



Vietnam Auditing  
and Valuation  
Company Limited

**CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 7**  
**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
CHO KỶ KẾ TOÁN TỪ NGÀY 01/01/2017 ĐẾN 30/06/2017  
ĐÃ ĐƯỢC SOÁT XÉT

Thành viên Hãng kiểm toán MGI Quốc tế  
**mgiworldwide**

<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
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính	10 - 21

## **BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC**

Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Lilama 7 (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 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017.

### **KHÁI QUÁT CHUNG**

Công ty Cổ phần Lilama 7 tiền thân là Xí nghiệp Lắp máy số 7 thuộc liên hiệp các Xí nghiệp Lắp máy - Bộ Xây dựng được thành lập theo quyết định số 003A/BXD-TCLĐ ngày 07 tháng 01 năm 1993 của Bộ Xây dựng.

Theo quyết định số 05/BXD – TCLĐ ngày 02 tháng 01 năm 1996 của Bộ Xây dựng, Xí nghiệp Lắp máy số 7 được đổi tên thành Công ty Lắp máy và Xây dựng số 7, hạch toán độc lập thuộc Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam. Công ty hoạt động theo Giấy đăng ký kinh doanh số 110014 ngày 15/10/1996, sửa đổi bổ sung ngày 02/12/2002 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Quảng Nam – Đà Nẵng cấp.

Công ty lắp máy và xây dựng số 7 chính thức chuyển đổi thành Công ty Cổ phần Lilama 7 từ ngày 01 tháng 06 năm 2007 theo giấy đăng ký kinh doanh số 3203001431 ngày 18 tháng 05 năm 2007, thay đổi lần thứ ba ngày 30 tháng 01 năm 2015 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Đà Nẵng cấp.

Theo giấy đăng ký kinh doanh, lĩnh vực hoạt động kinh doanh của Công ty là:

- Lắp đặt máy móc và thiết bị các công trình;
- Khảo sát thiết kế, tư vấn xây dựng các công trình: dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi. Tư vấn đầu tư lắp đặt các dây chuyền công nghệ, kiểm tra mối hàn bằng phương pháp không phá hủy (siêu âm, thẩm thấu, từ tính Xray);
- Thí nghiệm, hiệu chỉnh thiết bị điện, hệ thống nhiệt, hệ thống điều khiển tự động các dây chuyền công nghệ, chống ăn mòn bề mặt kim loại;
- Xây dựng, lắp đặt các công trình dân dụng, công nghiệp (xi măng, các công trình công nghiệp khác);
- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ;
- Xây dựng, lắp đặt các công trình thủy điện, nhiệt điện, dầu khí, hạ tầng kỹ thuật khu đô thị, khu công nghiệp, đường dây tải điện, trạm biến thế, sản xuất vật liệu xây dựng;
- Gia công chế tạo thiết bị nâng, thiết bị chịu áp lực (bình bể, đường ống chịu áp lực), thiết bị cơ, thiết bị điện, kết cấu thép phi tiêu chuẩn, cung cấp lắp đặt và bảo trì thang máy, đại lý mua, bán, ký gửi hàng hóa; Sản xuất, kinh doanh vật tư, đất đèn, que hàn, ô xy, phụ tùng cấu kiện kim loại cho xây dựng;
- Thi công xử lý nền móng, trang trí nội thất. Kinh doanh xuất, nhập khẩu vật tư thiết bị, các dây chuyền công nghệ, vật liệu xây dựng, điện máy, hóa chất (trừ hóa chất độc hại mạnh), phụ tùng, dụng cụ cơ khí, dầu, mỡ, khí công nghiệp.

Trụ sở chính của Công ty tại số 332 - đường 2 tháng 9 - Quận Hải Châu - Thành phố Đà Nẵng.

Vốn điều lệ của Công ty là 50.000.000.000 đồng, tổng số cổ phần là 5.000.000 cổ phần với mệnh giá là 10.000 đồng/cổ phần, trong đó:

	<u>Số cổ phần</u>	<u>Số tiền tương ứng</u>	<u>Tỷ lệ/Vốn điều lệ</u>
Vốn góp của Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam - CTCP	2.550.000	25.500.000.000	51 %
Vốn góp của cổ đông khác	2.450.000	24.500.000.000	49 %
	<b>5.000.000</b>	<b>50.000.000.000</b>	<b>100%</b>

## **CÁC SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN**

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

## **HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN GIÁM ĐỐC**

### **Các thành viên của Hội đồng quản trị bao gồm**

Ông Nguyễn Văn Kiên	Chủ tịch hội đồng quản trị
Ông Trần Hải Sơn	Thành viên hội đồng quản trị
Ông Tô Minh Thúy	Thành viên hội đồng quản trị
Ông Nguyễn Vĩnh	Thành viên hội đồng quản trị
Ông Nguyễn Hồng Thái	Thành viên hội đồng quản trị

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

Ông Tô Minh Thúy	Tổng Giám đốc
Ông Nguyễn Hồng Thái	Phó Tổng Giám đốc
Ông Trần Hải Sơn	Phó Tổng Giám đốc
Ông Lê Văn Bảo	Phó Tổng Giám đốc
Ông Võ Duy Chính	Kế toán trưởng

