



• LILAMA7 JSC

TỔNG CÔNG TY LẬP MÁY VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 7

332, Đường 2/9, Quận Hải Châu, TP Đà Nẵng

Tel: 0511.3642666 - Fax: 0511.3621722

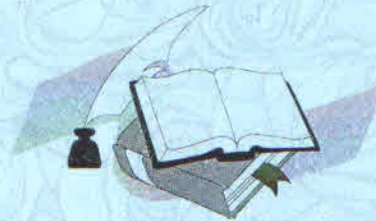
E-mail: lilamadn@lilama7.com.vn, Web site: lilama7.com.vn



CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 7

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ tài chính quý 3 năm 2014



Đà Nẵng, tháng 10 năm 2014

NỘI DUNG

	Trang
Bảng cân đối kế toán	02 - 05
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	06
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	07
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính	08-24

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2014	01/01/2014
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		155,001,132,717	146,437,606,397
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		483,588,612	535,525,033
1. Tiền	111	V.01	483,588,612	535,525,033
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
III. Các khoản phải thu	130		70,326,502,712	74,837,467,120
1. Phải thu của khách hàng	131		67,757,597,852	70,718,588,255
2. Trả trước cho người bán	132		3,456,255,082	4,016,938,779
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ HĐXD	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	1,179,551,597	2,168,841,905
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(2,066,901,819)	(2,066,901,819)
IV. Hàng tồn kho	140		77,634,144,477	67,004,264,347
1. Hàng tồn kho	141	V.04	77,634,144,477	67,004,264,347
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		6,556,896,916	4,060,349,897
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2,788,914,697	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	10,286,984	10,286,984
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	157		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		3,757,695,235	4,050,062,913
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		59,340,907,432	65,578,297,313
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh của các đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu nội bộ dài hạn	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

(Tiếp theo)

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2014	01/01/2014
II. Tài sản cố định	220		45,339,082,567	52,088,899,392
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	39,682,904,732	46,432,721,557
- Nguyên giá	222		102,300,897,451	102,109,210,179
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(62,617,992,719)	(55,676,488,622)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	5,656,177,835	5,656,177,835
- Nguyên giá	228		5,906,177,835	5,906,177,835
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(250,000,000)	(250,000,000)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11		
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13		
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		14,001,824,865	13,489,397,921
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	14,001,824,865	13,489,397,921
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		214,342,040,149	212,015,903,710
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2014	01/01/2014
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		156,353,707,778	154,317,800,515
I. Nợ ngắn hạn	310		153,671,949,622	145,284,180,013
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	91,973,159,715	91,207,420,049
2. Phải trả người bán	312		17,469,935,851	17,289,357,326
3. Người mua trả tiền trước	313		1,252,406,856	1,435,999,100
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	6,839,027,044	9,194,117,140
5. Phải trả công nhân viên	315		10,458,483,844	4,056,171,624
6. Chi phí phải trả	316	V.17	7,117,005,597	6,721,783,263

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

(Tiếp theo)

Đơn vị tính: đồng

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2014	Số đầu năm
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Phải trả theo kế hoạch tiến độ HĐXD	318			-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	18,561,930,715	15,379,331,511
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323			
12. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	327		-	-
II. Nợ dài hạn	330		2,681,758,156	9,033,620,502
1. Phải trả dài hạn người bán	331			-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	2,619,030,883	8,840,631,167
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.31	-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		62,727,273	192,989,335
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		57,988,332,371	57,698,103,195
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	57,988,332,371	57,698,103,195
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		50,000,000,000	50,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		5,243,508,000	5,243,508,000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		184,120,814	184,120,814
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414		-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		1,505,514,029	1,505,514,029
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		697,017,236	697,017,236
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận chưa phân phối	420		358,172,292	67,943,116
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và các quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		214,342,040,149	212,015,903,710

CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	30/09/2014	01/01/2014
1. Tài sản thuê ngoài	V.24		
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi			
4. Nợ khó đòi đã xử lý			-
5. Ngoại tệ các loại (USD)		237.96	484.74
6. Dự toán chi hoạt động			

