

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

CHO KỲ KẾ TOÁN TỪ NGÀY 01/01/2017 ĐẾN NGÀY 30/06/2017
ĐÃ ĐƯỢC SOÁT XÉT

NỘI DUNG	Trang
Báo cáo của Ban Tổng giám đốc	2 - 4
Báo cáo soát xét thông tin tài chính giữa niên độ	5
Báo cáo tài chính đã được soát xét	
Bảng cân đối kế toán	6 - 7
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	8
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	9
Thuyết minh Báo cáo tài chính	10 - 23
<i>Phụ lục số 01: Bảng thuyết minh tăng, giảm tài sản cố định</i>	24

UAC
RÁ
KI
CH
SN

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng giám đốc Công ty Cổ phần Lắp máy - Thí nghiệm Cơ điện (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính của Công ty cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017.

KHÁI QUÁT CHUNG

Công ty Cổ phần Lắp máy - Thí nghiệm Cơ điện là Công ty được thành lập từ việc cổ phần hoá Công ty Lắp máy và Thí nghiệm Cơ điện thuộc Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam theo Quyết định số 54/QĐ – BXD ngày 08 tháng 01 năm 2004 của Bộ Xây dựng. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Công ty Cổ phần lần đầu số 0100106458 ngày 05 tháng 03 năm 2004 và Giấy xác nhận về việc thay đổi thông tin đăng ký doanh nghiệp ngày 29 tháng 04 năm 2016 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp.

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

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

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

Vốn điều lệ của Công ty là 15.000.000.000 đồng, tổng số cổ phần là 1.500.000 cổ phần với mệnh giá là 10.000 đồng/cổ phần. Tại thời điểm 30/06/2017 cơ cấu vốn góp như sau:

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

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

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

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN GIÁM ĐỐC

Các thành viên của Hội đồng quản trị trong kỳ và đến ngày lập Báo cáo tài chính:

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

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

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

Các thành viên Ban Kiểm soát bao gồm

Ông Lê Tuấn Anh	Trưởng ban
Bà Lê Thúy Hồng	Thành viên
Bà Trần Thị Điệp	Thành viên

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 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 TỔNG GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Ban Tổng 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 Tổng 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;
- 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.

CÔNG TY CỔ PHẦN LẮP MÁY - THÍ NGHIỆM CƠ ĐIỆN

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

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

Ban Tổng giám đốc Công ty đảm bảo rằng các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước.

Ban Tổng 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 Tổng giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 30/06/2017, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ của Công ty Cổ phần Lắp máy - Thí nghiệm cơ điện cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan.

Phê duyệt các báo cáo tài chính

Chúng tôi, Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Lắp máy - Thí nghiệm Cơ điện phê duyệt Báo cáo tài chính cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017 của Công ty.

Hà Nội, ngày 14 tháng 08 năm 2017



Thay mặt Hội đồng quản trị
Chủ tịch HĐQT

Nguyễn Đình Bảo

Hà Nội, ngày 14 tháng 08 năm 2017

Thay mặt Ban Tổng giám đốc
Tổng Giám đốc

Hoàng Văn Lít

5/1/2017



Công ty TNHH Kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam
Địa chỉ: Tầng 14 Tòa nhà Sudico, đường Mê Trì
P. Mỹ Đình 1, Q. Nam Từ Liêm, Hà Nội, Việt Nam
Tel: (+84 4) 3868 9566 / (+84 4) 3868 9588
Fax: (+84 4) 3868 6248
Web: kiemtoanava.com.vn

Số: 551 /BCKT/TC/NV12

BÁO CÁO SOÁT XÉT THÔNG TIN TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Kính gửi: Các cổ đông, Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Lắp máy - Thí nghiệm Cơ điện

Chúng tôi đã soát xét báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo của Công ty Cổ phần Lắp máy - Thí nghiệm cơ điện, được lập ngày 14/08/2017, từ trang 06 đến trang 24, bao gồm Bảng cân đối kế toán tại ngày 30/6/2017, 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 Tổng Giám đốc

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

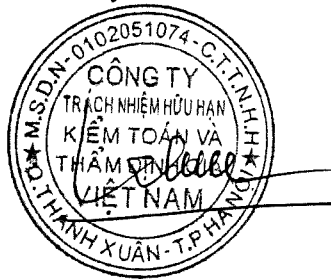
Trách nhiệm của Kiểm toán viên

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

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

Kết luận của Kiểm toán viên

Căn cứ trên kết quả soát xét của chúng tôi, chúng tôi không thấy có vấn đề gì khiến chúng tôi cho rằng báo cáo tài chính giữa niên độ đính kèm không phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Lắp máy - Thí nghiệm cơ điện tại ngày 30/6/2017, và kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ của Công ty Cổ phần Lắp máy - Thí nghiệm cơ điện cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính giữa niên độ.