### **Các thành viên Ban Kiểm soát bao gồm**

Bà Lê Thị Quỳnh Nhung	Trưởng ban	
Ông Nguyễn Mạnh Hùng	Thành viên	Miễn nhiệm ngày 20/04/2017
Ông Trần Anh Đức	Thành viên	
Ông Nguyễn Văn Thái	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 20/04/2017

## **KIỂM TOÁN VIÊN**

Báo cáo tài chính cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017 của Công ty được kiểm toán 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 LILAMA 7**

Đ/c: Số 332 - đường 2/9 - Q.Hải Châu - TP.Đà Nẵng

- 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 số 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 30/06/2017.

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 cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017, 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 Lilama 7  
phê duyệt Báo cáo tài chính cho kỳ kế toán từ ngày  
01/01/2017 đến ngày 30/06/2017 của Công ty

TP Đà Nẵng, ngày tháng năm 2017

**TM Hội đồng quản trị**

**Chủ tịch hội đồng quản trị**



**Nguyễn Văn Kiên**

TP Đà Nẵng, ngày 10 tháng 08 năm 2017

**TM Ban giám đốc**

**Tổng Giám đốc**



**Tô Minh Thúy**



Số: 218 /BCKT/TC

Công ty TNHH Kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam  
Địa chỉ: Tầng 14 Tòa nhà Sudico, đường Mộ Trĩ  
P. Mỹ Đình 1, Q. Nam Từ Liêm, Hà Nội, Việt Nam  
Tel: (+84 4) 3868 9566 / (+84 4) 3868 9500  
Fax: (+84 4) 3868 6248  
Web: kiemtoanava.com.vn

## BÁO CÁO SOÁT XÉT THÔNG TIN TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

**Kính gửi: Các cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Lilama 7**

Chúng tôi đã soát xét báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo của Công ty Cổ phần Lilama 7, được lập ngày 10/08/2017, từ trang 06 đến trang 21, bao gồm Bảng cân đối kế toán tại ngày 30/06/2017, 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 Giám đốc

Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Lilama 7 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 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.

### Cơ sở đưa ra kết luận ngoại trừ

Như thuyết minh V.08 trang 16 đã trình bày, tại thời điểm 30/06/2017 Công ty chưa phân bổ hết chi phí để xác định kết quả sản xuất kinh doanh cho giai đoạn từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017.

### Kết luận ngoại trừ

Căn cứ trên kết quả soát xét của chúng tôi, ngoại trừ vấn đề được mô tả tại đoạn "Cơ sở đưa ra kết luận ngoại trừ", 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 đơn vị tại ngày 30/06/2017, và kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ của đơn vị 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.



**TÓNG 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**

Hà Nội, ngày 10 tháng 08 năm 2017

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: đồng	
			30/06/2017	01/01/2017
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>153.960.394.573</b>	<b>172.663.740.094</b>
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	574.878.084	1.125.957.317
1. Tiền	111		574.878.084	1.125.957.317
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		67.524.572.293	98.138.648.382
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.02	58.304.766.177	89.557.858.074
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		4.862.513.992	3.748.008.248
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	6.627.216.697	7.102.706.633
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2.269.924.573)	(2.269.924.573)
IV. Hàng tồn kho	140	V.05	83.545.631.484	72.910.461.773
1. Hàng tồn kho	141		83.545.631.484	72.910.461.773
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2.315.312.712	488.672.622
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.08	1.826.640.090	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		478.385.638	478.385.638
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		10.286.984	10.286.984
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>44.348.133.667</b>	<b>47.592.948.353</b>
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II. Tài sản cố định	220		25.879.357.719	29.236.179.320
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.06	20.223.179.884	23.580.001.485
- Nguyên giá	222		98.282.906.472	101.597.096.452
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(78.059.726.588)	(78.017.094.967)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.07	5.656.177.835	5.656.177.835
- Nguyên giá	228		5.906.177.835	5.906.177.835
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(250.000.000)	(250.000.000)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		-	-
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		18.468.775.948	18.356.769.033
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.08	18.468.775.948	18.356.769.033
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>198.308.528.240</b>	<b>220.256.688.447</b>

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

(Tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: đồng	
			30/06/2017	01/01/2017
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>139.308.436.072</b>	<b>160.982.116.081</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>139.308.436.072</b>	<b>160.982.116.081</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.9	15.548.373.252	21.887.955.460
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.10	6.287.345.460	3.168.454.375
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.11	965.411.221	2.944.371.671
4. Phải trả người lao động	314		6.619.749.040	11.588.489.120
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.12	572.662.130	652.862.598
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		72.409.091	16.800.000
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.13	25.219.211.296	26.383.550.763
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.14	84.013.493.032	94.339.632.094
9. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		9.781.550	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>59.000.092.168</b>	<b>59.274.572.366</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.15</b>	<b>59.000.092.168</b>	<b>59.274.572.366</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		50.000.000.000	50.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		50.000.000.000	50.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		5.243.508.000	5.243.508.000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	414		266.341.428	184.120.814
4. Quỹ đầu tư phát triển	418		2.531.413.722	2.202.531.265
5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		958.829.018	1.644.412.287
- LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước	421a		822.206.145	971.414.497
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		136.622.873	672.997.790
<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>198.308.528.240</b>	<b>220.256.688.447</b>