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

Đà Nẵng, ngày 17 tháng 10 năm 2014

Người lập biểu



Nguyễn Thị Kiều Anh

Kế toán trưởng



Võ Duy Chính



Tổng Giám đốc



Nguyễn Văn Kiên

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 3 năm 2014

Từ ngày 01/04/2014 đến 30/09/2014

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	00	VI.25	32,861,072,908	24,149,186,267	79,533,854,049	62,000,680,338
2. Các khoản giảm trừ	02	VI.26				
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.27	32,861,072,908	24,149,186,267	79,533,854,049	62,000,680,338
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	27,787,582,271	20,407,541,142	67,146,467,039	51,023,873,583
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		5,073,490,637	3,741,645,125	12,387,387,010	10,976,806,755
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	564,951	1,659,407	12,025,080	44,062,632
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	3,604,687,057	1,832,508,344	8,338,575,772	6,550,050,887
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3,595,218,971	1,832,318,186	8,329,107,686	6,546,775,202
8. Chi phí bán hàng	24					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2,133,850,770	1,552,318,455	5,304,720,884	4,622,007,488
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(664,482,239)	358,477,733	(1,243,884,566)	(151,188,988)
11. Thu nhập khác	31		1,033,316,216	201,747,799	2,140,545,201	1,128,533,034
12. Chi phí khác	32		298,292,700	431,033,211	455,829,551	367,206,892
13. Lợi nhuận khác	40		735,023,516	(229,285,412)	1,684,715,650	761,326,142
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		70,541,277	129,192,321	440,831,084	610,137,154
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	35,648,023	107,198,066	150,601,908	318,262,802
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		34,893,254	21,994,255	290,229,176	291,874,352
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Đà Nẵng, ngày 17 tháng 10 năm 2014

Người lập biểu



Nguyễn Thị Kiều Anh

Kế toán trưởng



Võ Duy Chính

Tổng Giám đốc



Nguyễn Văn Kiên

Công ty Cổ phần Lilama 7

Địa chỉ: Số 332 - Đường 2 tháng 9 - TP. Đà Nẵng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Theo phương pháp trực tiếp

Từ ngày 01/01/2014 đến 30/09/2014

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		92,031,267,953	99,804,755,509
2. Tiền chi trả người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(45,685,645,460)	(51,043,966,717)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(23,972,480,192)	(24,434,484,092)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(9,141,969,119)	(8,771,588,199)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-	(320,489,760)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		2,899,152,339	1,866,789,818
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(10,732,707,976)	(12,801,577,379)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		5,397,617,545	4,299,439,180
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TSDH khác	21		-	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		2,450,938	24,446,467
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		2,450,938	24,446,467
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		75,063,726,717	65,882,717,951
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(80,519,587,335)	(68,365,608,296)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(5,060,000)	(1,030,121,800)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(5,460,920,618)	(3,513,012,145)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(60,852,135)	810,873,502
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		535,525,033	307,897,629
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		8,915,714	16,204,128
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		483,588,612	1,134,975,259

Người lập biểu

Nguyễn Thị Kiều Anh

Kế toán trưởng

Võ Duy Chính

Đà Nẵng, ngày 17 tháng 10 năm 2014

Tổng Giám đốc



Nguyễn Văn Kiên

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2014 đến ngày 30/09/2014

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

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

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

Công ty lắp máy và xây dựng số 7 chính thức chuyển đổi thành Công ty Cổ phần Lilama 7 từ ngày 01 tháng 06 năm 2007 theo giấy đăng ký kinh doanh số 3203001431 ngày 18 tháng 05 năm 2007 do Sở kế hoạch và đầu tư thành phố Đà Nẵng cấp, thay đổi lần thứ hai ngày 14 tháng 05 năm 2012 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Đà Nẵng cấp.

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

2. Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh chủ yếu của Công ty là hoạt động xây lắp

3. Ngành nghề kinh doanh

Theo Giấy đăng ký kinh doanh số 0400100986 ngày 14 tháng 05 năm 2012 do Sở kế hoạch và đầu tư thành phố Đà Nẵng cấp, lĩnh vực hoạt động kinh doanh của Công ty là:

- Lắp đặt máy móc và thiết bị các công trình.

