

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 45.3

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

NỘI DUNG	Trang
Báo cáo của Ban 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
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính	10 - 22
<i>Phụ lục số 01: Bảng tăng giảm tài sản cố định hữu hình</i>	23
<i>Phụ lục số 02: Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn</i>	24
<i>Phụ lục số 03: Vay và nợ thuê tài chính dài hạn</i>	25
<i>Phụ lục số 04: Bảng biến động vốn chủ sở hữu</i>	26

BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc Công ty Cổ phần LILAMA 45.3 (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 45.3 được chuyển đổi từ doanh nghiệp Nhà nước tiền thân là Công ty Lắp máy và Xây dựng 45.3. Công ty hoạt động theo Giấy đăng ký kinh doanh số 340300084 ngày 15/05/2006 và đăng ký thay đổi lần thứ 4 ngày 06/08/2009 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Quảng Ngãi cấp với số đăng ký kinh doanh mới là 4400135344.

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

- Lắp đặt máy móc và thiết bị công nghiệp. Chi tiết: lắp ráp thiết bị máy móc các công trình;
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác. Chi tiết: xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp, nhà máy lọc hóa dầu;
- Xây dựng nhà các loại;
- Xây dựng công trình công ích. Chi tiết: Xây dựng công trình đường dây tải điện, trạm biến thế;
- Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác. Chi tiết: Thi công xử lý nền móng;
- Hoàn thiện công trình xây dựng. Chi tiết: trang trí nội ngoại thất công trình;
- Sản xuất các cấu kiện kim loại. Chi tiết: Sản xuất kinh doanh phụ tùng cấu kiện kim loại cho xây dựng;
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa đưa vào đầu. Chi tiết: Kinh doanh hóa chất;
- Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan. Chi tiết: Kinh doanh xuất nhập khẩu xăng, dầu mỏ, khí công nghiệp;
- Hoạt động chuyên môn, khoa học và công nghệ khác chưa được phân. Chi tiết: Tư vấn đầu tư và lắp đặt các dây chuyền công nghệ;
- Sửa chữa thiết bị điện;
- Sửa chữa các sản phẩm kim loại đúc sẵn;
- Sửa chữa máy móc, thiết bị;
- Sửa chữa thiết bị điện tử và quang học;
- Sản xuất sản phẩm khác bằng kim loại chưa được phân vào đầu. Chi tiết: Chế tạo kết cấu thép phi tiêu chuẩn;
- Lắp đặt hệ thống điện;
- Sản xuất thùng, bể chứa và dụng cụ chứa đựng bằng kim loại. Chi tiết: Sản xuất bình, bể, đường ống chịu áp lực;
- Lắp đặt hệ thống xây dựng khác. Chi tiết: Lắp đặt thiết bị nâng và thang máy;
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng;
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác. Chi tiết: Kinh doanh xuất nhập khẩu vật tư, thiết bị và các dây chuyền công nghệ, phụ tùng, dụng cụ cơ khí;
- Đại lý, môi giới, đấu giá. Chi tiết: Đại lý mua bán ký gởi hàng hóa;
- Bán buôn thiết bị và linh kiện điện tử, viễn thông;
- Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan. Chi tiết: Thiết kế công trình dân dụng, công nghiệp; Khảo sát địa hình công trình xây dựng; Khảo sát địa chất công trình xây dựng;
- Kiểm tra và phân tích kỹ thuật. Chi tiết: Kiểm tra môi hàn 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 nghiệp;
- Gia công cơ khí; xử lý và tráng phủ kim loại. Chi tiết: Chống ăn mòn bề mặt kim loại;

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 45.3

Đ/c: Lô 4K - Đường Tôn Đức Thắng - TP Quảng Ngãi - Tỉnh Quảng Ngãi

- 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;
- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động;
- Hoạt động sáng tác, nghệ thuật và giải trí. Chi tiết: Hoạt động vui chơi giải trí;
- Dịch vụ lưu trú ngắn ngày. Chi tiết khách sạn;
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;
- Vận tải hành khách bằng đường bộ khác. Chi tiết: Vận tải hành khách theo hợp đồng.

Trụ sở chính của Công ty tại Lô 4K, đường Tôn Đức Thắng, phường Lê Hồng Phong, thành phố Quảng Ngãi, tỉnh Quảng Ngãi.

Vốn điều lệ của Công ty là 35.000.000.000 đồng, tổng số cổ phần là 3.500.000 cổ phần với mệnh giá là 10.000 đồng/cổ phần. Vốn góp thực tế tại ngày 30/06/2017 như sau:

	<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	1.429.000	14.290.000.000	40,83 %
Vốn góp của cổ đông khác	2.071.000	20.710.000.000	59,17 %
	3.500.000	35.000.000.000	100,00 %

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 khóa sổ 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 Bùi Quốc Vương	Chủ tịch hội đồng quản trị
Ông Hoàng Việt	Thành viên hội đồng quản trị
Ông Phạm Văn Thìn	Thành viên hội đồng quản trị
Ông Huỳnh Lê Hòa	Thành viên hội đồng quản trị
Ông Huỳnh Văn Thạch	Thành viên hội đồng quản trị

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

Ông Hoàng Việt	Tổng Giám đốc
Ông Huỳnh Lê Hòa	Phó Tổng Giám đốc
Ông Mạc Thanh Hải	Phó Tổng Giám đốc
Ông Trần Quang Du	Phó Tổng Giám đốc
Ông Phạm Văn Thìn	Phó Tổng Giám đốc
Ông Cù Thanh Nghị	Kế toán trưởng

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 45.3

Đ/c: Lô 4K - Đường Tôn Đức Thắng - TP Quảng Ngãi - Tỉnh Quảng Ngãi

Các thành viên Ban Kiểm soát bao gồm

Bà Phạm Thị Bích Hà	Trưởng ban
Ông Trần Ngọc Dũng	Thành viên
Ông Nguyễn Mạnh Hương	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 kiểm toán 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;
- Lập và trình bày các báo cáo tài chính trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các quy định có liên quan hiện hành;
- Lập các báo cáo tài chính dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục.