LÊ NGỌC KHUÊ

Phó Tổng Giám đốc

Giấy CNĐKHNKT số 0665- 2014 - 126 - 1

Thay mặt và đại diện cho

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

Hà Nội, ngày 14 tháng 08 năm 2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2017	01/01/2017
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		58.132.836.307	74.826.567.606
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		831.067.570	4.671.722.278
1. Tiền	111	V.01	831.067.570	4.671.722.278
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		25.850.705.592	13.848.024.486
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.02	25.021.039.981	11.866.231.768
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.03	1.422.829.232	4.080.292.319
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	4.767.428.951	2.656.434.053
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.05	(5.360.592.572)	(4.754.933.654)
IV. Hàng tồn kho	140	V.06	31.390.741.987	55.071.363.702
1. Hàng tồn kho	141		31.394.257.987	55.074.879.702
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(3.516.000)	(3.516.000)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		60.321.158	1.235.457.140
1. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	1.235.457.140
2. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.12	60.321.158	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		29.246.407.219	31.240.975.155
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	710.139.190
1. Phải thu dài hạn khác	216	V.04	-	710.139.190
II. Tài sản cố định	220		28.755.126.739	29.768.745.916
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.07	12.487.500.362	13.501.119.539
- Nguyên giá	222		39.539.523.147	38.927.323.146
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(27.052.022.785)	(25.426.203.607)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.08	16.267.626.377	16.267.626.377
- Nguyên giá	228		16.267.626.377	16.267.626.377
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		-	-
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		491.280.480	762.090.049
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.09	491.280.480	762.090.049
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		87.379.243.526	106.067.542.761

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

(Tiếp theo)

Đơn vị tính: đồng

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2017	01/01/2017
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		60.695.157.270	79.766.968.932
I. Nợ ngắn hạn	310		48.095.934.617	67.477.656.196
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.10	578.712.874	3.829.431.767
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.11	151.203.443	5.864.082.861
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.12	601.774.270	1.004.172.203
4. Phải trả người lao động	314		1.025.782.000	2.564.882.200
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.13	2.246.740.002	894.561.764
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.14	17.487.737.995	23.980.831.991
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	25.670.137.470	29.170.829.209
9. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		333.846.563	168.864.201
II. Nợ dài hạn	330		12.599.222.653	12.289.312.736
1. Phải trả dài hạn người bán	331	V.10	1.386.572.823	1.386.572.823
2. Phải trả dài hạn khác	337	V.16	1.875.998.918	1.875.998.918
3. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.17	4.075.726.246	5.386.546.246
4. Dự phòng phải trả dài hạn	342		5.260.924.666	3.640.194.749
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		26.684.086.256	26.300.573.829
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.18	26.684.086.256	26.300.573.829
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		15.000.000.000	15.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		15.000.000.000	15.000.000.000
2. Vốn khác của chủ sở hữu	414		740.110.441	579.819.260
3. Cổ phiếu ngân quỹ	415		(544.500)	(544.500)
4. Quỹ đầu tư phát triển	418		6.559.005.421	5.917.840.698
5. Lợi nhuận chưa phân phối	421		4.385.514.894	4.803.458.371
- Lợi nhuận chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		2.631.458.605	1.597.634.756
- Lợi nhuận chưa PP kỳ này	421b		1.754.056.289	3.205.823.615
II. Nguồn kinh phí và các quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		87.379.243.526	106.067.542.761

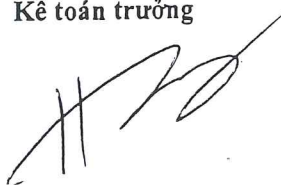
Ghi chú: Các chỉ tiêu có số liệu âm được ghi trong ngoặc đơn ()

Người lập biểu



Phạm Thị Loan

Kế toán trưởng



Vũ Hoàng Tùng



Hà Nội, ngày 14 tháng 08 năm 2017

Tổng Giám đốc

Hoàng Văn Lít

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

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

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Đơn vị tính: đồng
			Quý II năm 2017	Quý II năm 2016	
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	14.773.478.683	23.732.170.682	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016 58.212.661.465
2. Các khoản giảm trừ	02		-	-	-
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		14.773.478.683	23.732.170.682	58.212.661.465
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	10.559.944.637	19.833.973.742	49.968.236.209
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		4.213.534.046	3.898.196.940	8.244.425.256
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	853.526	4.592.245	10.955.425
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	587.864.939	404.700.910	740.672.354
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		587.864.939	404.412.878	740.384.322
8. Chi phí bán hàng	24		-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.5	2.388.532.613	2.591.891.790	5.469.607.547
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		1.237.990.020	906.196.485	2.045.100.780
11. Thu nhập khác	31		15.000.000	8.000.000	9.002.575
12. Chi phí khác	32		292.713.906	12.373.999	14.424.673
13. Lợi nhuận khác	40		(277.713.906)	(4.373.999)	(5.422.098)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		960.276.114	901.822.486	2.039.678.682
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.6	250.598.004	182.839.297	410.820.671
16. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		709.678.110	718.983.189	1.628.858.011
17. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.8	426	431	977
18. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	VI.8	426	431	977