- Khảo sát thiết kế, tư vấn xây dựng các công trình: dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi. Tư vấn đầu tư lắp đặt các dây chuyền công nghệ, kiểm tra mối hàn bằng phương pháp không phá hủy (siêu âm, thăm thấu, từ tính Xray).

- Thí nghiệm, hiệu chỉnh thiết bị điện, hệ thống nhiệt, hệ thống điều khiển tự động các dây chuyền công nghệ, chống ăn mòn bề mặt kim loại.

- Xây dựng, lắp đặt các công trình dân dụng, công nghiệp (xi măng, các công trình công nghiệp khác).

- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ.

- Xây dựng, lắp đặt các công trình thủy điện, nhiệt điện, dầu khí, hạ tầng kỹ thuật khu đô thị, khu công nghiệp, đường dây tải điện, trạm biến thế, sản xuất vật liệu xây dựng.

- Gia công chế tạo thiết bị nâng, thiết bị chịu áp lực (bình bể, đường ống chịu áp lực), thiết bị cơ, thiết bị điện, kết cấu thép phi tiêu chuẩn, cung cấp lắp đặt và bảo trì thang máy, đại lý mua, bán, ký gửi hàng hóa.
- Sản xuất, kinh doanh vật tư, đất đèn, que hàn, ô xy, phụ tùng cấu kiện kim loại cho xây dựng.
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê. Chi tiết: Dịch vụ cho thuê kho, bãi, nhà xưởng.
- Thi công xử lý nền móng, trang trí nội thất. Kinh doanh xuất, nhập khẩu vật tư thiết bị, các dây chuyền công nghệ, vật liệu xây dựng, điện máy, hóa chất (trừ hóa chất độc hại mạnh), phụ tùng, dụng cụ cơ khí, dầu, mỡ, khí công nghiệp.

II. CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

1. Kỳ kế toán năm

Kỳ kế toán năm 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 KẾ TOÁN VÀ KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư số 244/2009/TT- BTC ngày 31/12/2009 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn sửa đổi, bổ sung chế độ kế toán Doanh nghiệp.

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

Báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Lilama 7 cho kỳ kế toán từ 01/01/2014 đến 30/09/2014 được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam

3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán: Nhật ký chung

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

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

Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính. Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được theo dõi trên khoản mục chênh lệch tỷ giá và được ghi bút toán ngược lại để xóa số dư tại thời điểm đầu năm tài chính tiếp theo.

Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:

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

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo nguyên tắc giá gốc.

Phương pháp tính giá hàng tồn kho: Phương pháp tính theo giá đích danh.

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên.

Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang cuối kỳ được xác định dựa trên các biên bản kiểm kê khối lượng và xác định giá trị dở dang thực tế tại ngày khóa sổ lập Báo cáo tài chính;

Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Hàng tồn kho tại thời điểm kết thúc năm tài chính được thực hiện trích lập dự phòng giảm giá khi giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc hàng tồn kho, theo quy định tại Chuẩn mực kế toán số 02 - “Hàng tồn kho”.

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

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

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	06 – 30 năm
- Máy móc, thiết bị	05 – 10 năm
- Phương tiện vận tải	06 – 10 năm
- Thiết bị văn phòng	03 – 08 năm
- Phần mềm máy tính	03 năm
- Quyền sử dụng đất	Không thời hạn

4. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay

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

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

5. Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước

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

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

- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn.

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

6. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch

7. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

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

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

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng quản trị Công ty.

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.

8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu hoạt động xây lắp

Doanh thu hợp đồng xây dựng được xác định theo giá trị khối lượng hoàn thành đã được nghiệm thu.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu trong năm chủ yếu của Công ty là hoạt động xây lắp, căn cứ để ghi nhận doanh thu là biên bản nghiệm thu thanh toán có xác nhận A-B

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 phân 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:

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

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- (1) Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- (2) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

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

- (1) Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
 - (2) Chi phí cho vay và đi vay vốn;
 - (3) 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.