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

Ban Giám đốc Công ty cũng xác nhận tính đầy đủ và hiện hữu của các khoản mục tiền mặt, hàng tồn kho, tài sản cố định, công nợ phải thu phải trả tại ngày 30/06/2017 trên Báo cáo tài chính của Công ty, chịu trách nhiệm về tính hợp pháp, hợp lý, hợp lệ của mọi nghiệp vụ kinh tế phát sinh tại Công ty;

Ban Giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 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.

Quảng Ngãi, ngày 10 tháng 08 năm 2017

TM Ban giám đốc

Phó Tổng Giám đốc





Số: 555/BCKT/TC

Công ty TNHH Kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam

Địa chỉ: Tầng 14 Tòa nhà Sudico, đường 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

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 45.3

Chúng tôi đã soát xét báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo của Công ty Cổ phần Lilama 45.3, được lập ngày 10/08/2017, từ trang 06 đến trang 26, 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 45.3 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.

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 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.



LÊ NGỌC KHUÊ

Phó Tổng Giám đốc

Giấy CNDKHNKT số 0665-2014-126-1

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

107
G
T
E
M
H
O
Á
N
I
N
I
A
N

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		527.755.434.893	358.615.109.863
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		35.962.289.782	2.409.841.911
1. Tiền	111	V.01	35.962.289.782	2.409.841.911
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		235.433.894.421	180.715.201.627
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.02	177.548.602.264	181.713.601.973
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		60.833.075.710	6.751.779.533
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		4.351.395.125	1.442.114.453
4. Phải thu theo tiến độ HỖXD	134		-	-
5. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	1.532.939.479	1.439.823.825
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(8.832.118.157)	(10.632.118.157)
IV. Hàng tồn kho	140	V.05	251.372.305.196	175.490.066.325
1. Hàng tồn kho	141		251.372.305.196	175.490.066.325
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4.986.945.494	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4.986.945.494	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		61.133.656.939	60.911.217.677
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1.902.450.000	1.662.050.000
1. Phải thu dài hạn khác	216	V.06	1.902.450.000	1.662.050.000
II. Tài sản cố định	220		28.675.173.436	27.993.327.709
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.07	15.112.248.641	15.773.051.419
- Nguyên giá	222		63.906.860.531	64.919.441.545
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(48.794.611.890)	(49.146.390.126)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.08	13.552.841.478	12.204.692.971
- Nguyên giá	225		16.808.174.764	14.672.996.963
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		(3.255.333.286)	(2.468.303.992)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.09	10.083.317	15.583.319
- Nguyên giá	228		55.000.000	55.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(44.916.683)	(39.416.681)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.10	2.456.132.772	3.367.247.076
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		2.456.132.772	3.367.247.076
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.11	25.600.000.000	25.600.000.000
1. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		25.600.000.000	25.600.000.000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		2.499.900.731	2.288.592.892
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.12	2.499.900.731	2.288.592.892
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		588.889.091.832	419.526.327.540

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017
 (Tiếp theo)

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: đồng	
			30/06/2017	01/01/2017
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		512.439.310.037	343.196.131.490
I. Nợ ngắn hạn	310		508.293.318.139	338.712.784.551
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13	44.677.232.788	50.885.867.152
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.14	207.695.910.113	61.907.649.645
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.15	4.726.352.993	13.038.238.212
4. Phải trả người lao động	314		1.321.714.202	3.453.977.578
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.16	3.534.515.000	3.405.653.000
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	V.17	55.172.683.534	62.327.677.904
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	15.657.647.821	13.760.141.796
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.19	174.962.005.708	129.131.654.913
9. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		545.255.980	801.924.351
II. Nợ dài hạn	330		4.145.991.898	4.483.346.939
1. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.20	4.145.991.898	4.483.346.939
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		76.449.781.795	76.330.196.050
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.21	76.449.781.795	76.330.196.050
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		35.000.000.000	35.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		35.000.000.000	35.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		4.277.672.000	4.277.672.000
3. Quỹ đầu tư phát triển	418		32.850.136.820	32.722.515.419
4. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		2.065.725.017	2.047.493.388
5. Lợi nhuận chưa phân phối	421		2.256.247.958	2.282.515.243
- Lợi nhuận chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		2.118.430.584	1.917.882.668
- Lợi nhuận chưa PP kỳ này	421b		137.817.374	364.632.575
II. Nguồn kinh phí và các quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		588.889.091.832	419.526.327.540