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Hà Nội, ngày 14 tháng 08 năm 2017



Phạm Thị Loan

Vũ Hoàng Tùng

Hoàng Văn Lít

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Theo phương pháp trực tiếp

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

Đơn vị tính: đồng


CHỈ TIÊU	Mã số	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	53.140.523.057	64.646.247.485
2. Tiền chi trả người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(29.821.921.909)	(44.766.893.719)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(14.396.047.867)	(21.318.948.297)
4. Tiền chi trả lãi vay	04	(1.426.924.485)	(744.591.197)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05	(930.109.517)	(199.464.127)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	2.488.720.690	4.734.635.541
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(6.791.464.719)	(6.647.076.303)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	2.262.775.250	(4.296.090.617)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TSDH khác	21	(673.420.000)	(222.640.000)
2. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	2.320.349	10.928.335
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(671.099.651)	(211.711.665)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	41.168.124.963	60.160.516.350
2. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(45.979.636.702)	(62.338.313.236)
3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(620.898.442)	(792.653.420)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(5.432.410.181)	(2.970.450.306)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(3.840.734.582)	(7.478.252.588)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	4.671.722.278	11.697.212.907
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	79.874	(260.942)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	831.067.570	4.218.699.377

Người lập biểu



Phạm Thị Loan

Kế toán trưởng



Vũ Hoàng Tùng



Hà Nội, ngày 14 tháng 08 năm 2017

Tổng Giám đốc

Hoàng Văn Lít

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 Lắp máy - Thí nghiệm Cơ điện là Công ty được thành lập từ việc cổ phần hoá Công ty Lắp máy và Thí nghiệm Cơ điện thuộc Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam theo Quyết định số 54/QĐ – BXD ngày 08 tháng 01 năm 2004 của Bộ Xây dựng. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Công ty Cổ phần lần đầu số 0100106458 ngày 05 tháng 03 năm 2004 và Giấy xác nhận về việc thay đổi thông tin đăng ký doanh nghiệp ngày 29 tháng 04 năm 2016 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp.

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

2. Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động chính của Công ty là:

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

3. Chu kỳ sản xuất kinh doanh

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

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

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

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

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ kế toán Doanh nghiệp và các văn bản pháp lý khác theo quy định của nhà nước.

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

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

3. Hình thức kế toán áp dụng

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

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

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

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

2. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

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

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản nợ phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng trở lên, hoặc các khoản nợ phải thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự trên cơ sở ước tính khả năng tổn thất có thể xảy ra ở mức thận trọng nhất.

3. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá xuất của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp thực tế đích danh. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

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

4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ hữu hình và TSCĐ vô hình

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

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

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Số phải khấu hao tính theo nguyên giá (hoặc bằng nguyên giá trừ đi chi phí khi thanh lý). Thời gian khấu hao áp dụng theo Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định. Thời gian khấu hao tài sản cố định được ước tính như sau:

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

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

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

5. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

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

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

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.

Tiêu chí phân loại các khoản phải trả:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Các khoản vay và nợ thuê tài chính được hạch toán chi tiết và theo dõi từng đối tượng cho vay, cho nợ, từng kế ước vay nợ, từng loại tài sản vay nợ, kỳ hạn vay nợ và đồng tiền vay nợ.

Khi lập báo cáo tài chính số dư các khoản vay, nợ thuê tài chính bằng ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá bán của ngân hàng nơi Công ty có giao dịch vay, thuê tài chính.

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

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

9. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

a) Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.
- Thặng dư vốn cổ phần là chênh lệch giữa giá phát hành và mệnh giá cổ phiếu; chênh lệch giữa giá mua lại cổ phiếu quỹ và giá tái phát hành cổ phiếu quỹ
- Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu phản ánh cấu phần vốn (quyền chọn cổ phiếu) của trái phiếu chuyển đổi do Công ty phát hành.

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

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

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

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

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

Doanh thu hoạt động tài chính

Là doanh thu phát sinh từ lãi tiền gửi ngân hàng và các khoản lãi do chênh lệch tỷ giá ngoại tệ phát sinh trong kỳ, được ghi nhận trên cơ sở thông báo về lãi tiền gửi hàng tháng của ngân hàng và khoản lãi do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ.

11. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

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

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

12. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

15. Các bên liên quan

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

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

Đơn vị tính: đồng

	30/06/2017		01/01/2017		
1 . Tiền					
Tiền mặt tại quỹ		224.739.431		41.322.588	
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		606.328.139		4.630.399.690	
Cộng		831.067.570		4.671.722.278	
2 . Phải thu khách hàng ngắn hạn		30/06/2017		01/01/2017	
a) Phải thu khách hàng		25.021.039.981		11.866.231.768	
- Công ty TNHH Kumga Engineering Technology Service		-		1.853.539.567	
- Công ty CP xây lắp 1 - Petrolimex		1.893.829.833		1.422.395.350	
- Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam - CTCP		15.868.863.154		-	
- Công ty CP Lilama 18		464.820.510		1.543.793.240	
- Phải thu khách hàng khác		6.793.526.484		7.046.503.611	
b) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		19.601.520.906		6.070.578.755	
- Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam - CTCP		15.868.863.154		-	
- Công ty CP Lilama 18		464.820.510		1.543.793.240	
- Công ty CP Lilama 3		304.671.740		304.671.740	
- Công ty CP Lilama 3.3		36.670.000		36.670.000	
- Công ty CP Lilama 45-3		360.932.000		360.932.000	
- Công ty CP Lilama 45-4		73.336.300		73.336.300	
- Công ty CP Lilama 5		830.472.447		830.472.447	
- Công ty CP Lilama 69-1		281.192.850		1.058.671.700	
- Công ty CP Lilama 69-2		115.859.200		115.859.200	
- Công ty CP Lilama Hà Nội		595.027.816		595.027.816	
- Công ty CP Lilama 10		496.009.855		795.917.683	
- Công ty CP Lilama 7		80.053.884		80.053.884	
- Công ty CP Lilama 69-3		93.611.150		196.960.400	
- Công ty CP Cơ khí Lắp máy		-		78.212.345	
3 . Trả trước người bán ngắn hạn		30/06/2017		01/01/2017	
- Công ty CP TM Sản xuất kỹ thuật cơ điện Thành Đạt		-		468.671.456	
- Chi nhánh Công ty TNHH MTV Nước sạch Hà Nội		333.765.912		333.765.912	
- Công ty CP Xây dựng và Thương mại 315		979.176.120		2.696.600.703	
- Công ty TNHH DV Kỹ thuật Thương mại Thăng Long		-		404.597.708	
- Trả trước người bán ngắn hạn khác		109.887.200		176.656.540	
Cộng		1.422.829.232		4.080.292.319	
4 . Phải thu khác		30/06/2017		01/01/2017	
		Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn		4.767.428.951	-	2.656.434.053	-
- Phải thu khác		788.202.120	-	673.605.564	-
- Tạm ứng		3.291.815.006	-	1.980.416.664	-
- Ký cược, ký quỹ ngắn hạn		685.000.000	-	-	-
- Dự nợ phải trả khác		2.411.825	-	2.411.825	-
b) Dài hạn		-	-	710.139.190	-
- Ký cược, ký quỹ dài hạn		-	-	710.139.190	-
Cộng		4.767.428.951	-	5.312.868.106	-

5 . Nợ xấu	30/06/2017		01/01/2017	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi.	5.914.801.481	554.208.909	5.545.215.442	790.281.788
+ Công ty CP Đá trắng Vinaconex	1.152.900.680	-	-	-
+ Công ty CP Lilama Hà Nội	586.711.000	-	586.711.000	-
+ Công ty CP Lilama 5	830.472.447	-	830.472.447	-
+ Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam	686.748.356	-	1.231.060.358	-
+ Phải thu khách hàng khác	2.657.968.998	554.208.909	2.896.971.637	790.281.788
- Các khoản tiền phạt. phải thu về lãi trả chậm...phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu.	-	-	-	-
Cộng	5.914.801.481	554.208.909	5.545.215.442	790.281.788

6 . Hàng tồn kho	30/06/2017		01/01/2017	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	116.871.796	(3.516.000)	212.778.796	(3.516.000)
Công cụ, dụng cụ	136.257.840	-	106.960.840	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	31.141.128.351	-	54.755.140.066	-
Cộng	31.394.257.987	(3.516.000)	55.074.879.702	(3.516.000)

Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ (30/06/2017): 3.516.000 đồng;

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

8 . Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình là giá trị quyền sử dụng đất lâu dài tại số 434 - 436 đường Nguyễn Trãi, phường Trung Văn, quận Nam Từ Liêm, thành phố Hà Nội theo hai hợp đồng mua bán nhà và chuyển quyền sử dụng đất ngày 31/12/2007 với tổng diện tích là 341,2^{m2}

9 . Chi phí trả trước dài hạn	30/06/2017	01/01/2017
	- Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	491.280.480
Cộng	491.280.480	762.090.049