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

Người lập biểu



Nguyễn Thị Kiều Anh

Kế toán trưởng



Võ Duy Chính

Đà Nẵng, ngày 10 tháng 08 năm 2017

Tổng Giám đốc



Tô Minh Thủy\*



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Đơn vị tính: đồng	
			Năm 2017	Năm 2016	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này Năm 2017	Năm 2016
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VL1	20.203.433.146	34.135.194.867	42.665.405.195	43.759.111.460
2. Các khoản giảm trừ	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		20.203.433.146	34.135.194.867	42.665.405.195	43.759.111.460
4. Giá vốn hàng bán	11	VL2	15.831.843.563	29.341.494.180	36.813.776.322	36.784.714.801
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		4.371.589.583	4.793.700.687	5.851.628.873	6.974.396.659
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VL3	976.032	3.889.993	3.236.214	31.070.677
7. Chi phí tài chính	22	VL4	1.803.107.488	2.052.369.709	2.872.182.308	3.165.370.320
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.803.107.488	2.033.100.220	2.872.182.308	3.143.458.196
8. Chi phí bán hàng	24		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VL5	2.302.722.569	2.524.714.310	3.604.224.985	3.728.181.351
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		266.735.558	220.506.661	(621.542.206)	111.915.665
11. Thu nhập khác	31	VL6	445.315.324	143.549.551	1.936.130.534	320.899.724
12. Chi phí khác	32		571.723.231	212.296.042	1.143.809.737	252.765.940
13. Lợi nhuận khác	40		(126.407.907)	(68.746.491)	792.320.797	68.133.784
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		140.327.651	151.760.170	170.778.591	180.049.449
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VL7	28.065.530	30.352.034	34.155.718	36.009.890
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	51		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		112.262.121	121.408.136	136.622.873	144.039.559
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VL9	22	24	20	22
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	VL9	22	24	20	22

Người lập biểu



Nguyễn Thị Kiều Anh

Kế toán trưởng



Võ Duy Chính

Đà Nẵng, ngày 10 tháng 08 năm 2017



Tổng Giám đốc

LILAMA 7

HẢI CHÂU TP. ĐÀ NẴNG

Tô Minh Thủy

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Theo phương pháp trực tiếp

Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017

CHỈ TIÊU	Mã số	Đơn vị tính: đồng	
		Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017	Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	82.484.792.605	99.988.500.953
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(27.445.480.211)	(57.718.472.434)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(30.925.486.937)	(23.803.243.358)
4. Tiền lãi vay đã trả	04	(3.652.382.776)	(4.108.232.247)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	(689.404.342)	
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	498.596.102	238.816.828
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(11.858.809.078)	(12.700.128.546)
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i>	<i>20</i>	<i>8.411.825.363</i>	<i>1.897.241.196</i>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TSDH khác	21	-	(704.720.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	1.360.000.000	-
3. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	3.234.466	10.289.916
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	<i>30</i>	<i>1.363.234.466</i>	<i>(694.430.084)</i>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Tiền thu từ đi vay	33	70.828.105.124	77.212.547.733
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(81.154.244.186)	(77.766.648.401)
3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	<i>40</i>	<i>(10.326.139.062)</i>	<i>(554.100.668)</i>
<i>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</i>	<i>50</i>	<i>(551.079.233)</i>	<i>648.710.444</i>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	1.125.957.317	1.210.480.909
Anh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	574.878.084	1.859.191.353

Người lập biểu



Nguyễn Thị Kiều Anh

Kế toán trưởng



Võ Duy Chính

Đà Nẵng, ngày 10 tháng 08 năm 2017

Tổng Giám đốc



  
Tô Minh Thủy

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017

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

Công ty Cổ phần Lilama 7 tiền thân là Xí nghiệp Lắp máy số 7 thuộc liên hiệp các Xí nghiệp Lắp máy - Bộ Xây dựng được thành lập theo quyết định số 003A/BXD-TCLĐ ngày 07 tháng 01 năm 1993 của Bộ Xây dựng.

Theo quyết định số 05/BXD - TCLĐ ngày 02 tháng 01 năm 1996 của Bộ Xây dựng, Xí nghiệp Lắp máy số 7 được đổi tên thành Công ty Lắp máy và Xây dựng số 7, hạch toán độc lập thuộc Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam. Công ty hoạt động theo Giấy đăng ký kinh doanh số 110014 ngày 15/10/1996, sửa đổi bổ sung ngày 02/12/2002 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Quảng Nam - Đà Nẵng cấp.

