



LILAMA 45-3

TỔNG CÔNG TY LẮP MÁY VIỆT NAM (LILAMA COR.)
CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 45.3 (LILAMA 45.3, JSC)

Địa chỉ: Lô 4k' - Tôn Đức Thắng - TP Quảng Ngãi.

Tel: 055.710320;

Fax: 055.710313;

Email: lilama45-3@vnn.vn; Website: www.lilama45-3.com



ISO 9001:2008

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 45.3
BÁO CÁO TÀI CHÍNH
CHO KỲ TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2013

MỤC LỤC

<u>NỘI DUNG</u>	<u>TRANG</u>
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN	1 - 2
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH	3
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ	4
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH	5 - 17

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 Tại ngày 31 tháng 03 năm 2013

Mẫu B 01-DN
 Đơn vị: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2013	31/12/2012
A TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		283.114.580.537	263.301.178.874
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	5.1	9.486.321.628	3.000.516.676
1. Tiền	111		9.486.321.628	3.000.516.676
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
III. Phải thu ngắn hạn	130		110.783.160.667	103.030.011.139
1. Phải thu khách hàng	131		108.737.064.573	103.082.786.550
2. Trả trước cho người bán	132		6.364.598.788	4.867.422.014
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		637.927.816	-
5. Các khoản phải thu khác	135	5.2	338.568.782	374.801.867
6. Dự phòng các khoản nợ phải thu khó đòi	139	5.3	(5.294.999.292)	(5.294.999.292)
IV. Hàng tồn kho	140	5.4	162.394.955.146	156.855.837.963
1. Hàng tồn kho	141		162.394.955.146	156.855.837.963
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		450.143.096	414.813.096
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	5.5	450.143.096	414.813.096
B TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+240+250+260)	200		54.232.078.055	55.361.780.778
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
II. Tài sản cố định	220		28.231.729.756	29.183.088.209
1. Tài sản cố định hữu hình	221	5.6	20.250.783.310	21.202.141.763
- Nguyên giá	222		62.247.538.764	62.147.984.219
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(41.996.755.454)	(40.945.842.456)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	5.7	7.980.946.446	7.980.946.446
III. Bất động sản đầu tư	240		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	5.8	25.600.000.000	25.600.000.000
3. Đầu tư tài chính dài hạn khác	258		25.600.000.000	25.600.000.000
V. Đầu tư dài hạn khác	260		400.348.299	578.692.569
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	5.9	400.348.299	578.692.569
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		337.346.658.592	318.662.959.652

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)
 Tại ngày 31 tháng 03 năm 2013

Mẫu B 01-DN

Đơn vị: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2013	31/12/2012
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		261.222.145.430	243.089.694.161
I. Nợ ngắn hạn	310		261.222.145.430	243.089.694.161
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	5.10	115.922.445.197	128.738.974.828
2. Phải trả người bán	312		25.523.549.014	37.904.131.498
3. Người mua trả tiền trước	313		61.550.485.576	36.121.249.771
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	5.11	6.886.856.185	5.169.481.056
5. Phải trả công nhân viên	315		450.780.790	2.713.165.185
6. Chi phí phải trả	316			
7. Phải trả nội bộ	317	5.12	43.182.800.062	23.157.290.563
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	5.13	5.801.102.166	7.203.074.820
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		1.904.126.440	2.082.326.440
II. Nợ dài hạn	330		-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
B. NGUỒN VỐN (400=410+430)	400		76.124.513.162	75.573.265.491
I. Nguồn vốn chủ sở hữu	410	5.14	76.124.513.162	75.573.265.491
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	5.14	35.000.000.000	35.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	5.14	4.277.672.000	4.277.672.000
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416	5.14		25.109
7. Quỹ đầu tư phát triển	417	5.14	29.929.295.728	29.929.295.728
8. Quỹ Dự phòng tài chính	418	5.14	1.998.523.477	1.998.523.477
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419	5.14	1.957.523.477	1.957.523.477
10. Lợi nhuận chưa phân phối	420	5.15	2.961.498.480	2.410.225.700
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300+ 400)	440		337.346.658.592	318.662.959.652

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/03/2013	31/12/2012
5. Ngoại tệ các loại - USD			144.364,51	104,98