10. 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

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành;

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

V. Thông tin bổ sung cho các khoản trình bày trong Bảng cân đối kế toán

		(Đơn vị tính: VNĐ)	
1 . TIỀN		30/09/2014	01/01/2014
Tiền mặt tại quỹ		464,889,739	412,135,962
Tiền gửi ngân hàng		18,698,873	123,389,071
Tiền đang chuyển		-	-
Cộng		483,588,612	535,525,033
2 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN		30/09/2014	01/01/2014
		Số lượng	Giá trị
Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn (chi tiết cho từng loại cổ phiếu)		-	-
Trái phiếu đầu tư ngắn hạn (chi tiết cho từng loại trái phiếu)		-	-
Đầu tư ngắn hạn khác		-	-
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		-	-
Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/ loại cổ phiếu, trái phiếu:		-	-
- Về số lượng		-	-
- Về giá trị		-	-
3 . CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC		30/09/2014	01/01/2014
Phải thu về cổ phần hóa			
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		-	-
Phải thu người lao động		-	-
Phải thu khác		1,179,551,597	2,168,841,905
Cộng		1,179,551,597	2,168,841,905
4 . HÀNG TỒN KHO		30/09/2014	01/01/2014
Hàng mua đang đi đường		-	-
Nguyên liệu, vật liệu		152,841,600	152,841,600
Công cụ, dụng cụ		201,685,772	256,105,338
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang		77,279,617,105	66,595,317,409
Thành phẩm		-	-
Hàng hóa		-	-
Hàng gửi đi bán		-	-
Hàng hóa kho bảo thuế		-	-
Hàng hóa bất động sản		-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho		77,634,144,477	67,004,264,347

* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

	30/09/2014	01/01/2014
5 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI THU NHÀ NƯỚC		
-Thuế thu GTGT hàng bán nộp thừa	-	-
- Tiền thuê đất, thuế đất	-	-
- Thuế khác	10,286,984	10,286,984
- Các khoản khác phải thu Nhà Nước	-	-
Cộng	10,286,984	10,286,984
6 . PHẢI THU DÀI HẠN NỘI BỘ		
- Cho vay dài hạn nội bộ	-	-
- Phải thu dài hạn nội bộ khác	-	-
Cộng	-	-
7 . PHẢI THU DÀI HẠN KHÁC		
- Ký cược, ký quỹ dài hạn	-	-
- Các khoản tiền nhận ủy thác	-	-
- Cho vay không có lãi	-	-
- Phải thu dài hạn khác	-	-
Cộng	-	-

8 . TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị DC quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ						
Số dư đầu kỳ	47,491,438,586	41,135,935,203	12,330,003,355	298,370,673	853,462,362	102,109,210,179
Số tăng trong kỳ	-	191,687,272	-	-	-	191,687,272
- Mua trong năm	-	191,687,272	-	-	-	191,687,272
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	47,491,438,586	41,327,622,475	12,330,003,355	298,370,673	853,462,362	102,300,897,451
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	14,742,850,978	30,873,773,663	8,975,107,356	298,370,673	786,385,952	55,676,488,622
Số tăng trong kỳ	3,259,804,824	2,898,107,735	758,453,141	-	25,138,397	6,941,504,097
- Khấu hao trong kỳ	3,259,804,824	2,898,107,735	758,453,141	-	25,138,397	6,941,504,097
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	18,002,655,802	33,771,881,398	9,733,560,497	298,370,673	811,524,349	62,617,992,719
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu kỳ (*)	32,748,587,608	10,262,161,540	3,354,895,999	-	67,076,410	46,432,721,557
Tại ngày cuối kỳ	29,488,782,784	7,555,741,077	2,596,442,858	-	41,938,013	39,682,904,732

- * Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay: 45.460.022.796 đồng
- * Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 16.359.860.508 đồng
- * Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý:
- * Cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai
- * Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

9 . TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH THUÊ TÀI CHÍNH

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính					
Số dư đầu kỳ	-	-	-	-	-
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
- Thuê tài chính trong năm	-	-	-	-	-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	-	-
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	-	-	-	-	-
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
- Khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	-	-
Giá trị còn lại của tài sản cố định thuê tài chính					
Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	-	-
Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	-	-

- * Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:
- * Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:
- * Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:

10 . TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

* Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Thương hiệu Lilama	Bản quyền bằng sáng chế	Phần mềm vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu kỳ	5,656,177,835	-	-	250,000,000	-	5,906,177,835
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Mua trong năm	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	5,656,177,835	-	-	250,000,000	-	5,906,177,835
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	-	-	-	250,000,000	-	250,000,000
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	-	-	-	250,000,000	-	250,000,000
Giá trị còn lại của TSCĐ v						
Tại ngày đầu kỳ	5,656,177,835	-	-	-	-	5,656,177,835
Tại ngày cuối kỳ	5,656,177,835	-	-	-	-	5,656,177,835

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay: 856.177.835 đồng

11 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

30/09/2014

01/01/2014

Tổng số chi phí xây dựng cơ bản dở dang

-

-

12 . TĂNG, GIẢM BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
I. Nguyên giá BĐS đầu tư				
Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
Nhà	-	-	-	-
Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
II. Giá trị hao mòn lũy kế				
Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
Nhà	-	-	-	-
Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
III. Giá trị còn lại				
Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
Nhà	-	-	-	-
Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác

13 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN KHÁC	30/09/2014		01/01/2014	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a- Đầu tư vào công ty con (chi tiết cho cổ phiếu của từng công ty con Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu của công ty con - Về số lượng (đối với cổ phiếu) - Về giá trị	-	-	-	-
b- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết (chi tiết cho cổ phiếu của từng công ty liên kết Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu của công ty liên danh liên kết - Về số lượng (đối với cổ phiếu) - Về giá trị	-	-	-	-
c- Đầu tư dài hạn khác - Đầu tư cổ phiếu - Đầu tư trái phiếu - Cho vay dài hạn khác - Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu: + Về số lượng (đối với cổ phiếu, trái phiếu) + Về giá trị	-	-	-	-
14 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN		30/09/2014		01/01/2014
Thương hiệu Lilama		92,615,385		115,769,232
Chi phí thuê đất		10,449,974,138		10,591,954,527
Chi phí trả trước khác		3,459,235,342		2,781,674,162
Cộng		14,001,824,865		13,489,397,921
15 . VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN		30/09/2014		01/01/2014
Vay ngắn hạn				
- Ngân hàng Cổ phần Hàng Hải - TP Đà Nẵng		45,749,656,282		48,288,748,687
- Tổng Công ty lắp máy Việt Nam		-		-
- Ngân hàng TMCP Quân đội Đà Nẵng		-		-
- Ngân hàng NN và PT Nông thôn - TP Đà Nẵng		46,223,503,433		42,918,671,362
Nợ dài hạn đến hạn trả		-		-
Cộng		91,973,159,715		91,207,420,049
16 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC		30/09/2014		01/01/2014
Thuế giá trị gia tăng		4,980,088,359		7,424,817,561
Thuế tiêu thụ đặc biệt		-		-
Thuế xuất, nhập khẩu		-		-
Thuế thu nhập doanh nghiệp		1,424,597,638		1,273,995,730
Thuế thu nhập cá nhân		433,796,443		494,759,245
Thuế tài nguyên		-		-
Tiền thuê đất, thuế nhà đất		-		-
Các loại thuế khác		-		-
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		544,604		544,604
Cộng		6,839,027,044		9,194,117,140