Người lập biểu



Nguyễn Văn Sơn

Kế toán trưởng



Cù Thanh Nghị

Quảng Ngãi, ngày 10 tháng 08 năm 2017

Phó Tổng Giám đốc




Phạm Văn Thìn

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

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

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II năm 2017	Quý II năm 2016	Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017	Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016	Đơn vị tính: đồng
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01	69.953.857.531	61.497.708.986	102.057.672.721	90.596.105.890	
2. Các khoản giảm trừ	02		-	-	-	-	
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		69.953.857.531	61.497.708.986	102.057.672.721	90.596.105.890	
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.02	64.525.274.787	55.671.361.582	93.642.588.745	79.899.214.878	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		5.428.582.744	5.826.347.404	8.415.083.976	10.696.891.012	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.03	45.796.843	10.453.433	55.768.408	22.961.909	
7. Chi phí tài chính	22	VI.04	5.063.203.878	3.922.552.028	7.445.237.081	7.683.606.050	
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		5.063.203.878	3.922.552.028	7.445.237.081	7.681.991.050	
8. Chi phí bán hàng	24		-	-	-	-	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.05	1.760.591.594	2.072.551.789	2.314.432.213	4.106.691.986	
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(1.349.415.885)	(158.302.980)	(1.288.816.910)	(1.070.445.115)	
11. Thu nhập khác	31		4.472.797.606	278.272.728	4.472.797.606	1.230.309.092	
12. Chi phí khác	32		2.506.408.822	35.126.076	2.507.973.058	43.383.602	
13. Lợi nhuận khác	40		1.966.388.784	243.146.652	1.964.824.548	1.186.925.490	
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		616.972.899	84.843.672	676.007.638	116.480.375	
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.06	526.070.469	21.408.061	538.190.264	27.735.402	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-	
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		90.902.430	63.435.611	137.817.374	88.744.973	
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.08	25	17	37	24	
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	VI.08	25	17	37	24	

Người lập biểu



Nguyễn Văn Sơn

Kế toán trưởng



Cù Thanh Nghị

Quảng Ngãi, ngày 10 tháng 08 năm 2017



Phạm Văn Thìn

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ này	Kỳ trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	260.244.729.044	82.797.556.197
2. Tiền chi trả người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(208.582.459.115)	(42.262.219.200)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(41.937.929.958)	(31.961.219.566)
4. Tiền chi trả lãi vay	04	(6.310.320.560)	(7.471.009.393)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05	(211.321.518)	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		71.036.276
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(19.819.091.184)	(3.340.141.785)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(16.616.393.291)	(2.165.997.471)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TSDH khác	21		(82.555.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	4.620.077.000	1.230.309.092
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	55.768.408	22.261.409
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	4.675.845.408	1.170.015.501
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	187.603.212.630	68.881.871.955
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(139.457.624.859)	(62.372.913.226)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	(2.652.592.017)	(2.780.789.626)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	45.492.995.754	3.728.169.103
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	33.552.447.871	2.732.187.133
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	2.409.841.911	7.200.181.619
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	35.962.289.782	9.932.368.752

Quảng Ngãi, ngày 10 tháng 08 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Phó Tổng Giám đốc





Nguyễn Văn Sơn

Cù Thanh Nghị

Phạm Văn Thìn

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 45.3 được chuyển đổi từ doanh nghiệp Nhà nước tiền thân là Công ty Lắp máy và Xây dựng 45.3. Công ty hoạt động theo Giấy đăng ký kinh doanh số 340300084 ngày 15/05/2006 và đăng ký thay đổi lần thứ 4 ngày 06/08/2009 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Quảng Ngãi cấp với số đăng ký kinh doanh mới là 4400135344.

Trụ sở chính của Công ty tại Lô 4K, đường Tôn Đức Thắng, phường Lê Hồng Phong, thành phố Quảng Ngãi, tỉnh Quảng Ngãi

2. Ngành nghề kinh doanh

Lĩnh vực hoạt động chính của Công ty là Lắp đặt máy móc và thiết bị 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 ngày 22/12/2014 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 các khoản đầu tư tài chính**Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác**

Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác phản ánh các khoản đầu tư công cụ vốn nhưng Công ty không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư.

Khoản đầu tư vào công cụ vốn các đơn vị khác được phản ánh theo nguyên giá trừ các khoản dự phòng giảm giá đầu tư.

3. 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.

4. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc, trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì tính theo 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 giá 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.

5. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ**a) Nguyên tắc kế toán TSCĐ hữu hình, 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. 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	06 - 25 năm
Máy móc, thiết bị	06 - 10 năm
Phương tiện vận tải	06 - 10 năm
Thiết bị dụng cụ quản lý, tài sản cố định khác	04 - 06 năm

Công ty tuân thủ nguyên tắc kế toán khi thực hiện kế toán TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình theo hướng dẫn tại Thông tư 200/2014/TT-BTC của Bộ Tài chính ngày 22/12/2014.

b) Nguyên tắc kế toán TSCĐ thuê tài chính:

Hợp đồng thuê tài sản được phân loại là thuê tài chính nếu bên cho thuê có sự chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu tài sản cho Công ty. Tài sản cố định thuê tài chính được phản ánh theo giá thấp hơn giữa giá trị hợp lý của tài sản và giá trị hiện tại của các khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu tại thời điểm khởi đầu thuê tài sản.

TSCĐ thuê tài chính được trích khấu hao như TSCĐ của Công ty. Đối với TSCĐ thuê tài chính không chắc chắn sẽ được mua lại thì sẽ được tính trích khấu hao theo thời hạn thuê khi thời hạn thuê ngắn hơn thời gian sử dụng hữu ích của nó.

6. 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 khoản trả trước tiền thuê đất, chi phí thương hiệu Lilama, chi phí bảo hiểm.

Các chi phí này được vốn hóa dưới hình thức các khoản trả trước và được phân bổ vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, sử dụng phương pháp đường thẳng theo các quy định kế toán hiện hành.

7. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.

Tiêu chí phân loại các khoản phải trả:

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

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

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

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

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

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

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

8. 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.

9. 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 năm khi phát sinh, trừ khi được vốn hoá theo quy định của Chuẩn mực kế toán "Chi phí đi vay". Theo đó, chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan. Đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng.

