xuất năm 2016, thời hạn vay 36 tháng.

(6) Nợ thuê tài chính công ty TNHH MTV cho thuê tài chính- Ngân hàng TMCP Ngoại thương VN theo các Hợp đồng sau:

- + Hợp đồng thuê tài chính số 12.15.02/CTTC ngày 04/03/2015, thời hạn 36 tháng, số tiền gốc tính cho thuê 1.183.040.000 đồng, tỷ lệ cho thuê: 70% giá trị tài sản tương đương 828.128.000 đồng. Mục đích: phục vụ sản xuất kinh doanh. Lãi suất: bằng lãi suất cho thuê cơ bản đồng Việt Nam do Công ty Cho thuê tài chính - NH TMCP Ngoại thương Việt Nam công bố vào thời điểm thanh toán cộng biên độ 3,6%/ năm.
- + Hợp đồng thuê tài chính số 12.13.05/CTTC ngày 11/08/2016, thời hạn 36 tháng, số tiền gốc tính cho thuê 972.800.000 đồng. Mục đích: phục vụ sản xuất kinh doanh. Lãi suất, bằng lãi suất cơ bản đồng Việt Nam do Công ty cho thuê tài chính- NHTMCP Ngoại thương Việt Nam công bố vào thời điểm thanh toán cộng biên độ 2,3 %.

11. Phải trả người bán

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VN
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	98.409.325.010	98.409.325.010	111.496.579.678	111.496.579.678
- C.Ty TNHH Chống ăn mòn Hoàng Long	241.191.487	241.191.487	441.191.487	441.191.487
- Công ty cổ phần cơ khí và lắp máy Việt Nam - COLAVI - HĐ 160801 ngày 01/08/2016	46.882.336.048	46.882.336.048	46.882.336.048	46.882.336.048
- Công ty CP Thương Mại Thái Giang	4.789.825.627	4.789.825.627	3.602.941.549	3.602.941.549
- Phải trả khác	46.495.971.848	46.495.971.848	60.570.110.594	60.570.110.594
b) Phải trả người bán là các bên liên quan	1.299.538.544	1.299.538.544	1.299.538.544	1.299.538.544
- 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	868.615.144	868.615.144
- Công ty CP Lilama 5	298.564.200	298.564.200	298.564.200	298.564.200
- Công ty CP Lilama 454	-	-	-	-
- Công ty CP chế tạo thiết bị và đóng tàu Hải Phòng	-	-	-	-
- Công ty cổ phần Lilama - thí nghiệm cơ điện	115.859.200	115.859.200	115.859.200	115.859.200
Cộng	99.708.863.554	99.708.863.554	112.796.118.222	112.796.118.222

12. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Số đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Số cuối năm
	VND	VND	VND	VND
a. Thuế và các khoản phải nộp	22.927.141.589	(383.857.968)	4.994.192.240	17.549.091.381
- Thuế giá trị gia tăng phải nộp	19.272.232.225	(504.926.529)	4.549.011.458	14.218.294.238
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	3.253.659.500	92.411.261	273.680.668	3.072.390.093
- Thuế thu nhập cá nhân	401.249.864	25.657.300	168.500.114	258.407.050
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	-	-	-
- Các loại thuế khác	-	3.000.000	3.000.000	-

13. Phải trả khác

	Số cuối năm	Số đầu năm
	VND	VND
a) Ngắn hạn	14.182.952.335	14.834.502.748
- Kinh phí công đoàn	1.622.272.584	1.585.361.986
- Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế	4.316.239.245	2.492.263.699
- Bảo hiểm thất nghiệp	696.645.537	2.463.700.075
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	7.547.794.969	8.293.176.988
b) Dài hạn	-	-
Cộng	14.182.952.335	14.834.502.748

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-2

Số 26 Tân Viên, Phường Thượng Lý, Quận Hồng Bàng
Thành phố Hải Phòng, CHXHCN Việt Nam

Báo cáo tài chính
Cho kỳ hoạt động sản xuất kinh doanh
Từ 01/01 đến 31/03 năm 2017

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B 09 - DN

14. Vốn chủ sở hữu

a) 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			
01/01/2017	57.418.170.000	12.897.222.273	-	-	17.726.795.972	1.385.267.394	5.918.955.768	95.346.411.407	
- Tăng vốn trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-	
- Lãi trong năm nay	-	-	-	-	-	-	387.687.025	387.687.025	
- Trích lập các quỹ	-	-	-	-	-	-	-	-	
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-	
- Giảm vốn trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-	
- Phân phối lợi nhuận (*)	-	-	-	-	-	-	-	-	
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-	
31/03/2017	57.418.170.000	12.897.222.273	-	-	17.726.795.972	1.385.267.394	6.306.642.793	95.734.098.432	