Kế toán lập

Kế toán trưởng

Quảng Ngãi, ngày 22 tháng 04 năm 2013
 Tổng Giám đốc

Phạm Thị Bích Hà

Phạm Văn Thìn



Hoàng Việt

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
 Quý I năm 2013

Mẫu B 02-DN

Đơn vị: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 01		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2013	Năm 2012	Năm 2013	Năm 2012
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	5.16	73.273.397.125	46.977.958.634	73.273.397.125	46.977.958.634
2. Các khoản giảm trừ doanh thu (03=04+05+06+07)	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về BH và c/c DV (10=01- 02)	10		73.273.397.125	46.977.958.634	73.273.397.125	46.977.958.634
4. Giá vốn hàng bán	11	5.17	65.932.668.548	37.808.049.324	65.932.668.548	37.808.049.324
5. Lợi nhuận gộp về BH và c/c DV (20=10-11)	20		7.340.728.577	9.169.909.310	7.340.728.577	9.169.909.310
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	5.18	32.592.822	27.929.128	32.592.822	27.929.128
7. Chi phí tài chính	22	5.19	4.212.009.491	4.270.992.491	4.212.009.491	4.270.992.491
- Trong đó: Lãi vay phải trả	23		4.212.009.491	4.270.992.491	4.212.009.491	4.270.992.491
Chênh lệch tỷ giá	23A					
8. Chi phí bán hàng	24					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2.006.113.318	4.651.435.480	2.006.113.318	4.651.435.480
10. Lợi nhuận thuần từ HĐSXKD(30=20+21-22-24-25)	30		1.155.198.590	275.410.467	1.155.198.590	275.410.467
11. Thu nhập khác	31			12.000.000		12.000.000
12. Chi phí khác	32		413.584.481	18.762.441	413.584.481	18.762.441
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(413.584.481)	(6.762.441)	(413.584.481)	(6.762.441)
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		741.614.109	268.648.026	741.614.109	268.648.026
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	5.20	190.341.329	71.852.617	190.341.329	71.852.617
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		551.272.780	196.795.409	551.272.780	196.795.409
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	5.21	158	56	158	56

Kế toán lập

Kế toán trưởng

Quảng Ngãi, ngày 22 tháng 04 năm 2013

Tổng Giám đốc

Phạm Thị Bích Hà

Phạm Văn Thìn



Hoàng Việt

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp trực tiếp)
 Từ 01/01/2013 đến 31/03/2013

Mẫu B 03a-DN
 Đơn vị: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2013	Năm 2012
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		85.089.561.213	79.006.690.657
Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(67.544.637.243)	(44.628.473.602)
Tiền chi trả cho người lao động	03		(19.736.796.288)	(15.144.989.232)
Tiền chi trả lãi vay	04		(4.212.009.491)	(2.252.104.173)
Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(199.247.761)	
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06			
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(236.854.365)	(167.533.475)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(6.839.983.935)	16.813.590.175
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(99.554.545)	(297.345.250)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và TS dài hạn khác	22			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		32.567.713	27.929.128
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(66.986.832)	(269.416.122)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		117.352.532.372	37.501.431.452
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(100.569.062.003)	(33.018.943.606)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(3.390.694.650)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		13.392.775.719	4.482.487.846
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		6.485.804.952	21.026.661.899
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		3.000.516.676	2.326.331.787
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		9.486.321.628	23.352.993.686

Kế toán lập

Kế toán trưởng

Quảng Ngãi, ngày 22 tháng 04 năm 2013

Tổng Giám đốc

Phạm Thị Bích Hà

Phạm Văn Thìn

Hoàng Việt

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 45.3

Lô 4K, Tôn Đức Thắng, Phường Lê Hồng Phong

Thành phố Quảng Ngãi, Tỉnh Quảng Ngãi

Báo cáo tài chính

Quý I năm 2013

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**MÀU B 09 - DN***Các Thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo***1. THÔNG TIN KHÁI QUÁT****Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Lilama 45.3 tiền thân là Công ty Lắp máy và Xây dựng 45.3 (Doanh nghiệp Nhà nước) thuộc Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam được thành lập theo Quyết định số 010A/BXD ngày 27/01/1993 của Bộ Xây dựng.