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

10. 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.

11. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

a) Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần.

- 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.

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.

12. 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 vào ngày lập Bảng cân đối kế toán.
 - Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.
- Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu hoạt động tài chính

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.

13. 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.

14. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

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

- 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;

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

15. 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...

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

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.

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

Đơn vị tính: đồng

1 . Tiền	30/06/2017		01/01/2017	
Tiền mặt tại quỹ		3.644.374		1.214.555
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		35.958.645.408		2.408.627.356
Cộng		35.962.289.782		2.409.841.911
2 . Phải thu khách hàng ngắn hạn		30/06/2017		01/01/2017
a) Phải thu khách hàng		177.548.602.264		181.713.601.973
- Công ty CP Cao su Đà Nẵng		-		3.024.709.700
- Công ty CP Gang thép Thái Nguyên		34.458.870.572		34.565.396.292
- Công ty CP tập đoàn Đức Long Gia Lai		34.717.246.000		21.656.329.000,00
- Công ty CP xây dựng 47		2.660.310.600		17.660.310.600
- Phải thu khách hàng khác		105.712.175.092		104.806.856.381
b) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		8.718.936.656		10.589.617.206
- Tổng công ty Lắp máy Việt Nam- CTCP		8.145.651.283		10.016.331.833
- Công ty CP Lilama 10		341.682.570		341.682.570
- Công ty CP Lilama 69.3		231.602.803		231.602.803
3 . Phải thu ngắn hạn khác		30/06/2017		01/01/2017
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Phải thu khác	1.093.210.817	-	821.668.206	-
+ Thuế GTGT tài sản cố định thuê tài chính	716.804.217	-	452.652.453	-
+ Khác	376.406.600	-	369.015.753	-
- Tạm ứng	419.728.662	315.963.096	598.155.619	315.963.096
- Dư nợ phải trả khác	20.000.000	-	20.000.000	-
Cộng	1.532.939.479	315.963.096	1.439.823.825	315.963.096
4 . 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	8.832.118.157	-	18.989.344.563	8.357.226.406
+ Công ty CP điện Bào Tân (Thị công Nhà máy thủy điện Dăm Bol)	-	-	10.157.226.406	8.357.226.406
+ Công ty CP Năng lượng Mai Linh (Thị công NM thủy điện La La- Quảng Trị) ⁽¹⁾	3.221.155.769	-	3.221.155.769	-
+ Công ty TNHH Xây lắp điện Hưng Phúc (Thị công NM thủy điện Đrây H'Linh 3) ⁽²⁾	5.294.999.292	-	5.294.999.292	-
+ Các khoản tạm ứng	315.963.096	-	315.963.096	-
- 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.	308.203.020		4.838.442.223	
+ Công ty CP điện Bào Tân	-		4.530.239.203	
+ Công ty CP Năng lượng Mai Linh	308.203.020		308.203.020	

(1) Khoản phải thu của Công ty cổ phần Năng lượng Mai Linh phát sinh theo các hợp đồng xây dựng, chế tạo và lắp đặt thiết bị cơ khí thủy công đường ống áp lực, ký từ ngày 25/03/2010, thời hạn thanh toán được gia hạn đến tháng 6/2014. Theo Bản án số 03/2014/KDTM-ST ngày 15/09/2014 của Tòa án nhân dân huyện Hướng Hóa tỉnh Quảng Trị thì Công ty Mai Linh phải trả nợ cho Công ty nhưng đến thời điểm lập báo cáo tài chính Công ty Mai Linh chưa thanh toán khoản công nợ trên cho Công ty. Công ty đã trích lập dự phòng 100% với số tiền 3.221.155.769 đồng.

(2) Khoản phải thu của Công ty TNHH Xây lắp điện Hưng Phúc đã được Công ty đệ đơn ra tòa án. Hiện tại, Tòa án đang tiến hành thụ lý vụ việc theo quy định của pháp luật. Công ty đã trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi 100% đối với khoản phải thu khó đòi này.

5 . Hàng tồn kho	30/06/2017		01/01/2017	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	264.687.102	-	264.687.102	-
Công cụ, dụng cụ	480.669.758	-	459.650.258	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	250.626.948.336	-	174.765.728.965	-
Cộng	251.372.305.196	-	175.490.066.325	-

6 . Phải thu dài hạn khác	30/06/2017		01/01/2017	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Ký cược, ký quỹ dài hạn	1.902.450.000	-	1.662.050.000	-
Cộng	1.902.450.000	-	1.662.050.000	-

7 . Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Xem chi tiết tại phụ lục 01 của Báo cáo này

8 . Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

Khoản mục	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Đơn vị tính: đồng
			Cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	10.989.498.782	3.683.498.181	14.672.996.963
Số tăng trong kỳ	-	2.135.177.801	2.135.177.801
- Thuê tài chính trong kỳ	-	2.135.177.801	2.135.177.801
Số giảm trong kỳ	-	-	-
Số dư cuối kỳ	10.989.498.782	5.818.675.982	16.808.174.764
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	1.314.741.454	1.153.562.538	2.468.303.992
Số tăng trong kỳ	549.474.942	237.554.352	787.029.294
- Khấu hao trong kỳ	549.474.942	237.554.352	787.029.294
Số giảm trong kỳ	-	-	-
Số cuối kỳ	1.864.216.396	1.391.116.890	3.255.333.286
Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu năm	9.674.757.328	2.529.935.643	12.204.692.971
Tại ngày cuối kỳ	9.125.282.386	4.427.559.092	13.552.841.478