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành của Báo cáo tài chính

b) Vốn Điều lệ

Theo Giấy chứng Đăng ký kinh doanh, vốn Điều lệ của Công ty là 57.418.170.000 đồng. Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016, vốn Điều lệ đã được các cổ đông góp đủ như sau:

STT	Tên cá nhân/tổ chức:	31/12/2016	Tỉ lệ
		VND	%
1	Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam	30.478.070.000	53.08%
2	Cổ đông khác	26.940.100.000	46.92%
	Cộng:	57.418.170.000	100%

c) Cổ phiếu

	Số cuối kỳ CP	Số đầu năm 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
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
+ Cổ phiếu phổ thông	-	-
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	5.741.817	5.741.817
+ Cổ phiếu phổ thông	5.741.817	5.741.817
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
* <i>Mệnh giá cổ phiếu (VND/Cổ phiếu)</i>	10.000	10.000

d) Các quỹ của doanh nghiệp:

	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
- Quỹ đầu tư phát triển	17.726.795.972	17.726.795.972
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	-	-
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	1.385.267.394	1.385.267.394

15. Các khoản mục ngoài bảng Bảng cân đối kế toán

	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
a) Tài sản thuê ngoài	-	-
b) Tài sản nhận giữ hộ:	-	-
c) Ngoại tệ các loại		
- USD	2.274,46	321.919,78
- EUR	194,79	207,53

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

(Đơn vị tính: VND)

1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Năm nay VND	Năm trước VND
a) Doanh thu	54.174.551.402	42.675.666.606
- Doanh thu hoạt động xây lắp	31.068.505.325	38.314.959.627
- Doanh thu bán hàng hóa, dịch vụ khác	23.106.046.077	4.360.706.979
Cộng	54.174.551.402	42.675.666.606

2. Giá vốn hàng bán

	Năm nay VND	Năm trước VND
- Giá vốn hoạt động xây lắp	26.045.840.537	32.016.509.216
- Giá vốn bán hàng hóa, dịch vụ khác	22.468.126.688	4.029.193.072
Cộng	48.513.967.225	36.045.702.288

3. Doanh thu hoạt động tài chính

	Năm nay VND	Năm trước VND
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	16.505.773	21.931.682
- Lãi chênh lệch tỷ giá		
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
Cộng	16.505.773	21.931.682

4. Chi phí tài chính

	Năm nay VND	Năm trước VND
- Chi phí lãi vay	2.639.049.395	3.456.264.614
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	3.229.170	
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Chi phí tài chính khác	-	-
Cộng	2.642.278.565	3.456.264.614

5. Thu nhập khác

	Năm nay VND	Năm trước VND
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Lãi do đánh giá lại tài sản		
- Tiền phạt thu được		
- Thu hồi công nợ phải thu đã xóa sổ		
- Các khoản khác	7.100.000	5.100.000
	<u>7.100.000</u>	<u>5.100.000</u>

6. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Năm nay VND	Năm trước VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	<u>462.056.304</u>	<u>777.797.880</u>
Các khoản chi phí không được khấu trừ	-	-
- Các khoản chi phí (phạt)		
- Thù lao HĐQT, BKS		
- Lỗi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại cuối năm	-	-
Trừ các khoản thu nhập không chịu thuế	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại cuối năm		
Tổng thu nhập chịu thuế trong năm	<u>462.056.304</u>	<u>777.797.880</u>
Chi phí thuế TNDN hiện hành	<u>92.411.261</u>	<u>155.559.576</u>

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Thông tin về các bên liên quan

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 Phải trả người bán Khách hàng trả tiền trước	12.751.901.720 (16.500.000) (3.805.048.550)
Công ty cổ phần lilama 10	Thành viên Tổng Công ty	Phải thu khách hàng	493.501.357
Công ty cổ phần Lisemco	Thành viên Tổng Công ty	Phải thu khách hàng	46.364.659
Công ty cổ phần Lisemco	Thành viên Tổng Công ty	Người mua trả tiền trước	(1.781.379.671)
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 chế tạo và đóng tàu thiết bị Lisemco	Thành viên Tổng Công ty	Trả trước người bán	517.891.710
Công ty cổ phần Lilama - thí nghiệm cơ điện	Thành viên Tổng Công ty	Phải trả người bán	(115.859.200)