10 . Phải trả người bán ngắn hạn	30/06/2017		01/01/2017	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá gốc	Số có khả năng trả nợ
a) Phải trả người bán ngắn hạn	578.712.874	578.712.874	3.829.431.767	3.829.431.767
- Công ty TNHH thiết bị và công nghệ 3A+	-	-	788.044.928	788.044.928
- Công ty CP TM và PT Công Nghệ Sơn Việt	-	-	718.349.201	718.349.201
- Công ty TNHH MTV Kafer Engineering	-	-	483.171.838	483.171.838
- Công ty CP Kỹ thuật Sao Mai Việt Nam	238.125.800	238.125.800	238.125.800	238.125.800
- Công ty TNHH đầu tư và thương mại AHA	59.400.000	59.400.000	-	-
- Công ty TNHH Kỹ Thuật Điện V.T.E.C.H	75.784.775	75.784.775	-	-
- Công ty CP Năng lượng Thăng Long	72.363.789	72.363.789	476.961.497	476.961.497
- Phải trả người bán ngắn hạn khác	133.038.510	133.038.510	1.124.778.503	1.124.778.503
b) Phải trả người bán dài hạn	1.386.572.823	1.386.572.823	1.386.572.823	1.386.572.823
- Công ty CP Lilama 3	1.240.824.354	1.240.824.354	1.240.824.354	1.240.824.354
- Công ty TNHH SX và TM Anh Duy	145.748.469	145.748.469	145.748.469	145.748.469
Cộng	1.965.285.697	1.965.285.697	5.216.004.590	5.216.004.590
c) Phải trả người bán là các bên liên quan	1.240.824.354	1.240.824.354	1.240.824.354	1.240.824.354
- Công ty CP Lilama 3	1.240.824.354	1.240.824.354	1.240.824.354	1.240.824.354

11 . Người mua trả tiền trước ngắn hạn		30/06/2017		01/01/2017	
a) Người mua trả tiền trước ngắn hạn		151.203.443		5.864.082.861	
- Công ty CP công nghệ an toàn Việt Nam		150.346.573		150.346.573	
- Tổng Công ty lắp máy Việt nam		-		5.329.387.690	
- Người mua trả tiền trước ngắn hạn		856.870		384.348.598	
b) Người mua trả tiền trước là các bên liên quan		-		5.329.387.690	
- Tổng Công ty lắp máy Việt nam		-		5.329.387.690	

12 . Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		01/01/2017		Số phải nộp trong kỳ		Số đã thực nộp trong kỳ		30/06/2017	
a) Phải nộp nhà nước									
Thuế giá trị gia tăng	-	-	3.482.728.479	3.455.396.190				27.332.289	
Thuế thu nhập doanh nghiệp	930.109.517		574.441.981	930.109.517				574.441.981	
Thuế thu nhập cá nhân	74.062.686		-	74.062.686				-	
Các loại thuế khác	-		3.000.000	3.000.000				-	
Cộng		1.004.172.203	4.060.170.460	4.462.568.393				601.774.270	
b) Phải thu nhà nước									
Thuế thu nhập cá nhân			(29.215.511)	31.105.647				60.321.158	
Cộng		-	(26.215.511)	108.168.333				60.321.158	

13 . Chi phí phải trả ngắn hạn		30/06/2017		01/01/2017	
- Trích trước chi phí tiền lương nghỉ phép của bộ phận trực tiếp		852.473.000		855.339.000	
- Trích trước chi phí công trình Lọc dầu Nghi Sơn		1.359.679.818		-	
- Trích trước chi phí lãi vay phải trả		34.587.184		39.222.764	
Cộng		2.246.740.002		894.561.764	

14 . Phải trả ngắn hạn khác		30/06/2017		01/01/2017	
- Kinh phí công đoàn		52.399.390		-	
- Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp		727.606.500		1.101.784.351	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		16.707.732.105		22.879.047.640	
+ Cổ tức phải trả		523.849.868		94.786.810	
+ Phải trả, phải nộp khác		16.183.882.237		22.784.260.830	
Cộng		17.487.737.995		23.980.831.991	

15 . Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn		30/06/2017		Trong kỳ		01/01/2017	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	
a) Vay ngắn hạn	25.670.137.470	25.670.137.470	41.168.124.963	44.668.816.702	29.170.829.209	29.170.829.209	
- Ngân hàng NN và PTNT - CN Trảng An ⁽¹⁾	18.096.458.159	18.096.458.159	35.915.308.319	33.480.686.515	15.661.836.355	15.661.836.355	
- Ngân hàng ĐT và PT Việt Nam - CN Thái Hà ⁽²⁾	7.573.679.311	7.573.679.311	5.252.816.644	11.188.130.187	13.508.992.854	13.508.992.854	
b) Vay dài hạn đến hạn trả^(*)	-	-	-	-	-	-	
Cộng	25.670.137.470	25.670.137.470	41.168.124.963	44.668.816.702	29.170.829.209	29.170.829.209	

(*) Trong năm 2016 Công ty đã trả trước khoản vay dài hạn đến hạn trả năm 2017 nên tại 30/06/2017 không có vay dài hạn đến hạn trả.