9 . Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Đơn vị tính: đồng

Khoản mục	Phần mềm máy tính	Cộng
Nguyên giá		
Số dư đầu năm	55.000.000	55.000.000
Số tăng trong kỳ	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-
Số dư cuối kỳ	55.000.000	55.000.000
Giá trị hao mòn lũy kế		
Số dư đầu năm	39.416.681	39.416.681
Số tăng trong kỳ	5.500.002	5.500.002
- <i>Khấu hao trong kỳ</i>	5.500.002	5.500.002
Số giảm trong kỳ	-	-
Số cuối kỳ	44.916.683	44.916.683
Giá trị còn lại		
Tại ngày đầu năm	15.583.319	15.583.319
Tại ngày cuối kỳ	10.083.317	10.083.317

10 . Tài sản dở dang dài hạn

	30/06/2017	01/01/2017
a/ Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	-	-
b/ Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	2.456.132.772	3.367.247.076
- Dự án kho bãi dịch vụ kỹ thuật Dung Quất- Giai đoạn 1	42.746.411	42.746.411
- Dự án kho bãi dịch vụ kỹ thuật Dung Quất- Giai đoạn 2	2.413.386.361	2.413.386.361
- Chế tạo cầu trục 25 tấn	-	911.114.304
	2.456.132.772	3.367.247.076

11 . Đầu tư tài chính dài hạn

	30/06/2017			01/01/2017		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào Công ty con	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư vào đơn vị khác	25.600.000.000	-	-	25.600.000.000	-	-
+ Công ty cổ phần đầu tư Vĩnh Sơn ^(*)	25.600.000.000	-	-	25.600.000.000	-	-
Cộng	25.600.000.000	-	-	25.600.000.000	-	-

(*) Góp vốn vào Công ty cổ phần Đầu tư Vĩnh Sơn đầu tư dự án Thủy điện Vĩnh Sơn 5 công suất 28MW trên sông Côn, xã Vĩnh Kim, huyện Vĩnh Thạch, tỉnh Bình Định. Tổng số vốn góp tại ngày 30/06/2017 là 25.600.000.000 đồng và 512.000.000 đồng cổ tức bằng cổ phần tương đương với 2.611.200 cổ phần, chiếm 10% vốn điều lệ của Công ty cổ phần Đầu tư Vĩnh Sơn. Ngày 27/06/2016 Công ty đã ký hợp đồng số 03/2016/HDCNCP-VSI với Công ty CP Thủy điện Chu Va về việc chuyển nhượng toàn bộ 2.611.200 cổ phần Công ty đang đầu tư vào Công ty CP đầu tư Vĩnh Sơn cho Công ty CP Thủy điện Chu Va. Việc chuyển nhượng sẽ hoàn tất khi Công ty CP Thủy điện Chu Va thực hiện xong nghĩa vụ thanh toán cho Công ty CP Lilama 45.3. Công ty đã được Công ty CP Thủy điện Chu Va tạm ứng 5.000.000.000 đồng tiền mua cổ phần.

Công ty chưa xác định giá trị hợp lý của các khoản đầu tư tài chính tại ngày kết thúc kỳ kế toán do các qui định hiện hành chưa có hướng dẫn cụ thể về việc xác định giá trị hợp lý của các khoản đầu tư tài chính.

Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ

Không có

12 . Chi phí trả trước dài hạn	30/06/2017		01/01/2017	
- Chi phí bảo hiểm tài sản cố định thuê tài chính		166.188.664		175.374.891
- Chi phí thuê đất tại Dung Quất và văn phòng công ty		2.084.661.001		2.113.218.001
- Chi phí trả trước dài hạn khác		249.051.066		
Cộng		2.499.900.731		2.288.592.892

13 . Phải trả người bán ngắn hạn	30/06/2017		01/01/2017	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Phải trả người bán ngắn hạn	44.677.232.788	44.677.232.788	50.885.867.152	33.899.722.980
- Công ty TNHH TM&DVKT điện CN Tuấn Huy	3.291.054.604	3.291.054.604	4.291.054.604	4.291.054.604
- Công ty CP SX & TM Hoàng Đạt	1.616.965.740	1.616.965.740	3.616.965.740	-
- Công ty TNHH Thép IPC Sài Gòn	-	-	13.369.178.432	-
- Công ty TNHH Cơ giới Thành Đô	3.359.999.999	3.359.999.999		
- Phải trả người bán ngắn hạn khác	36.409.212.445	36.409.212.445	29.608.668.376	29.608.668.376
b) Phải trả người bán là các bên liên quan	2.853.115.874	2.853.115.874	2.990.945.874	2.990.945.874
- Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam- CTCP	385.462.000	385.462.000	523.292.000	523.292.000
- Công ty cổ phần Lilama 7	2.467.653.874	2.467.653.874	2.467.653.874	2.467.653.874

14 . Người mua trả tiền trước ngắn hạn	30/06/2017		01/01/2017	
a) Người mua trả tiền trước ngắn hạn		207.695.910.113		61.907.649.645
- Công ty TNHH Trung Nam BT		165.705.916.250		
- Công ty CP thủy điện Thiên Tân		20.961.568.383		25.650.373.668
- Các đối tượng khác		21.028.425.480		36.257.275.977

15 . Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Số đầu kỳ (01/01/2017)	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Số cuối kỳ (30/06/2017)
Thuế giá trị gia tăng	9.352.831.656	1.665.539.593	11.018.371.249	0
Thuế thu nhập doanh nghiệp	376.251.396	538.190.264	211.321.518	703.120.142
Thuế thu nhập cá nhân	2.094.714.426	383.350.845	1.232.919.139	1.245.146.132
Tiền thuê đất, thuế nhà đất	621.941.481	250.888.281	535.535.200	337.294.562
Các loại thuế khác	4.000.000	4.000.000	3.000.000	5.000.000
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	588.499.253	2.000.000.000	152.707.096	2.435.792.157
Cộng	13.038.238.212	4.841.968.983	13.153.854.202	4.726.352.993

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.