	30/09/2014	01/01/2014
17 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ		
Chi phí lãi vay	1,083,935,727	688,713,393
Chi phí trích trước công trình Firomosa	5,661,681,489	5,661,681,489
Chi phí trích trước thuê đất	61,454,787	61,454,787
Chi phí trích trước công trình An Điền II	309,933,594	309,933,594
Cộng	7,117,005,597	6,721,783,263
18 . CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỘP NGẮN HẠN KHÁC		
Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
Kinh phí công đoàn	575,706,911	652,148,057
Bảo hiểm y tế	-	-
Bảo hiểm xã hội	3,720,716,845	2,692,437,762
Bảo hiểm thất nghiệp	45,515,660	48,608,821
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	-
Các khoản phải trả, phải nộp khác	14,219,991,299	11,986,136,871
<i>Dư có TK 141+TK138</i>	9,454,971,060	7,283,938,769
<i>Các khoản phải trả khác</i>	4,765,020,239	4,702,198,102
Cộng	18,561,930,715	15,379,331,511
19 . PHẢI TRẢ DÀI HẠN NỘI BỘ		
Vay dài hạn nội bộ	-	-
Phải trả dài hạn nội bộ khác	-	-
Cộng	-	-
20 . VAY DÀI HẠN VÀ NỢ DÀI HẠN		
a- Vay dài hạn		
- Vay Ngân hàng No và phát triển nông thôn TP Đà Nẵng	-	-
- Ngân hàng Cổ phần Hàng hải Đà Nẵng	1,614,277,030	4,968,831,130
- Tổng Công ty lắp máy Việt Nam	1,004,753,853	3,871,800,037
- Vay đối tượng khác	-	-
b- Nợ dài hạn	-	-
- Thuê tài chính	-	-
- Nợ dài hạn khác	-	-
Cộng	2,619,030,883	8,840,631,167
c- Các khoản nợ thuê tài chính		

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Từ 1 đến 5 năm						
Trên 5 năm						

21 . TÀI SẢN THUẾ THU NHẬP HOẢN LẠI VÀ THUẾ THU NHẬP HOẢN LẠI PHẢI TRẢ

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	30/09/2014	01/01/2014
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	-	-
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	-	-
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng	-	-
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước	-	-
Tài sản thuế thu nhập hoãn	-	-
b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	30/09/2014	01/01/2014
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	-	-
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước	-	-
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-	-

22 VỐN CHỦ SỞ HỮU

a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu: Theo phụ lục 01 kèm theo

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	30/09/2014	01/01/2014
Vốn góp của Nhà nước	25,500,000,000	25,500,000,000
Vốn góp của Cổ đông khác	24,500,000,000	24,500,000,000
Cộng	50,000,000,000	50,000,000,000

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

* Số lượng cổ phiếu quỹ

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức chia lợi nhuận	30/09/2014	01/01/2014
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	50,000,000,000	50,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong kỳ	-	-
+ Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
+ Vốn góp cuối kỳ	50,000,000,000	50,000,000,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d- Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:
- Cổ tức của cơ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:

đ- Cổ phiếu	30/09/2014	01/01/2014
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
Số cổ phiếu đã bán ra công chúng	-	-
- Cổ phiếu phổ thông		
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Cổ phiếu phổ thông		
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	5,000,000	5,000,000
- Cổ phiếu phổ thông	5,000,000	5,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10,000	10,000
e- Các quỹ của doanh nghiệp	30/09/2014	01/01/2014
- Quỹ đầu tư phát triển	1,505,514,029	1,505,514,029
- Quỹ dự phòng tài chính	697,017,236	697,017,236
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:		
* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực của kế toán cụ thể:		
23 . NGUỒN KINH PHÍ	30/09/2014	01/01/2014
Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
Chi sự nghiệp (*)		
Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ	-	-
24 . TÀI SẢN THUÊ NGOÀI	30/09/2014	01/01/2014
1 Giá trị tài sản thuê ngoài	-	-
- TSCĐ thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		
2 Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn	-	-
- Từ 1 năm ch ^o xuống	-	-
- Trên 1 đến 5 năm	-	-
- Trên 5 năm	-	-
VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả kinh doanh		
25 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ	30/09/2014	01/01/2014
(Mã số 01)		
Doanh thu bán hàng		
Doanh thu cung cấp dịch vụ		
Doanh thu hợp đồng xây dựng (đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)	79,533,854,049	62,000,680,338
Cộng	79,533,854,049	62,000,680,338