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

(1) Vay ngắn hạn ngân hàng NN và PTNT Việt Nam - CN Trảng An theo hợp đồng số 1305-LAV-201600743/HĐTD ngày 30/09/2016 với hạn mức tín dụng 40.000.000.000 đồng, thời hạn vay 12 tháng, lãi suất thả nổi, mục đích sử dụng vốn vay để bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh. Tài sản đảm bảo cho khoản vay này là xe ô tô Toyota biển số 30A-314.49, đất và các tài sản trên đất tại địa chỉ số 434-436 đường Nguyễn Trãi, phường Trung Văn, quận Nam Từ Liêm, Tp. Hà Nội.

(2) Vay ngắn hạn ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Thái Hà theo HĐ vay số 01/2016/134623/HĐTD ngày 08/12/2016 với hạn mức tín dụng là 30.000.000.000 đồng, thời hạn vay 12 tháng, lãi suất thả nổi, mục đích vay bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh. Tài sản đảm bảo khoản vay này là xe ô tô Fortuner biển số 30A-647.38, máy móc thiết bị thuộc quyền sở hữu của bên vay.

16. Phải trả dài hạn khác	30/06/2017	01/01/2017
- Phải trả đội thi công - Phạm Đình Hòa	206.514.435	206.514.435
- Phải trả đội thi công - Trần Văn Hưng	493.571.777	493.571.777
- Phải trả đội công trình Vũng Áng - Chu Tất Thắng	802.926.515	802.926.515
- Phải trả đội công trình Vũng Áng - Lê Văn Nhi	206.515.038	206.515.038
- Phải trả dài hạn khác	166.471.153	166.471.153
Cộng	1.875.998.918	1.875.998.918

17. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn

	30/06/2017		Trong kỳ		01/01/2017	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay dài hạn	4.075.726.246	4.075.726.246	-	1.310.820.000	5.386.546.246	5.386.546.246
- Ngân hàng NN và PTNT - Chi nhánh Trảng An ⁽³⁾	4.075.726.246	4.075.726.246	-	1.310.820.000	5.386.546.246	5.386.546.246
b) Nợ dài hạn	-	-	-	-	-	-
Cộng	4.075.726.246	4.075.726.246	-	1.310.820.000	5.386.546.246	5.386.546.246

(3) Vay dài hạn ngân hàng NN và PTNT Việt Nam - CN Trảng An theo các hợp đồng sau:

- HĐTD số 1305-LAV-201400527 ngày 17/10/2014 với hạn mức tín dụng 8.335.136.000 đồng, thời hạn vay 48 tháng, lãi suất thả nổi theo lãi suất thị trường. Mục đích vay mua sắm tài sản cố định. Tài sản đảm bảo khoản vay là xe ô tô biển số 30A - 314.49, đất và tài sản trên đất tại số 434 - 436 đường Nguyễn Trãi, phường Trung Văn, quận Nam Từ Liêm, Tp. Hà Nội. Dư nợ gốc vay tại ngày 30/6/2017 là 1.624.939.246 đồng.
- HĐTD số 1305-LAV-201500631 ngày 21/08/2015 với hạn mức tín dụng 5.976.613.080 đồng, thời hạn vay 48 tháng, lãi suất thả nổi theo lãi suất thị trường. Mục đích vay mua sắm tài sản cố định. Tài sản đảm bảo khoản vay là xe ô tô biển số 30A - 314.49, đất và tài sản trên đất tại số 434 - 436 đường Nguyễn Trãi, phường Trung Văn, quận Nam Từ Liêm, Tp. Hà Nội. Dư nợ gốc vay tại ngày 30/06/2017 là 2.051.452.000 đồng.
- HĐTD số 1305-LAV-201600806 ngày 25/10/2016 với hạn mức tín dụng 1.087.931.200 đồng, thời hạn vay 48 tháng, lãi suất thả nổi theo lãi suất thị trường. Mục đích vay mua sắm tài sản cố định. Tài sản đảm bảo khoản vay là máy móc thiết bị thuộc dự án số 4. Dư nợ gốc vay tại ngày 30/06/2017 là 399.335.000 đồng.