Theo Quyết định số 04/QĐ-BXD ngày 04/01/2005 của Bộ Xây dựng về việc thực hiện sắp xếp đổi mới phát triển các Tổng công ty nhà nước và Doanh nghiệp Nhà nước độc lập thuộc Bộ Xây dựng năm 2005 và Công văn số 80/TCT-HĐQT ngày 14/03/2005 của Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam gửi các công ty thành viên về việc thực hiện cổ phần hoá các Công ty thành viên năm 2005. Công ty Lắp máy và Xây dựng 45.3 đã tiến hành xác định giá trị doanh nghiệp để chuyển đổi sang hình thức Công ty cổ phần và đã được Bộ Xây dựng phê duyệt giá trị doanh nghiệp tại Quyết định số 1810/QĐ-BXD ngày 21/09/2005 với giá trị phần vốn Nhà nước là 4.565.889.766 đồng. Ngày 24/03/2006 Công ty Cổ phần Lilama 45.3 chính thức được thành lập theo Quyết định số 497/QĐ-BXD của Bộ trưởng BXD với phần vốn Nhà nước tại Doanh nghiệp là: 3.476.000.000 đồng và phần vốn góp của các cổ đông là: 3.339.000.000 đồng. Công ty Cổ phần Lilama 45.3 đã chính thức đi vào hoạt động từ ngày 15 tháng 05 năm 2006 theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 340300084 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Quảng Ngãi cấp.

Công ty đã thay đổi giấy phép đăng ký kinh doanh lần thứ 4 vào ngày 06 tháng 08 năm 2009. Vốn điều lệ của Công ty là 35.000.000.000 đồng. Trong đó, vốn Nhà nước chiếm 51% là: 17.850.000.000 đồng và vốn góp của các cổ đông khác là: 17.150.000.000 đồng.

Công ty đã thành lập một chi nhánh công ty có giấy chứng nhận đăng ký hoạt động cấp ngày 28/09/2010 do Sở kế hoạch và Đầu tư thành Phố Hà Nội cấp. Có địa chỉ tại A8/TT7 khu đô thị Văn Quán, phường Phúc La, quận Hà Đông Thành Phố Hà Nội.

Tổng số nhân viên của Công ty tại ngày 31 tháng 03 năm 2013 là 678 người.

Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính

Ngành nghề hoạt động kinh doanh của Công ty gồm: Xây dựng, lắp đặt các công trình dân dụng, công nghiệp (xi măng, thủy điện, nhiệt điện, dầu khí, các công trình công nghiệp khác, hạ tầng kỹ thuật khu đô thị, khu công nghiệp), đường dây tải điện, trạm biến thế; Thi công xử lý nền móng, trang trí nội thất; Lắp ráp thiết bị máy móc cho các công trình; Sản xuất kinh doanh vật tư, đất đèn, que hàn, ô xy, phụ tùng cấu kiện kim loại cho xây dựng, sản xuất vật liệu xây dựng; Gia công, chế tạo, lắp đặt, sửa chữa thiết bị nâng và 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; Kinh doanh xuất nhập khẩu vật tư, thiết bị và các dây chuyền công nghệ, vật liệu xây dựng, điện máy, hoá chất, phụ tùng, dụng cụ cơ khí, xăng, dầu, mỡ, khí đốt, khí công nghiệp; Đại lý mua bán ký gửi hàng hoá; Tư vấn khảo sát thiết kế công trình dân dụng, công nghiệp; Tư vấn đầu tư lắp đặt các dây chuyền công nghệ, kiểm tra mối hàn bằng phương pháp không phá huỷ (siêu âm, thẩm thấu, từ tính Xray); Thi công, hiệu chỉnh thiết bị điện, hệ thống điều khiển tự động các dây chuyền công nghệ; Chồng ăn mòn bề mặt kim loại; Đầu tư hạ tầng kỹ thuật và các công trình công nghiệp; Kinh doanh bất động sản, khách sạn, nhà hàng và hoạt động vui chơi giải trí.

Hoạt động chính của Công ty là sản xuất, chế tạo, lắp đặt, tư vấn đầu tư các công trình xây dựng công nghiệp.

2. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH VÀ KỲ KẾ TOÁN**Cơ sở lập Báo cáo tài chính**

Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Hệ thống Kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

Báo cáo tài chính kèm theo không nhằm phản ánh tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận chung tại các nước khác ngoài Việt Nam. Báo cáo tài chính hàng quý được trình bày theo dạng đầy đủ như báo cáo tài chính năm.

Hình thức sổ kế toán áp dụng: Nhật ký chung.

Kỳ kế toán

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

3. CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG VÀ THỰC HIỆN CÁC CHUẨN MỰC KẾ TOÁN VIỆT NAM

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

Công ty đã thực hiện các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước ban hành. 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.

4. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

Sau đây là các chính sách kế toán chủ yếu được Công ty áp dụng trong việc lập Báo cáo tài chính:

Ước tính kế toán

Việc lập Báo cáo tài chính tuân thủ theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Hệ thống Kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam yêu cầu Ban Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập Báo cáo tài chính cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt năm tài chính (kỳ hoạt động). Kết quả hoạt động kinh doanh thực tế có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền mặt và các khoản tương đương tiền mặt bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản ký cược, ký quỹ, các khoản đầu tư ngắn hạn hoặc các khoản đầu tư có khả năng thanh khoản cao dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít có rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị chuyển đổi của các khoản này.

Các khoản phải thu và dự phòng nợ khó đòi

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

Hàng tồn kho

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

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 trong trường hợp giá trị thực tế của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán.

4, TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (tiếp theo)**Tài sản cố định hữu hình và khấu hao**

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

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

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

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

	2013
	Số năm
Nhà xưởng và vật kiến trúc	6-25
Máy móc và thiết bị	6-10
Thiết bị văn phòng	4-6
Phương tiện vận tải	6-10

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hoặc cho bất kỳ mục đích nào khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm chi phí dịch vụ và chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty. Việc tính khấu hao của các tài sản này được áp dụng giống như với các tài sản khác, bắt đầu từ khi tài sản ở vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Đầu tư tài chính***Các khoản đầu tư chứng khoán và các khoản đầu tư khác***

Các khoản đầu tư chứng khoán và các khoản đầu tư khác được ghi nhận theo giá mua thực tế và các chi phí liên quan đến giao dịch mua các khoản đầu tư.

Dự phòng tổn thất các khoản đầu tư tài chính

Dự phòng tổn thất các khoản đầu tư tài chính được trích lập theo các quy định về kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng cho các khoản đầu tư chứng khoán tự do trao đổi có giá trị ghi sổ cao hơn giá thị trường tại ngày kết thúc kỳ kế toán. Đối với các khoản đầu tư tài chính dài hạn, Công ty trích lập dự phòng nếu tổ chức kinh tế mà Công ty đang đầu tư bị lỗ, trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư.

Ghi nhận doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch hàng hoá được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này. Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có bằng chứng về tỷ lệ dịch vụ cung cấp được hoàn thành tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

Doanh thu từ hợp đồng xây dựng của Công ty được ghi nhận theo chính sách kế toán của Công ty về hợp đồng xây dựng.

Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng.

4. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (tiếp theo)**Hợp đồng xây dựng**

Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng có thể được ước tính một cách đáng tin cậy, doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành tại ngày kết thúc niên độ kế toán dựa trên các Biên bản nghiệm thu, quyết toán từng phần hoặc toàn bộ công trình.

Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng không thể được ước tính một cách đáng tin cậy, doanh thu chỉ được ghi nhận tương đương với chi phí của hợp đồng đã phát sinh mà việc được hoàn trả là tương đối chắc chắn.

Các khoản trả trước dài hạn

Chi phí trả trước dài hạn bao gồm khoản chi phí khu phụ trợ nhà văn phòng, chi phí sử dụng thương hiệu Lilama và giá trị công cụ dụng cụ chờ phân bổ.

Chi phí sử dụng thương hiệu Lilama được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong vòng mười năm kể từ ngày Công ty chính thức đi vào hoạt động.

Các khoản chi phí trả trước dài hạn khác bao gồm công cụ, dụng cụ được phân bổ ngay 50% giá trị vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh khi xuất dùng và phân bổ nốt giá trị còn lại khi có giấy báo hỏng.

Ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng các loại ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được hạch toán vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh.

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

Chi phí đi vay

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

Tất cả các chi phí lãi vay khác được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

Các khoản dự phòng

Các khoản dự phòng 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 niên độ kế toán.

4. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (tiếp theo)**Vốn chủ sở hữu**

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

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

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

Thuế

Công ty hạch toán thuế GTGT theo phương pháp khấu trừ.

Việc xác định thuế thu nhập doanh nghiệp 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 khoản thuế và lệ phí khác phải nộp theo quy định hiện hành.

5. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CHỈ TIÊU TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN, BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**5.1 TIỀN**

	31/03/2013 VND	31/12/2012 VND
Tiền mặt	26.904.000	6.800.000
Tiền gửi ngân hàng	9.459.417.628	2.993.716.676
Cộng	9.486.321.628	3.000.516.676

5.2 CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

	31/03/2013 VND	31/12/2012 VND
Phải thu BHXH, BHYT, điện nước của Công nhân biệt phái	221.154.782	256.187.867
Phải thu Viện nghiên cứu cơ khí (*)	40.000.000	40.000.000
Phải thu khác	77.414.000	78.614.000
Cộng	338.568.782	374.801.867

(*) Khoản tiền góp kinh phí cho Liên danh của đề án: Thiết kế, chế tạo, cung cấp, xây lắp thiết bị toàn bộ cho dự án Nhà máy thủy điện Sông Bung 2.

5.3 DỰ PHÒNG CÁC KHOẢN NỢ PHẢI THU KHÓ ĐÒI

	31/03/2013	31/12/2012
	VND	VND
Số dư đầu năm	5.294.999.292	
Tăng dự phòng (Khoản nợ phải thu khó đòi CT:- Nhà máy thủy điện ĐrâyHLinh 3)		5.294.999.292
Hoàn nhập		
Số dư cuối năm	<u>5.294.999.292</u>	<u>5.294.999.292</u>

5.4 HÀNG TỒN KHO

	31/03/2013	31/12/2012
	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	2.190.432.951	2.190.432.951
Công cụ, dụng cụ	514.458.097	396.991.911
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	159.690.064.098	154.268.413.101
Cộng	<u>162.394.955.146</u>	<u>156.855.837.963</u>

5.5 TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC

	31/03/2013	31/12/2012
	VND	VND
Tạm ứng	450.143.096	414.813.096
Cộng	<u>450.143.096</u>	<u>414.813.096</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 45.3

Lô 4K, Tôn Đức Thắng, Phường Lê Hồng Phong

Thành phố Quảng Ngãi, Tỉnh Quảng Ngãi

Báo cáo tài chính

Quý I năm 2013

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**Mẫu B 09 - DN**

Các Thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

5.6 TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà cửa, vật kiến trúc VND	Máy móc, thiết bị VND	Phương tiện vận tải, truyền dẫn VND	Thiết bị, dụng cụ quản lý VND	Cộng VND
NGUYÊN GIÁ					
Số dư tại 01/01/2013	12.033.802.841	40.829.482.882	6.045.767.946	3.238.930.550	62.147.984.219
Tăng trong kỳ	-	19.000.000	-	80.554.545	99.554.545
Mua trong kỳ	-	19.000.000	-	80.554.545	99.554.545
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Số dư tại 31/03/2013	12.033.802.841	40.848.482.882	6.045.767.946	3.319.485.095	62.247.538.764
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ					
Số dư tại 01/03/2013	5.150.330.455	29.229.843.740	3.945.788.624	2.619.879.637	40.945.842.456
Tăng trong kỳ	148.434.093	725.982.000	130.663.897	45.833.008	1.050.912.998
Khấu hao trong kỳ	148.434.093	725.982.000	130.663.897	45.833.008	1.050.912.998
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Số dư tại 31/03/2013	5.298.764.548	29.955.825.740	4.076.452.521	2.665.712.645	41.996.755.454
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại 01/01/2013	6.883.472.386	11.599.639.142	2.099.979.322	619.050.913	21.202.141.763
Tại 31/03/2013	6.735.038.293	10.892.657.142	1.969.315.425	653.772.450	20.250.783.310

Nguyên giá của tài sản đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng tại thời điểm ngày 31/03/2013 là 19.971.014.979 đồng.