Công ty lắp máy và xây dựng số 7 chính thức chuyển đổi thành Công ty Cổ phần Lilama 7 từ ngày 01 tháng 06 năm 2007 theo giấy đăng ký kinh doanh số 3203001431 ngày 18 tháng 05 năm 2007, thay đổi lần thứ ba ngày 30 tháng 01 năm 2015 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Đà Nẵng cấp.

Trụ sở chính của Công ty tại số 332 - đường 2 tháng 9 - Quận Hải Châu - Thành phố Đà Nẵng.

**2. Ngành nghề kinh doanh**

Hoạt động chính của Công ty là:

- Lắp đặt máy móc và thiết bị các công trình;
- Khảo sát thiết kế, tư vấn xây dựng các công trình: dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi. Tư vấn đầu tư lắp đặt các dây chuyền công nghệ, kiểm tra mỗi hân bằng phương pháp không phá hủy (siêu âm, thăm thấu, từ tính Xray);
- Thí nghiệm, hiệu chỉnh thiết bị điện, hệ thống nhiệt, hệ thống điều khiển tự động các dây chuyền công nghệ, chống ăn mòn bề mặt kim loại;
- Xây dựng, lắp đặt các công trình dân dụng, công nghiệp (xi măng, các công trình công nghiệp khác);
- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ;
- Xây dựng, lắp đặt các công trình thủy điện, nhiệt điện, dầu khí, hạ tầng kỹ thuật khu đô thị, khu công nghiệp, đường dây tải điện, trạm biến thế, sản xuất vật liệu xây dựng;
- Gia công chế tạo thiết bị nâng, thiết bị chịu áp lực (bình bể, đường ống chịu áp lực), thiết bị cơ, thiết bị điện, kết cấu thép phi tiêu chuẩn, cung cấp lắp đặt và bảo trì thang máy, đại lý mua, bán, ký gửi hàng hóa; Sản xuất, kinh doanh vật tư, đất đèn, que hàn, ô xy, phụ tùng cầu kiện kim loại cho xây dựng;
- Thi công xử lý nền móng, trang trí nội thất. Kinh doanh xuất, nhập khẩu vật tư thiết bị, các dây chuyền công nghệ, vật liệu xây dựng, điện máy, hóa chất (trừ hóa chất độc hại mạnh), phụ tùng, dụng cụ cơ khí, dầu, mỡ, khí công nghiệp.

**II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN****1. Kỳ kế toán năm:**

Kỳ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

**2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:**

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (đồng).

### 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 theo Thông tư 200/2014/TT-BTC hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp và Thông tư 53/2016/TT-BTC sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC Hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp.

#### 2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

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

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

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm lập báo cáo tài chính số dư tiền mặt, tiền gửi ngân hàng bằng ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá mua vào của ngân hàng thương mại nơi Công ty mở tài khoản công bố vào ngày lập BCTC.

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

#### 2. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

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

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

#### 3. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được 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 trị thuần có thể thực hiện 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.

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

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

#### 4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận 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 được tính theo thời gian khấu hao quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính.

Nhà cửa, vật kiến trúc	10 - 25 năm
Máy móc, thiết bị	03 - 10 năm
Phương tiện vận tải	06 - 10 năm
Thiết bị dụng cụ quản lý	03 - 08 năm
Tài sản cố định khác	03 - 07 năm

Tài sản cố định vô hình là quyền sử dụng đất không xác định thời hạn không trích khấu hao

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

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính;

Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong nhiều năm:

- Công cụ dụng cụ;
- Chi phí sửa chữa máy móc thiết bị và giá trị thương hiệu Lilama;
- Chi phí thuê đất.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng

#### 6. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.

Tiêu chí phân loại các khoản phải trả:

- Phải trả người bán gồm các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua bán hàng hóa, dịch vụ, tài sản. Khoản phải trả bao gồm các khoản phải trả khi nhập khẩu thông qua người nhận ủy thác
- Phải trả nội bộ gồm các khoản phải trả giữa Công ty là đơn vị cấp trên và các xí nghiệp, chi nhánh là đơn vị cấp dưới trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc;
- Phải trả khác là các khoản phải trả còn lại không được phân loại là phải trả khách hàng, phải trả nội bộ.

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

Các khoản phải trả có thời gian đáo hạn còn lại dưới 12 tháng (dưới một chu kỳ sản xuất kinh doanh) tại thời điểm lập báo cáo tài chính 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 báo cáo tài chính, các khoản phải trả được tái phân loại lại theo nguyên tắc này.

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

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

Dự phòng nợ phải trả được lập tại thời điểm lập báo cáo tài chính theo đúng qui định hiện hành.

### 7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay";

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay;

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

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

Phản ánh các khoản phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã cung cấp cho người mua nhưng thực tế chưa chi trả do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ hồ sơ, tài liệu kế toán, được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi có đủ hồ sơ, tài liệu kế toán, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

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

*Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, 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 được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này và khoản bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh.

*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.

### 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 cung cấp dịch vụ*

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành tại ngày của Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành

#### *Doanh thu hoạt động tài chính*

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.

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

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

- Chi phí đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;

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

#### **13. Nguyên tắc 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**

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 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.