16 . Chi phí phải trả ngắn hạn	30/06/2017		01/01/2017	
+ Trích trước chi phí nhà máy đường Đắk Lắk		3.159.000.000		
+ Trích trước chi phí Nhà máy thủy điện Trung Sơn				1.438.389.500
+ Trích trước chi phí Nhà máy thủy điện Trung Thu				382.684.500
+ Trích trước chi phí Nhà máy thủy điện Đắk Pô Cô		335.000.000		1.500.000.000
+ Tiền thù lao HĐQT, BKS		40.515.000		84.579.000
Cộng		3.534.515.000		3.405.653.000

17 . Phải trả nội bộ ngắn hạn	30/06/2017		01/01/2017	
- Phải trả Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam - CTCP về tiền vay		26.988.939.175		26.988.939.175
- Phải trả các đội công trình		28.183.744.359		35.338.738.729
Cộng		55.172.683.534		62.327.677.904

	30/06/2017	01/01/2017
18 . Phải trả ngắn hạn khác		
- Kinh phí công đoàn	700.442.617	562.040.153
- Bảo hiểm xã hội	6.552.469.557	7.124.708.089
- Bảo hiểm y tế	1.342.155.435	1.249.231.611
- Bảo hiểm thất nghiệp	460.070.500	228.080.265
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	6.602.509.712	4.596.081.678
+ <i>Cổ tức phải trả</i>	147.218.995	147.218.995
+ <i>Phải trả lãi vay Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam-CTCP</i>	1.101.285.347	216.368.826
+ <i>Phải trả phải nộp khác</i>	5.354.005.370	4.232.493.857
Cộng	15.657.647.821	13.760.141.796
19 . Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn, dài hạn		
Xem chi tiết tại phụ lục 02 của Báo cáo này		
20 . Vay và nợ thuê tài chính dài hạn		
Xem chi tiết tại phụ lục 03 của Báo cáo này		
21 . Vốn chủ sở hữu		
21.1. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu		
Xem phụ lục số 04 của Báo cáo này		
21.2. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	30/06/2017	01/01/2017
Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam- CTCP	14.290.000.000	17.850.000.000
Các cổ đông khác	20.710.000.000	17.150.000.000
Cộng	35.000.000.000	35.000.000.000
21.3. Các giao dịch về vốn với các CSH và phân phối cổ tức, lợi nhuận.	Kỳ trước	Kỳ này
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	35.000.000.000	35.000.000.000
+ Vốn góp cuối năm	35.000.000.000	35.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-
21.4. Cổ phiếu	30/06/2017	01/01/2017
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	3.500.000	3.500.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra ngoài công chúng	3.500.000	3.500.000
- Cổ phiếu phổ thông	3.500.000	3.500.000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	3.500.000	3.500.000
- Cổ phiếu phổ thông	3.500.000	3.500.000
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000
21.5. Các quỹ của doanh nghiệp:	30/06/2017	01/01/2017
- Quỹ đầu tư phát triển	32.850.136.820	32.722.515.419
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	-	-
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	2.065.725.017	2.047.493.388
22 . Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán	30/06/2017	01/01/2017
- Ngoại tệ các loại		
+ USD	141,96	150,27

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

Đơn vị tính: Đồng

	Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017	Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016
1 . Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
a) Doanh thu		
- Doanh thu hoạt động xây lắp	102.057.672.721	90.596.105.890
Cộng	102.057.672.721	90.596.105.890
b) Doanh thu đối với các bên liên quan trong kỳ		
- Tổng công ty Lắp máy Việt Nam- CTCP	7.571.072.537	7.992.471.427
+ Công trình Nhà máy lọc dầu Nghi Sơn	2.028.735.130	7.992.471.427
+ Công trình Nhiệt điện Thái Bình	5.542.337.407	
- Công ty Cổ phần Lilama 7		185.380.000
- Công ty Cổ phần Lilama 18		438.074.210
2 . Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của hợp đồng xây dựng	93.642.588.745	79.899.214.878
Cộng	93.642.588.745	79.899.214.878
3 . Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	55.768.408	22.261.409
- Lãi chênh lệch tỷ giá		700.500
Cộng	55.768.408	22.961.909
4 . Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay	7.445.237.081	7.681.991.050
- Lỗ chênh lệch tỷ giá		1.615.000
Cộng	7.445.237.081	7.683.606.050
5 . Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	2.314.432.213	4.106.691.986
a1) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	4.114.432.213	4.106.691.986
- Tiền lương bộ phận quản lý	2.899.776.783	2.903.320.014
- Chi phí quản lý doanh nghiệp khác	1.214.655.430	1.203.371.972
a2) Các khoản ghi giảm chi phí quản lý doanh nghiệp	(1.800.000.000)	-
- Chi phí dự phòng phát thu khó đòi	(1.800.000.000)	
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	-	-

	Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017	Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016
6 . Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
a. Lợi nhuận trước thuế	676.007.638	116.480.375
b. Các khoản điều chỉnh tăng (+), giảm (-) lợi nhuận tính thuế	2.014.943.681	22.196.636
b.1. Các khoản điều chỉnh tăng	2.014.943.681	22.196.636
+ Phạt thuế và vi phạm hành chính	2.001.564.236	22.196.636
+ khác	13.379.445	
b.2. Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
c. Lợi nhuận tính thuế TNDN (a)+(b)	2.690.951.319	138.677.011
d. Thuế suất thuế TNDN	20%	20%
e. Thuế TNDN phải nộp (c*d)	538.190.264	27.735.402
	Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017	Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016
7 . Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố		
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	107.875.100.376	50.222.482.945
Chi phí nhân công	37.628.126.495	38.397.798.631
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.594.861.971	2.424.682.465
Chi phí dịch vụ mua ngoài và chi phí bằng tiền khác	23.720.151.487	8.254.957.175
Cộng	171.818.240.329	99.299.921.216
	Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017	Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016
8 . Lãi cơ bản trên cổ phiếu		
a/ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	137.817.374	88.744.973
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)	137.817.374	88.744.973
d/ Số trích quỹ khen thưởng phúc lợi (thực tế/tạm tính) trong kỳ (*)	6.890.869	4.437.249
e/ Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	3.500.000	3.500.000
f/ Lãi cơ bản trên cổ phiếu $\{=(c-d)/e\}$	37	24
g/ Lãi suy giảm trên cổ phiếu $\{=(c-d)/e\}$	37	24

Công ty không có cổ phiếu phổ thông tiềm năng có tác động suy giảm lãi cơ bản trên cổ phiếu

(*) (thực tế/tạm tính) như sau:

- Số trích quỹ khen thưởng phúc lợi 6 tháng đầu năm 2016 được xác định theo tỷ lệ trích quỹ khen thưởng phúc lợi năm 2016 nhân với lợi nhuận sau thuế 6 tháng đầu năm 2016.

- Số trích quỹ khen thưởng phúc lợi tạm tính cho 6 tháng đầu năm 2017 được xác định bằng tỷ lệ số trích quỹ khen thưởng phúc lợi của năm 2016 nhân với lợi nhuận sau thuế 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

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

TT	Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị giao dịch (đồng)
1	Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam-CTCP	Cổ đông lớn	Lãi đi vay vốn	1.263.314.757
			Chi phí mua nguyên liệu vật liệu, công cụ dụng cụ, thuê cầu	996.732.291

Cho đến ngày lập Báo cáo tài chính, các khoản phải thu, phải trả với các bên liên quan như sau

TT	Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Phải thu/(Phải trả)
1	Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam-CTCP	Cổ đông lớn	Người mua trả tiền trước	(2.500.071.212)
2	Công ty Cổ phần Lilama 18	Đơn vị trong cùng Tổng công ty	Người mua trả tiền trước	(2.878.711.011)
3	Công ty Cổ phần Lilama 45.1	Đơn vị trong cùng Tổng công ty	Người mua trả tiền trước	(3.124.010.603)
			Trả trước cho người bán	13.555.572.373
4	Công ty cổ phần LILAMA 45.4	Đơn vị trong cùng Tổng công ty	Trả trước cho người bán	400.000.000

Tiền lương và thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Thư ký hội đồng quản trị trong 6 tháng đầu năm 2017.

TT	Nội dung	Tiền lương	Thù lao
1	Hội đồng quản trị	436.318.626	55.200.000
2	Ban kiểm soát và thư ký Hội đồng quản trị	231.819.416	28.260.000
	Tổng cộng	668.138.042	83.460.000

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 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 Văn Sơn

Kế toán trưởng



Cù Thanh Nghị

Quảng Ngãi, ngày 10 tháng 08 năm 2017

Phó Tổng Giám đốc



Phạm Văn Thìn

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 45.3
Đ/c: Lô 4K - Đường Tôn Đức Thắng - TP Quảng Ngãi
Tỉnh Quảng Ngãi

Phụ lục số 01: Tàng 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	18.650.357.640	37.316.773.342	6.760.148.469	1.737.162.094	455.000.000	64.919.441.545	
Số tăng trong kỳ	-	1.531.293.264	-	70.909.091	-	1.602.202.355	
- <i>Mua trong kỳ</i>	-	456.730.000	-	70.909.091	-	527.639.091	
- <i>Đầu tư XDCB hoàn thành</i>	-	1.074.563.264	-	-	-	1.074.563.264	
Số giảm trong kỳ	2.443.354.798	171.428.571	-	-	-	2.614.783.369	
- <i>Thanh lý, nhượng bán</i>	2.443.354.798	171.428.571	-	-	-	2.614.783.369	
Số dư cuối kỳ	16.207.002.842	38.676.638.035	6.760.148.469	1.808.071.185	455.000.000	63.906.860.531	
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	8.140.633.027	32.646.351.094	6.462.182.464	1.711.923.600	185.299.941	49.146.390.126	
Số tăng trong kỳ	404.077.330	1.183.337.624	159.116.827	10.300.908	45.499.986	1.802.332.675	
- <i>Khấu hao trong kỳ</i>	404.077.330	1.183.337.624	159.116.827	10.300.908	45.499.986	1.802.332.675	
Số giảm trong kỳ	1.982.682.340	171.428.571	-	-	-	2.154.110.911	
- <i>Thanh lý, nhượng bán</i>	1.982.682.340	171.428.571	-	-	-	2.154.110.911	
Số dư cuối kỳ	6.562.028.017	33.658.260.147	6.621.299.291	1.722.224.508	230.799.927	48.794.611.890	
Giá trị còn lại							
Tại ngày đầu năm	10.509.724.613	4.670.422.248	297.966.005	25.238.494	269.700.059	15.773.051.419	
Tại ngày cuối kỳ	9.644.974.825	5.018.377.888	138.849.178	85.846.677	224.200.073	15.112.248.641	