Giá trị còn lại của tài sản mang đi cầm cố, thế chấp tại thời điểm ngày 31/03/2013 là 10.243.777.586 đồng

5.7 CHI PHÍ ĐẦU TƯ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG

	31/03/2013 VND	31/12/2012 VND
Chi phí đầu tư xây dựng cơ bản: Kho bãi dịch vụ kỹ thuật tại Dung Quất	7.980.946.446	7.980.946.446
Cộng	7.980.946.446	7.980.946.446

5.8 ĐẦU TƯ DÀI HẠN KHÁC

	31/03/2013 VND	31/12/2012 VND
- Góp vốn vào Công ty cổ phần Đầu tư Vĩnh Sơn, đầu tư dự án Nm thủy điện Vĩnh Sơn 5 công suất 28MW trên Sông Côn, xã Vĩnh Kim, huyện Vĩnh Thạnh, tỉnh Bình Định (Góp 10% vốn điều lệ tương đương 25,6 tỷ đồng) theo nghị quyết số: 22/2009/ĐHĐQT, ngày 18 tháng 05 năm 2009. Về giá trị:	25.600.000.000	25.600.000.000
- Về số lượng: (đơn vị: Cổ phần)	2.560.000	2.560.000

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 45.3

Lô 4K, Tôn Đức Thắng, Phường Lê Hồng Phong

Thành phố Quảng Ngãi, Tỉnh Quảng Ngãi

Báo cáo tài chính

Quý I năm 2013

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**Mẫu B 09 - DN**

Các Thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

5.9 CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

	31/03/2013	31/12/2012
	VND	VND
Chi phí thương hiệu LILAMA	134.875.000	145.250.000
Giá trị công cụ dụng cụ chờ phân bổ	265.473.299	433.442.569
Cộng	400.348.299	578.692.569

5.10 CÁC KHOẢN VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN

	31/03/2013	31/12/2012
	VND	VND
Vay ngắn hạn (*)	115.922.445.197	128.738.974.828
Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng	115.922.445.197	128.738.974.828

Vay ngắn hạn (*)

Đối tượng	Giá trị ngày 31/03/2013	Giá trị ngày 31/12/2012	Kỳ hạn	Lãi suất	Hình thức đảm bảo
Vay ngân hàng ĐT&PT. Quảng Ngãi	66.120.039.110	74.969.912.825	09 tháng	Theo thời điểm nhận nợ	Tín chấp
Vay Ngân hàng NN & PTNT Đà Nẵng	49.802406.087	53.769.062.003	11 tháng	Theo thời điểm nhận nợ	Tài sản
Cộng	115.922.445.197	128.738.974.828			

5.11 THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	31/03/2013	31/12/2012
	VND	VND
Thuế giá trị gia tăng	5.889.127.613	4.314.067.478
Thuế nhập khẩu	370.112	370.112
Thuế thu nhập doanh nghiệp	508.839.607	517.746.039
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	220.463.481	220.463.481
Thuế thu nhập cá nhân	259.801.260	108.579.834
Các khoản phải nộp khác	8.254.112	8.254.112
Cộng	6.886.856.185	5.169.481.056

5.12 PHẢI TRẢ NỘI BỘ

	31/03/2013	31/12/2012
	VND	VND
Vay và nợ ngắn hạn Tổng Công ty LM Việt Nam	29.600.000.000	
Phải trả cho các đội công trình	13.582.800.062	23.157.290.563
Cộng	43.182.800.062	23.157.290.563

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 45.3

Lô 4K, Tôn Đức Thắng, Phường Lê Hồng Phong

Thành phố Quảng Ngãi, Tỉnh Quảng Ngãi

Báo cáo tài chính

Quý I năm 2013

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**Mẫu B 09 - DN***Các Thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo***5.13 CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỘP KHÁC**

	31/03/2013	31/12/2012
	VND	VND
Kinh phí công đoàn	569.959.102	1.223.239.101
Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp	3.784.316.153	1.862.504.659
Phải trả, phải nộp khác	1.446.826.911	4.117.331.060
Cộng	5.801.102.166	7.203.074.820