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 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.	<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	30/06/2017	01/01/2017
	Tiền mặt	380.009.815	78.978.658
	Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	194.868.269	1.046.978.659
	<b>Cộng</b>	<b>574.878.084</b>	<b>1.125.957.317</b>
2.	<b>Phải thu khách hàng</b>	30/06/2017	01/01/2017
	<i>a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn</i>		
	- Công ty cổ phần gỗ MDF VRG Quảng Trị	6.775.865.666	13.713.596.887
	- Công ty CP ĐT khai thác nhà ga quốc tế Đà Nẵng	2.627.533.315	12.399.511.210
	- Các đối tượng khác	9.689.634.800	17.115.347.581
	<i>b) Phải thu khách hàng là các bên liên quan</i>		
	- Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam - CTCP	25.430.010.412	29.719.880.412
	- Công ty Cổ phần Thủy điện Sông Vàng	3.295.627.766	5.795.627.766
	- Công ty Cổ phần Lisemco	306.045.508	306.045.508
	- Công ty Cổ phần Lilama 10	1.691.539.843	1.691.539.843
	- Công ty Cổ phần Lilama 45.1	134.325.448	134.325.448
	- Công ty Cổ phần Lilama 45.3	2.500.749.122	2.500.749.122
	- Công ty Cổ phần Lilama 69.1	4.984.819.153	5.312.619.153
	- Công ty Cổ phần Lilama 69.2	868.615.144	868.615.144
	<b>Cộng</b>	<b>58.304.766.177</b>	<b>89.557.858.074</b>
3.	<b>Phải thu khác</b>	30/06/2017	01/01/2017
		Giá trị Dự phòng	Giá trị Dự phòng
	a) Ngắn hạn	6.627.216.697	140.154.791
	- Phải thu khác	1.113.284.689	140.154.791
	- Tạm ứng	5.290.337.447	-
	- Ký quỹ, ký cược	223.594.561	141.388.582
	<b>Cộng</b>	<b>6.627.216.697</b>	<b>140.154.791</b>
4.	<b>Nợ xấu</b>	30/06/2017	01/01/2017
		Giá gốc	Giá gốc
		Giá trị có thể thu hồi	Giá trị có thể thu hồi
	<i>a) Tổng giá trị các khoản phải thu quá hạn thanh toán</i>		
	- Phải thu khách hàng	1.934.345.381	103.022.754
	- Trả trước cho người bán	298.447.155	-
	- Phải thu khác	140.154.791	-
	<b>Cộng</b>	<b>2.372.947.327</b>	<b>103.022.754</b>
5.	<b>Hàng tồn kho</b>	30/06/2017	01/01/2017
		Giá gốc	Giá gốc
		Dự phòng	Dự phòng
	Nguyên liệu, vật liệu	18.868.182	14.618.182
	Công cụ, dụng cụ	630.504.927	222.533.070
	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	82.896.258.375	72.673.310.521
	<b>Cộng</b>	<b>83.545.631.484</b>	<b>72.910.461.773</b>



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

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị DCQL	Tài sản cố định khác	Cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ</b>						
Số dư đầu kỳ	47.491.438.586	40.866.552.149	11.894.263.355	203.830.000	1.141.012.362	101.597.096.452
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	3.314.189.980	-	-	-	3.314.189.980
- Thanh lý, nhượng bán	-	3.314.189.980	-	-	-	3.314.189.980
Số dư cuối kỳ	47.491.438.586	37.552.362.169	11.894.263.355	203.830.000	1.141.012.362	98.282.906.472
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu kỳ	27.467.420.592	38.234.683.661	11.188.614.802	203.830.000	922.545.912	78.017.094.967
Số tăng trong kỳ	2.087.389.662	825.984.855	206.213.184	-	28.755.000	3.148.342.701
- Khấu hao trong kỳ	2.087.389.662	825.984.855	206.213.184	-	28.755.000	3.148.342.701
Số giảm trong kỳ	-	3.105.711.080	-	-	-	3.105.711.080
- Thanh lý, nhượng bán	-	3.105.711.080	-	-	-	3.105.711.080
Số dư cuối kỳ	29.554.810.254	35.954.957.436	11.394.827.986	203.830.000	951.300.912	78.059.726.588
<b>Giá trị còn lại</b>						
Tại ngày đầu kỳ	20.024.017.994	2.631.868.488	705.648.553	-	218.466.450	23.580.001.485
Tại ngày cuối kỳ	17.936.628.332	1.597.404.733	499.435.369	-	189.711.450	20.223.179.884

Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 18.336.256.087 đồng

Nguyên giá TSCĐ hữu hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 40.877.773.900 đồng

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính	Cộng
<b>Nguyên giá</b>			
Số dư đầu kỳ	5.656.177.835	250.000.000	5.906.177.835
Số dư cuối kỳ	5.656.177.835	250.000.000	5.906.177.835
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
Số dư đầu kỳ	-	250.000.000	250.000.000
Số dư cuối kỳ	-	250.000.000	250.000.000
<b>Giá trị còn lại</b>			
Tại ngày đầu kỳ	5.656.177.835	-	5.656.177.835
Tại ngày cuối kỳ	5.656.177.835	-	5.656.177.835