2. 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	31.068.505.325	23.106.046.077	54.174.551.402
Khấu hao và chi phí phân bổ	1.261.490.312	938.186.532	2.199.676.844
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	211.987.339	157.657.704	369.645.043
Tổng chi phí đã phát sinh để mua TSCĐ	-	-	-
Tài sản bộ phận	530.186.870.199	-	530.186.870.199
Tổng tài sản	530.186.870.199	-	530.186.870.199
Nợ phải trả bộ phận	434.452.771.767	-	434.452.771.767
Tổng nợ phải trả	434.452.771.767	-	434.452.771.767

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	54.174.551.402	-	54.174.551.402
Tài sản bộ phận	530.186.870.199	-	530.186.870.199
Tổng chi phí đã phát sinh để mua TSCĐ	-	-	-

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B 09 - DN

3. Công cụ tài chính

	Giá trị ghi sổ	
	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
Tài sản tài chính		
Tiền và các khoản tương đương tiền	5.678.554.191	2.814.814.625
Phải thu khách hàng và phải thu khác	237.009.250.744	262.465.956.561
Cộng	242.687.804.935	265.280.771.186
Nợ phải trả tài chính		
Vay và nợ	224.312.746.641	217.678.729.590
Phải trả người bán và phải trả khác	107.256.658.523	121.089.295.210
Chi phí phải trả	4.062.368.307	4.886.975.430
Cộng	335.631.773.471	343.655.000.230
Trạng thái ròng	(92.943.968.536)	(78.374.229.044)

4. Quản lý rủi ro thanh khoản.

Mức đích quản lý rủi ro thanh khoản nhằm đảm bảo đủ nguồn vốn để đáp ứng các nghĩa vụ tài chính hiện tại và tương lai. Tính thanh khoản cũng được công ty quản lý nhằm đảm bảo 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 mà các chủ sở hữu cam kết góp nhằm đáp ứng các quy định về tính thanh khoản ngắn hạn và dài hạn hơn.

Bảng dưới đây trình bày chi tiết các mức đáo hạn theo hợp đồng còn lại đối với công nợ tài chính phi phái sinh và thời hạn thanh toán như đã được thỏa thuận, Bảng được trình bày dựa trên dòng tiền chưa chiết khấu của công nợ tài chính tính theo ngày sớm nhất mà Công ty phải trả cũng như trình bày dòng tiền của các khoản gốc và tiền lãi. Dòng tiền lãi đối với lãi suất thả nổi, số tiền chưa chiết khấu được bắt nguồn theo đường cong lãi suất tại cuối kỳ kế toán.

BẢN THUYẾT MINH BẢO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B 09 - DN

	Dưới 1 năm	Từ 1-5 năm	Tổng
	VND	VND	VND
Số cuối năm			
Vay và nợ ngắn hạn	198.367.258.491	25.945.488.150	224.312.746.641
Phải trả người bán và phải trả khác	107.256.658.523	-	107.256.658.523
Chi phí phải trả	4.062.368.307	-	4.062.368.307
Cộng	309.686.285.321	25.945.488.150	335.631.773.471
Số đầu năm			
Vay và nợ ngắn hạn	192.114.766.971	25.563.962.619	217.678.729.590
Phải trả người bán và phải trả khác	121.089.295.210	-	121.089.295.210
Chi phí phải trả	4.886.975.430	-	4.886.975.430
Cộng	318.091.037.611	25.563.962.619	343.655.000.230

Một số khoản đã có số dư từ các năm trước nhưng đến hiện tại công ty vẫn chưa thanh toán

Một số khoản nợ đã quá hạn

	Dưới 1 năm	Từ 1-5 năm	Tổng
	VND	VND	VND
Số cuối năm			
Tiền và các khoản tương đương tiền	5.678.554.191	-	5.678.554.191
Phải thu khách hàng và phải thu khác	234.941.777.511	2.067.473.233	237.009.250.744
Cộng	240.620.331.702	2.067.473.233	242.687.804.935
Số đầu năm			
Tiền và các khoản tương đương tiền	2.814.814.625	-	2.814.814.625
Phải thu khách hàng và phải thu khác	260.390.736.096	2.075.220.465	262.465.956.561
Cộng	263.205.550.721	2.075.220.465	265.280.771.186

NGƯỜI LẬP BIỂU



Trần Thị Hoài Thương

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Hồng Hạnh

Hải Phòng, ngày 22... tháng 04... năm 2017

THỦ TRƯỞNG ĐƠN VỊ



TỔNG GIÁM ĐỐC

Từ Hồ Chung