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 45.3

Lô 4K, Tôn Đức Thắng, Phường Lê Hồng Phong

Thành phố Quảng Ngãi, Tỉnh Quảng Ngãi

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

Các Thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

Báo cáo tài chính

Quý I năm 2013

Mẫu B 09 - DN**5.14 VỐN CHỦ SỞ HỮU****5.14.1 Đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu**

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu VND	Thặng dư vốn cổ phần VND	Chênh lệch tỷ giá hối đoái VND	Quỹ đầu tư phát triển VND	Quỹ dự phòng tài chính VND	Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ VND	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối VND	Tổng cộng (VND)
Số dư tại 01/01/2012	35.000.000.000	4.277.672.000	29.531	26.866.035.163	1.819.163.324	1.778.163.324	8.720.726.598	78.461.789.940
Tăng trong năm	-	-	206.324)	3.063.260.565	179.360.153	179.360.153	790.840.126	4.212.614.673
Tăng vốn	-	-	-	-	-	-	-	-
Lãi	-	-	(206.324)	-	-	-	790.840.126	790.633.802
Tăng khác	-	-	-	3.063.260.565	179.360.153	179.360.153	-	3.421.980.871
Giảm trong năm	-	-	(201.902)	-	-	-	7.101.341.024	7.101.139.122
Giảm vốn	-	-	-	-	-	-	-	-
Lỗ	-	-	(201.902)	-	-	-	-	(201.902)
Giảm khác	-	-	-	-	-	-	7.101.341.024	7.101.341.024
Số dư tại 31/12/2012	<u>35.000.000.000</u>	<u>4.277.672.000</u>	<u>25.109</u>	<u>29.929.295.728</u>	<u>1.998.523.477</u>	<u>1.957.523.477</u>	<u>2.410.225.700</u>	<u>75.573.265.491</u>
Số dư tại 01/01/2013	35.000.000.000	4.277.672.000	25.109	29.929.295.728	1.998.523.477	1.957.523.477	2.410.225.700	75.573.265.491
Tăng trong năm	-	-	-	-	-	-	551.272.780	551.272.780
Tăng vốn	-	-	-	-	-	-	-	-
Lãi	-	-	-	-	-	-	551.272.780	551.272.780
Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-
Giảm trong năm	-	-	25.109	-	-	-	-	25.109
Giảm vốn	-	-	-	-	-	-	-	-
Lỗ	-	-	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	25.109	-	-	-	-	25.109
Số dư tại 31/03/2013	<u>35.000.000.000</u>	<u>4.277.672.000</u>	<u>-</u>	<u>29.929.295.728</u>	<u>1.998.523.477</u>	<u>1.957.523.477</u>	<u>2.961.498.480</u>	<u>76.124.513.162</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 45.3

Lô 4K, Tôn Đức Thắng, Phường Lê Hồng Phong

Thành phố Quảng Ngãi, Tỉnh Quảng Ngãi

Báo cáo tài chính

Quý I năm 2013

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**MÀU B 09 - DN**

Các Thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

5.14.2 CHI TIẾT VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU

Nội dung	Đến ngày 31/03/2013			Trong đó	
	Tổng số cổ phần	Số tiền (VND)	Tỷ lệ (%)	Số cổ phần thường	Số cổ phần ưu đãi
- Vốn góp của Nhà nước (*)	1.785.000	17.850.000.000	51%	1.785.000	-
- Vốn góp của cổ đông khác	1.715.000	17.150.000.000	49%	1.715.000	-
Cộng	3.500.000	35.000.000.000	100%	3.500.000	-