## 8. Chi phí trả trước

	30/06/2017	01/01/2017
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>1.826.640.090</b>	-
- Chi phí lãi vay chờ phân bổ (*)	700.000.000	-
- Chi phí quản lý chờ phân bổ (*)	1.000.000.000	-
- Các khoản khác	126.640.090	-
<b>b) Dài hạn</b>	<b>18.468.775.948</b>	<b>18.356.769.033</b>
- Chi phí thuê đất Liên Chiểu	9.435.035.472	9.590.986.470
- Công cụ dụng cụ, chi phí sửa chữa máy móc thiết bị và chi phí khác chờ phân bổ	9.033.740.476	8.765.782.563
<b>Cộng</b>	<b>20.295.416.038</b>	<b>18.356.769.033</b>

(\*) Tại thời điểm 30/06/2017, một số hạng mục công trình do Công ty thi công đã hoàn thành nhưng giữa chủ đầu tư và nhà thầu chưa nghiệm thu khối lượng hoàn thành do vậy Công ty phải phân bổ chi phí lãi vay và chi phí quản lý cho khối lượng đã hoàn thành nhưng chưa được nghiệm thu và sẽ kết chuyển hết vào chi phí sản xuất trong năm 2017.

9. Phải trả người bán	Giá trị	30/6/17		01/01/2017	
		Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị
<b>a) Phải trả người bán ngắn hạn</b>					
- Công ty CP TV&XD Phú Cầu Long	3.293.169.920	3.293.169.920	3.293.169.920	3.293.169.920	3.293.169.920
- Công ty TNHH Nhật Trường Vinh	936.541.183	936.541.183	1.598.854.599	1.598.854.599	1.598.854.599
- Công ty TNHH dịch vụ và thương mại Tân Hoa	1.983.212.590	1.983.212.590	2.701.736.792	2.701.736.792	2.701.736.792
- Các đối tượng khác	8.716.944.393	8.716.944.393	13.675.688.983	13.675.688.983	13.675.688.983
<b>b) Phải trả người bán là các bên liên quan</b>					
- Công ty CP Lilama 18	421.808.066	421.808.066	421.808.066	421.808.066	421.808.066
- Công ty CP Lilama Hà Nội	116.643.216	116.643.216	116.643.216	116.643.216	116.643.216
- Công ty CP Lilama- Thí nghiệm cơ điện	80.053.884	80.053.884	80.053.884	80.053.884	80.053.884
<b>Cộng</b>	<b>15.548.373.252</b>	<b>15.548.373.252</b>	<b>21.887.955.460</b>	<b>21.887.955.460</b>	<b>21.887.955.460</b>
<b>10. Người mua trả tiền trước</b>			<b>30/06/2017</b>	<b>01/01/2017</b>	
<b>a) Người mua trả tiền trước ngắn hạn</b>					
- Công ty TNHH Sao Hoàng Nguyên			808.500.000	808.500.000	
- Công ty cổ phần cao su Đà Nẵng ( DRT )			3.992.984.000	-	
- Công ty cổ phần MP PACK			-	1.539.805.128	
- Các đối tượng khác			1.485.861.460	820.149.247	
<b>Cộng</b>			<b>6.287.345.460</b>	<b>3.168.454.375</b>	
<b>11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>					
	<b>01/01/2017</b>	<b>Số phải nộp trong kỳ</b>	<b>Số đã thực nộp trong kỳ</b>	<b>30/06/2017</b>	
<b>a) Phải nộp</b>					
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	2.037.885.919	2.904.074.043	4.195.369.393	746.590.569	
Thuế thu nhập doanh nghiệp	732.766.029	34.155.718	689.404.342	77.517.405	
Thuế thu nhập cá nhân	173.719.723	102.141.394	134.557.870	141.303.247	
Thuế nhà đất, tiền thuế đất	-	2.146.320	2.146.320	-	
Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác	-	3.000.000	3.000.000	-	
<b>Cộng</b>	<b>2.944.371.671</b>	<b>3.045.517.475</b>	<b>5.024.477.925</b>	<b>965.411.221</b>	
Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng Luật và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.					
<b>12. Chi phí phải trả</b>			<b>30/06/2017</b>	<b>01/01/2017</b>	
<b>a) Ngắn hạn</b>			<b>572.662.130</b>	<b>652.862.598</b>	
- Chi phí lãi vay vốn lưu động			262.728.536	342.929.004	
- Trích trước chi phí các công trình			309.933.594	309.933.594	
<b>b) Dài hạn</b>			-	-	
<b>Cộng</b>			<b>572.662.130</b>	<b>652.862.598</b>	