18 . Vốn chủ sở hữu**18.1. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

Khoản mục	Vốn góp chủ sở hữu	Vốn khác chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Quỹ Đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa PP	Cộng
Số dư đầu năm trước	15.000.000.000	480.719.788	(544.500)	5.521.442.810	2.761.487.434	23.763.105.532
Tăng vốn năm trước	-	99.099.472	-	396.397.888	4.588.375.706	5.083.873.066
Lãi trong năm trước	-	-	-	-	3.205.823.615	3.205.823.615
Tăng khác	-	-	-	-	1.382.552.091	1.382.552.091
Phân phối lợi nhuận	-	99.099.472	-	396.397.888	-	495.497.360
Giảm vốn năm trước	-	-	-	-	2.546.404.769	2.546.404.769
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	693.696.304	693.696.304
Chia cổ tức	-	-	-	-	1.124.958.750	1.124.958.750
Giảm khác	-	-	-	-	727.749.715	727.749.715
Số dư đầu năm nay	15.000.000.000	579.819.260	(544.500)	5.917.840.698	4.803.458.371	26.300.573.829
Tăng vốn trong kỳ	-	160.291.181	-	641.164.723	1.754.056.289	2.555.512.193
Lãi kỳ này	-	-	-	-	1.754.056.289	1.754.056.289
Phân phối lợi nhuận	-	160.291.181	-	641.164.723	-	801.455.904
Giảm vốn trong kỳ (*)	-	-	-	-	2.171.999.766	2.171.999.766
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	1.122.038.266	1.122.038.266
Chia cổ tức	-	-	-	-	1.049.961.500	1.049.961.500
Số dư cuối kỳ này	15.000.000.000	740.110.441	(544.500)	6.559.005.421	4.385.514.894	26.684.086.256

(*) Phân phối lợi nhuận và chi trả cổ tức theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 số 65/2017/NQ-ĐHĐCĐ ngày 18/4/2017, cụ thể như sau:

Chỉ tiêu	Số tiền
- Trích quỹ Đầu tư phát triển	641.164.723
- Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	320.582.362
- Trích quỹ bổ sung vốn điều lệ	160.291.181
- Chia cổ tức	1.049.961.500
Cộng	2.171.999.766

18.2. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	30/06/2017	01/01/2017
Tổng Công ty lắp máy Việt Nam - CTCP	5.427.500.000	5.427.500.000
Vốn góp của các cổ đông khác	9.572.500.000	9.572.500.000
Cộng	15.000.000.000	15.000.000.000

18.3. Các giao dịch về vốn với các CSH

và phân phối cổ tức, lợi nhuận.	30/06/2017	01/01/2017
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	15.000.000.000	15.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	15.000.000.000	15.000.000.000

18.4. Cổ phiếu

	30/06/2017	01/01/2017
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	1.500.000	1.500.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra ngoài công chúng	1.500.000	1.500.000
- Cổ phiếu phổ thông	1.500.000	1.500.000
Số lượng cổ phiếu được mua lại	55	55
- Cổ phiếu phổ thông	55	55
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	1.499.945	1.499.945
- Cổ phiếu phổ thông	1.499.945	1.499.945
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000

19 . Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán	30/06/2017	01/01/2017
a. Ngoại tệ các loại		
- USD	1.441,80	1.453,45

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

	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016
1 . Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
a) Doanh thu		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	65.448.373.353	58.212.661.465
Cộng	65.448.373.353	58.212.661.465
b) Doanh thu đối với các bên liên quan		
- Công ty CP Lilama 18	704.087.440	3.269.017.000
- Công ty CP Lilama 45-3	-	328.120.000
- Công ty CP Lilama 5	-	221.569.741
- Công ty CP Lilama 69-1	313.161.818	460.446.050
- Công ty CP Lilama 69-3	477.146.500	-
- Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam	55.750.240.590	41.878.845.277
	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016
2 . Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của hợp đồng xây dựng	57.282.501.546	49.968.236.209
Cộng	57.282.501.546	49.968.236.209
	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016
3 . Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2.320.349	10.928.335
- Lãi chênh lệch tỷ giá	79.874	27.090
Cộng	2.400.223	10.955.425
	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016
4 . Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay	1.422.288.905	740.384.322
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	-	288.032
Cộng	1.422.288.905	740.672.354
	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016
5 . Chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Chi phí nhân viên quản lý	1.937.120.186	2.041.769.050
- Chi phí vật liệu quản lý	57.027.254	127.593.646
- Chi phí đồ dùng văn phòng	69.692.091	114.908.716
- Chi phí khấu hao TSCĐ	554.821.643	273.723.663
- Thuế, phí và lệ phí	3.000.000	3.000.000
- Chi phí dự phòng phải thu khó đòi	605.658.918	1.952.934.487
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	270.504.535	204.726.941
- Chi phí bằng tiền khác	390.948.592	750.951.044
Cộng	3.888.773.219	5.469.607.547