	30/09/2014	01/01/2014
26 . CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU (Mã số 02)		
Chiết khấu thương mại		-
Giảm giá hàng bán		-
Hàng bán bị trả lại		-
Thuế GTGT (trực tiếp) phải nộp		-
Thuế TTĐB		-
Thuế xuất khẩu		-
Cộng		-
27 . DOANH THU THUẬN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ (Mã số 10)	30/09/2014	01/01/2014
Doanh thu thuần bán hàng		-
Doanh thu thuần hợp đồng xây lắp	79,533,854,049	62,000,680,338
Cộng	79,533,854,049	62,000,680,338
28 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN (Mã số 11)	30/09/2014	01/01/2014
Giá vốn hàng bán	51,023,873,583	67,146,467,039
Cộng	51,023,873,583	67,146,467,039
29 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH (Mã số 21)	30/09/2014	01/01/2014
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	12,025,080	44,062,632
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	-
Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	12,025,080	44,062,632
30 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH (Mã số 22)	30/09/2014	01/01/2014
Lãi tiền vay	8,329,107,686	6,546,775,202
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		-
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	9,468,086	3,275,685
Chi phí tài chính khác		-
Cộng	8,338,575,772	6,550,050,887
31 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH (Mã số 51)	30/09/2014	01/01/2014
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	150,601,908	318,262,802
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước tính vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	150,601,908	318,262,802

32 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HOÃN LẠI	30/09/2014	01/01/2014
(Mã số 52)		
Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		-
Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		-
Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		-
Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		-
Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả (*)		-
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	<u>-</u>	<u>-</u>
33 . CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ	30/09/2014	01/01/2014
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	29,227,431,785	30,720,840,453
- Chi phí nhân công	33,988,111,333	25,598,331,458
- Chi phí khấu hao TSCĐ	6,941,504,097	7,641,486,839
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	8,528,813,466	6,252,670,803
- Chi phí khác bằng tiền	1,014,126,361	842,532,681
Cộng	<u>79,699,987,042</u>	<u>71,055,862,234</u>

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ

34 . CÁC GIAO DỊCH KHÔNG BẰNG TIỀN ẢNH HƯỞNG ĐẾN BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ VÀ CÁC KHOẢN TIỀN DO DOANH NGHIỆP NẮM GIỮ NHƯNG KHÔNG ĐƯỢC SỬ DỤNG

30/09/2014

01/01/2014

- a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính
- *Mua Doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu*
 - *Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu*
- b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo
- *Tổng giá trị mua hoặc thanh lý*
 - Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền*
 - Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý*
 - Phần giá trị tài sản và công nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ*
- c- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh

ngành phải thực hiện

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

- 1 - Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác :
- 2 - Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán :
- 3 - Thông tin về các bên liên quan :
- 4 - Trình bày tài sản , doanh thu , kết quả kinh doanh theo bộ phận(theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn mực kế toán 28" Báo cáo bộ phận) (2):
- 5 - Thông tin so sánh (Những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước)
- 6 - Thông tin về hoạt động liên tục :
- 7 - Những thông tin khác (3):

Đà Nẵng, ngày 17 tháng 10 năm 2014

Người lập biểu



Nguyễn Thị Kiều Anh

Kế toán trưởng



Võ Duy Chính

Tổng Giám đốc



Nguyễn Văn Kiên

Phụ lục số 01: Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: đồng

Chi tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư đầu năm trước	50,000,000,000	5,243,508,000	60,499,310	-	1,403,948,462	573,395,732	2,300,805,196	59,582,156,700
Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-
Lãi trong năm trước	-	-	-	-	-	-	239,567,999	239,567,999
Tăng khác	-	-	123,621,504	-	101,565,567	123,621,504	-	348,808,575
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	-	-	2,472,430,079	2,472,430,079
Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-
Số dư đầu năm nay	50,000,000,000	5,243,508,000	184,120,814	-	1,505,514,029	697,017,236	67,943,116	57,698,103,195
Tăng vốn trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-
Lãi năm nay	-	-	-	-	-	-	267,250,422	267,250,422
Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-
Phân phối lợi nhuận (*)	-	-	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm nay	50,000,000,000	5,243,508,000	184,120,814	-	1,505,514,029	697,017,236	335,193,538	57,965,353,617

Ghi chú:

(*) Phân phối lợi nhuận từ lợi nhuận năm 2013:

- Trích vốn khác của CSH - đồng
- Trích quỹ đầu tư phát triển: - đồng
- Trích quỹ dự phòng tài chính: - đồng
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi: - đồng
- Chia cổ tức: - đồng

Cộng