13. Phải trả khác		30/06/2017	01/01/2017
<i>a) Ngắn hạn</i>			
Kinh phí công đoàn		495.251.832	348.799.782
Bảo hiểm xã hội		6.148.351.645	6.468.756.279
Bảo hiểm thất nghiệp		30.805.352	22.941.696
Các khoản phải trả, phải nộp khác		18.544.802.467	19.543.053.006
+ <i>Dư có tài khoản 141</i>		13.231.818.649	14.281.987.635
+ <i>Cổ tức phải trả</i>		2.184.174.815	2.184.174.815
+ <i>Phải trả khác</i>		3.128.809.003	3.076.890.556
<b>Cộng</b>		<b>25.219.211.296</b>	<b>26.383.550.763</b>

14. Vay và nợ thuê tài chính		30/06/2017			01/01/2017		
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	
<i>a) Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn</i>	84.013.493.032	84.013.493.032	70.828.105.124	81.154.244.186	94.339.632.094	94.339.632.094	
+ <i>Vay ngắn hạn (*)</i>							
- Ngân hàng TMCP Hàng Hải TP Đà Nẵng	39.191.779.033	39.191.779.033	32.249.333.386	34.484.244.186	41.426.689.833	41.426.689.833	
- Ngân hàng NN&PTNT- CN Đà Nẵng	44.821.713.999	44.821.713.999	38.578.771.738	46.670.000.000	52.912.942.261	52.912.942.261	

(\*) Khoản vay ngắn hạn của các ngân hàng theo các hợp đồng tín dụng hạn mức, mục đích vay để thanh toán tiền mua vật tư, khối lượng xây lắp công trình. Tài sản thế chấp được quy định cụ thể tại các hợp đồng tín dụng hạn mức. Thời hạn vay và lãi suất được quy định cụ thể theo từng lần nhận nợ.

15. Vốn chủ sở hữu	<i>a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu</i>					
Khoản mục	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu ngân quỹ	Vốn khác của chủ sở hữu	LNST chưa PP và các quỹ	Cộng
Số dư đầu năm trước	50.000.000.000	5.243.508.000	-	184.120.814	3.173.945.762	58.601.574.576
Tăng vốn năm trước	-	-	-	-	672.997.790	672.997.790
- <i>Lãi trong năm trước</i>	-	-	-	-	672.997.790	672.997.790
Giảm vốn năm trước	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm trước	50.000.000.000	5.243.508.000	-	184.120.814	3.846.943.552	59.274.572.366
Tăng vốn trong kỳ	-	-	-	82.220.614	465.505.330	547.725.944
- <i>Lãi trong kỳ</i>	-	-	-	-	136.622.873	136.622.873
- <i>Trích các quỹ</i>	-	-	-	82.220.614	328.882.457	411.103.071
Giảm vốn trong kỳ	-	-	-	-	822.206.142	822.206.142
- <i>Phân phối LN<sup>(1)</sup></i>	-	-	-	-	822.206.142	822.206.142
Số dư cuối kỳ	50.000.000.000	5.243.508.000	-	266.341.428	3.490.242.740	59.000.092.168

(1) Phân phối lợi nhuận theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2017 như sau:

- Trích quỹ khác	82.220.614	đồng
- Trích quỹ đầu tư phát triển	328.882.457	đồng
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	411.103.071	đồng
<b>Cộng</b>	<b>822.206.142</b>	<b>đồng</b>

<i>b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu</i>	30/06/2017	01/01/2017
Vốn góp của Tổng Công ty lắp máy Việt Nam - CTCP	25.500.000.000	25.500.000.000
Vốn góp của cổ đông khác	24.500.000.000	24.500.000.000
<b>Cộng</b>	<b>50.000.000.000</b>	<b>50.000.000.000</b>

	Kỳ này	Kỳ trước
<i>c) Các giao dịch về vốn với chủ sở hữu và phân phối cổ tức</i>		
+ Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp đầu kỳ	50.000.000.000	50.000.000.000
- Vốn góp tăng trong kỳ	-	-
- Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
- Vốn góp cuối kỳ	50.000.000.000	50.000.000.000
+ Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-
<i>d) Cổ phiếu</i>	30/06/2017	01/01/2017
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	5.000.000	5.000.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	5.000.000	5.000.000
- Cổ phiếu phổ thông	5.000.000	5.000.000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	5.000.000	5.000.000
- Cổ phiếu phổ thông	5.000.000	5.000.000
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành 10.000 đồng/1 cổ phiếu		
<b>16. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán</b>	<b>30/06/2017</b>	<b>01/01/2017</b>
a) Ngoại tệ các loại		
- USD	6,46	6,46
<b>VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>		
		Đơn vị tính: đồng
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	Từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ ngày 01/01/2016 đến 30/06/2016
Doanh thu	<b>42.665.405.195</b>	<b>43.759.111.460</b>
Doanh thu hoạt động xây lắp	42.665.405.195	43.759.111.460
<b>Trong đó doanh thu của hợp đồng xây lắp được ghi nhận trong kỳ với các bên liên quan</b>		
Tổng công ty lắp máy Việt Nam- CTCP	30.920.856.350	31.323.717.336
<b>2. Giá vốn hàng bán</b>	Từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ ngày 01/01/2016 đến 30/06/2016
Giá vốn hoạt động xây lắp	36.813.776.322	36.784.714.801
<b>Cộng</b>	<b>36.813.776.322</b>	<b>36.784.714.801</b>
<b>3. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	Từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ ngày 01/01/2016 đến 30/06/2016
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3.234.466	10.289.916
Lãi chênh lệch tỷ giá	1.748	20.780.761
<b>Cộng</b>	<b>3.236.214</b>	<b>31.070.677</b>
<b>4. Chi phí tài chính</b>	Từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ ngày 01/01/2016 đến 30/06/2016
Lãi tiền vay	2.872.182.308	3.143.458.196
Lỗ chênh lệch tỷ giá	-	21.912.124
<b>Cộng</b>	<b>2.872.182.308</b>	<b>3.165.370.320</b>
<b>5. Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	Từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ ngày 01/01/2016 đến 30/06/2016
Chi phí nhân viên quản lý	2.404.202.739	2.539.566.827
Chi phí quản lý khác	1.200.022.246	1.188.614.524
<b>Cộng</b>	<b>3.604.224.985</b>	<b>3.728.181.351</b>

	Từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ ngày 01/01/2016 đến 30/06/2016
<b>6. Thu nhập khác</b>		
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	1.273.181.818	-
Các khoản khác	662.948.716	320.899.724
<b>Cộng</b>	<b>1.936.130.534</b>	<b>320.899.724</b>
<b>7. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>		
a. Lợi nhuận trước thuế	170.778.591	180.049.449
b. Các khoản điều chỉnh tăng (+), giảm (-) lợi nhuận tính thuế	-	-
c. Lợi nhuận tính thuế TNDN (a)+(b)	170.778.591	180.049.449
d. Thuế suất thuế TNDN	20%	20%
<b>e. Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành (c*d)</b>	<b>34.155.718</b>	<b>36.009.890</b>
<b>8. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>		
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	10.014.087.765	27.645.917.341
Chi phí nhân công	30.010.195.004	27.482.128.091
Chi phí khấu hao tài sản cố định	3.148.342.701	3.579.884.774
Chi phí dịch vụ mua ngoài và chi phí bằng tiền khác	6.531.747.428	10.701.855.605
Chi phí khác bằng tiền	936.576.263	2.433.605.307
<b>Cộng</b>	<b>50.640.949.161</b>	<b>71.843.391.118</b>
<b>9. Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>		
a) Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	136.622.873	144.039.559
b/ Các khoản điều chỉnh tăng (giảm) LN kế toán để xác định lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho các cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông		
c/ Lợi nhuận/(lỗ) phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông (=a+b)	136.622.873	144.039.559
d/ Số trích quỹ khen thưởng phúc lợi (thực tế/tạm tính) trong kỳ (*)	34.155.718	36.009.890
e/ Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	5.000.000	5.000.000
f/ Lãi cơ bản trên cổ phiếu $\{=(c-d)/e\}$	20	22
g/ Lãi suy giảm trên cổ phiếu $\{=(c-d)/e\}$	20	22

(\*) (thực tế/tạm tính) theo công thức:

- Số trích quỹ khen thưởng phúc lợi 6 tháng đầu năm 2016 được xác định theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 ngày 20/04/2017 về việc phân phối lợi nhuận năm 2016.

- Số trích quỹ khen thưởng phúc lợi tạm tính cho năm 2017 được xác định bằng tỷ lệ số trích quỹ khen thưởng phúc lợi của năm 2016.

## VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

### 1. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán

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

**2. Thông tin về các bên liên quan**

Trong quá trình hoạt động kinh doanh, Công ty phát sinh các nghiệp vụ với các bên liên quan, các nghiệp vụ chủ yếu như sau:

TT Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị giao dịch
1 Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam - CTCP	Công ty mẹ	Mua vật tư, công cụ dụng cụ, thuê cầu	1.693.603.353
		Thu tiền khối lượng	36.501.510.698
2 Công ty Cổ phần Lilama 69.1	Đơn vị thành viên trong Tổng Công ty	Mua vật tư	298.000.000

Tiền lương, thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, thư ký 6 tháng đầu năm 2017

TT Nội dung	Tiền lương	Thù lao
1 Hội đồng quản trị	572.197.114	55.800.000
2 Ban kiểm soát và thư ký	132.866.926	31.248.000
<b>Tổng cộng</b>	<b>705.064.040</b>	<b>87.048.000</b>

**3. Báo cáo bộ phận**

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

**4. Thông tin so sánh**

Số dư đầu kỳ trên Bảng cân đối kế toán được lấy theo số liệu trên Báo cáo tài chính kết thúc ngày 31/12/2016 chuyển sang ngày 01/01/2017 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam, số liệu so sánh trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ được lấy theo Báo cáo soát xét Báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2016 đã được soát xét bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam.

Người lập biểu



Nguyễn Thị Kiều Anh

Kế toán trưởng



Võ Duy Chính

Đà Nẵng, ngày 10 tháng 08 năm 2017

Tổng Giám đốc



Tô Minh Thủy