	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016
6 . Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
a. Lợi nhuận trước thuế	2.328.498.270	2.039.678.682
b. Các khoản điều chỉnh tăng (+), giảm (-) lợi nhuận tính thuế	543.711.636	14.424.673
- Các khoản điều chỉnh tăng	543.711.636	14.424.673
+ <i>Phạt chậm nộp bảo hiểm, thuế</i>	543.711.636	14.424.673
- Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
c. Lợi nhuận tính thuế TNDN (a)+(b)	2.872.209.906	2.054.103.355
d. Thuế TNDN ={(c)*thuế suất thuế TNDN}	574.441.981	410.820.671
7 . Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố		
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	11.658.811.708	19.227.807.249
Chi phí nhân công	14.322.150.090	21.861.032.393
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.625.819.177	1.549.669.495
Chi phí dự phòng	2.226.388.835	1.952.934.487
Chi phí dịch vụ mua ngoài	6.514.500.752	15.867.479.560
Chi phí khác bằng tiền	1.209.592.488	1.443.089.603
Cộng	37.557.263.050	61.902.012.787
8 . Lãi cơ bản trên cổ phiếu, Lãi suy giảm trên cổ phiếu		
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	1.754.056.289	1.628.858.011
Quỹ khen thưởng phúc lợi phân phối LNST (*)	175.405.629	162.885.801
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	1.578.650.660	1.465.972.210
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	1.499.945	1.499.945
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	1.052	977
Lãi suy giảm trên cổ phiếu	1.052	977
<i>(*) Quỹ khen thưởng phúc lợi phân phối lợi nhuận sau thuế được tạm tính như sau:</i>		
- Số liệu kỳ trước = Quỹ KTPL được chia năm 2016/LNST năm 2016* LNST 6 tháng đầu năm 2016		
- Số liệu kỳ này = Quỹ KTPL được chia năm 2016/LNST năm 2016* LNST 6 tháng đầu năm 2017		

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

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

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

2 . Thông tin về các bên liên quan

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

TT	Bộ phận	Tiền lương	Thù lao	Tổng cộng
1	Tiền lương, thù lao Hội đồng quản trị	486.182.000	108.000.000	594.182.000
2	Tiền lương, thù lao Ban kiểm soát	96.074.000	30.000.000	126.074.000
	Tổng cộng	582.256.000	138.000.000	720.256.000

3 . Báo cáo bộ phận

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

4 . Thông tin so sánh

Số dư đầu kỳ trên Bảng cân đối kế toán được lấy theo số liệu trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam.

Số liệu so sánh phần kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/6/2016 được lấy theo Báo cáo soát xét Báo cáo tài chính do Công ty TNHH Kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam thực hiện.

Người lập biểu

Phạm Thị Loan

Kế toán trưởng

Vũ Hoàng Tùng



Hà Nội, ngày 14 tháng 08 năm 2017

Tổng Giám đốc

Hoàng Văn Lít



CÔNG TY CỔ PHẦN LẬP MÁY - THÍ NGHIỆM CƠ ĐIỆN

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

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

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị DCQL	Tài sản cố định khác	Đơn vị tính: đồng	
						Cộng	
Nguyên giá TSCĐ							
Số dư đầu năm	4.508.916.170	30.532.730.334	2.902.260.407	160.417.664	822.998.571	38.927.323.146	
Số tăng trong kỳ	-	612.200.001	-	-	-	612.200.001	
- <i>Mua trong kỳ</i>	-	612.200.001	-	-	-	612.200.001	
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-	
Số dư cuối kỳ	4.508.916.170	31.144.930.335	2.902.260.407	160.417.664	822.998.571	39.539.523.147	
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu kỳ	1.960.389.862	21.130.577.423	1.775.127.176	160.417.664	399.691.482	25.426.203.607	
Số tăng trong kỳ	115.408.278	1.296.363.445	137.297.574	-	76.749.881	1.625.819.178	
- <i>Khấu hao trong kỳ</i>	115.408.278	1.296.363.445	137.297.574	-	76.749.881	1.625.819.178	
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-	
Số dư cuối kỳ	2.075.798.140	22.426.940.868	1.912.424.750	160.417.664	476.441.363	27.052.022.785	
Giá trị còn lại							
Tại ngày đầu kỳ	2.548.526.308	9.402.152.911	1.127.133.231	-	423.307.089	13.501.119.539	
Tại ngày cuối kỳ	2.433.118.030	8.717.989.467	989.835.657	-	346.557.208	12.487.500.362	

Trong đó:

Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình tại 30/06/2017 đã dùng để thế chấp, cầm cố, đảm bảo các khoản vay: 3.643.439.937 đồng

Nguyên giá TSCĐ hữu hình tại 30/06/2017 đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng: 18.845.563.361 đồng