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: 2.636.158.433 đồng

Nguyên giá TSCĐ hữu hình tại 30/06/2017 đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng 33.780.249.398 đồng

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 45.3

Đ/c: Lô 4K - Đường Tôn Đức Thắng - TP Quảng Ngãi
Tỉnh Quảng Ngãi

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017

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

	Cuối kỳ (30/06/2017)		Trong kỳ		Đầu 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 (*)	171.812.663.840	171.812.663.840	185.228.617.117	139.457.624.859	126.041.671.582	126.041.671.582
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Quảng Ngãi	117.959.534.644	117.959.534.644	138.965.315.541	93.047.452.459	72.041.671.562	72.041.671.562
- Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển nông thôn - Chi nhánh Đà Nẵng	53.853.129.196	53.853.129.196	46.263.301.576	46.410.172.400	54.000.000.020	54.000.000.020
b) Các khoản nợ thuê tài chính ngắn hạn	3.149.341.868	3.149.341.868	1.750.350.554	1.690.992.017	3.089.983.331	3.089.983.331
- Công ty TNHH CTTC Quốc tế Việt Nam (**)	3.149.341.868	3.149.341.868	1.750.350.554	1.690.992.017	3.089.983.331	3.089.983.331
Cộng	174.962.005.708	174.962.005.708	186.978.967.671	141.148.616.876	129.131.654.913	129.131.654.913

(*) 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.

(**) Xem chi tiết tại Phụ lục 03 của Báo cáo này

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 45.3D/c: Lô 4K - Đường Tôn Đức Thắng - TP Quảng Ngãi
Tỉnh Quảng Ngãi**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

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

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

	Cuối kỳ (30/06/2017)		Trong kỳ		Đầu 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	-	-	-	-	-	-
b) Các khoản nợ thuế tài chính dài hạn	4.145.991.898	4.145.991.898	2.374.595.513	2.711.950.554	4.483.346.939	4.483.346.939
- Công ty TNHH CTTC Quốc tế Việt Nam (**)	4.145.991.898	4.145.991.898	2.374.595.513	2.711.950.554	4.483.346.939	4.483.346.939
Cộng	4.145.991.898	4.145.991.898	2.374.595.513	2.711.950.554	4.483.346.939	4.483.346.939

(**) Bao gồm:

Số hợp đồng thuế TC	Ngày hợp đồng	Thời hạn vay	Lãi suất vay	Dư nợ gốc vay dài hạn tại 30/06/2017	Nợ dài hạn đến hạn trả	Tài sản đảm bảo
2013-00141-001	14/1/13	48 tháng	10,77%/năm	-	-	193.598.392 Xe tải gắn cầu Dongfeng
2013-00117-001	17/9/13	48 tháng	11%/năm	-	-	164.900.957 Xe ô tô đầu kéo và Romooc
2015-00021-001	9/2/15	48 tháng	9,13%/năm	744.595.195	1.146.925.170	Cần trục bánh lốp SANY 50 tấn.
2016-00030-001	30/3/16	48 tháng	9,02%/năm	2.536.477.065	1.201.744.795	Cần trục bánh lốp Liebherr LTM 1080N 80 tấn.
2017-00027-001	23/3/17	36 tháng	7,80%/năm	864.919.638	442.172.554	Xe ô tô Mercedes - Benz E200
Cộng				4.145.991.898	3.149.341.868	

b) Các khoản nợ thuế tài chính

Thời hạn	Cuối kỳ (30/06/2017)			Đầu kỳ (01/01/2017)		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống	3.675.147.272	525.805.404	3.149.341.868	3.670.387.312	580.403.981	3.089.983.331
Trên 1 năm đến 5 năm	4.471.782.949	325.791.051	4.145.991.898	4.931.637.116	448.290.177	4.483.346.939
Trên 5 năm						

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 45.3

Đ/c: Lô 4K - Đường Tôn Đức Thắng - TP Quảng Ngãi

Tỉnh Quảng Ngãi

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

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

Khoản mục	Đơn vị tính: đồng						Tổng cộng
	Vốn góp của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	LNST chưa phân phối		
Số dư đầu năm trước	35.000.000.000	4.277.672.000	32.638.127.003	2.035.437.900	2.026.382.060	75.977.618.963	
Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-	
Lãi trong năm trước	-	-	-	-	364.632.575	364.632.575	
Trích các quỹ	-	-	84.388.416	12.055.488	-	96.443.904	
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	108.499.392	108.499.392	
Chia cổ tức	-	-	-	-	-	-	
Số dư đầu năm nay	35.000.000.000	4.277.672.000	32.722.515.419	2.047.493.388	2.282.515.243	76.330.196.050	
Tăng vốn trong kỳ	-	-	-	-	-	-	
Lãi trong kỳ	-	-	-	-	137.817.374	137.817.374	
Trích các quỹ	-	-	127.621.401	18.231.629	-	145.853.030	
Phân phối lợi nhuận (*)	-	-	-	-	164.084.659	164.084.659	
Chia cổ tức	-	-	-	-	-	-	
Số dư cuối năm nay	35.000.000.000	4.277.672.000	32.850.136.820	2.065.725.017	2.256.247.958	76.449.781.795	

(*) Phân phối lợi nhuận và chi trả cổ tức theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 ngày 21/4/2017, cụ thể như sau:

Chi tiêu	Số tiền
- Trích quỹ đầu tư phát triển	127.621.401
- Trích quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	18.231.629
- Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	18.231.629
Cộng	164.084.659