(*) : Là phần vốn góp của Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam

5.15 PHÂN PHỐI LỢI NHUẬN

Quý I/2013

VND

Số dư đầu kỳ 2.410.225.700

Lợi nhuận phát sinh trong kỳ 741.614.109

Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp 190.341.329

Phân phối lợi nhuận

Trích lập Quỹ đầu tư phát triển từ lợi nhuận

Trích lập Quỹ dự phòng tài chính từ lợi nhuận

Trích lập Quỹ dự trữ, bổ sung vốn điều lệ từ lợi nhuận

Trích lập Quỹ Khen thưởng, Phúc lợi

Chia cổ tức năm 2012

Số dư cuối kỳ 2.961.498.480

5.16 DOANH THU

Quý I/2013

VND

Quý I/2012

VND

Doanh thu bán hàng 73.273.397.125 46.977.958.634

Cộng 73.273.397.125 46.977.958.634**5.17 GIÁ VỐN HÀNG BÁN**

Quý I/2013

VND

Quý I/2012

VND

Giá vốn của hàng hóa đã bán 65.932.668.548 37.808.049.324

Cộng 65.932.668.548 37.808.049.324

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 45.3

Lô 4K, Tôn Đức Thắng, Phường Lê Hồng Phong

Thành phố Quảng Ngãi, Tỉnh Quảng Ngãi

Báo cáo tài chính

Quý I năm 2013

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**MẪU B 09 - DN**

Các Thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

5.18 DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý I/2013 VND	Quý I/2012 VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	32.567.713	27.929.128
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	25.109	
Cộng	32.592.822	27.929.128

5.19 CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý I/2013 VND	Quý I/2012 VND
Lãi tiền vay	4.212.009.491	4.270.992.491
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
Cộng	4.212.009.491	4.270.992.491

5.20 THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP

	Quý I/2013 VND	Quý I/2012 VND
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp cho năm hiện tại		
Lợi nhuận trước thuế	741.614.109	268.648.026
<i>Trừ: Thu nhập không chịu thuế</i>		
<i>Cộng: Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận chịu thuế (chậm nộp thuế theo thông báo của Cục thuế)</i>	19.751.207	18.762.441
Thu nhập chịu thuế	761.365.316	287.410.467
Thuế suất áp dụng	25%	25%
Thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất phổ thông	190.341.329	71.852.617
Thuế thu nhập doanh nghiệp được miễn, giảm		
Thuế TNDN cho khoản tiền phạt chậm nộp thuế GTGT, TNDN		
Tổng cộng thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	190.341.329	71.852.617

5.21 CỔ PHIẾU VÀ LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU**5.21.1 CỔ PHIẾU**

	Quý I/2013	Quý I/2012
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
Số lượng 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	3.500.000	3.500.000
Cổ phiếu phổ thông	3.500.000	3.500.000
Cổ phiếu ưu đãi	-	
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng/ cổ phiếu		

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 45.3
 Lô 4K, Tôn Đức Thắng, Phường Lê Hồng Phong
 Thành phố Quảng Ngãi, Tỉnh Quảng Ngãi

Báo cáo tài chính

Quý I năm 2013

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

Mẫu B 09 - DN

Các Thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

5.21.2 LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

	Quý I/2013 VND	Quý I/2012 VND
- Lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	551.272.780	196.795.409
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	-	-
+ Các khoản điều chỉnh tăng		
+ Các khoản điều chỉnh giảm		
- Lợi nhuận hoặc (lỗ) phân bổ cho cổ đông phổ thông	551.272.780	196.795.409
- Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	3.500.000	3.500.000
- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	158	56

5.22 NHỮNG THÔNG TIN LIÊN QUAN

Số dư và giao dịch với các bên liên quan

STT	Các bên liên quan	Mối quan hệ	VND
I. Số dư các khoản vay tại 31/03/2013			29.600.000.000
1. Tổng Công ty lắp máy Việt Nam	Cổ đông chi phối chiếm 51% vốn		29.600.000.000
II. Số dư các khoản phải thu tại 31/03/2013			3.714.729.527
1. Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam	Cổ đông chi phối chiếm 51% vốn		277.982.628
2. Công ty Cổ phần Lilama 69.3	Cty con của Cổ đông chi phối		1.131.602.803
3. Công ty Cổ phần Lilama 10	Cty con của Cổ đông chi phối		605.513.352
4. Công ty Cổ phần Lilama 45.1	Cty con của Cổ đông chi phối		1.699.630.744
III. Số dư các khoản phải trả tại 31/03/2013			16.936.395.447
1. Tổng Công ty lắp máy Việt Nam	Cổ đông chi phối		8.748.588.404
2. Công ty Cổ phần Lilama 45.4	Cty con của Cổ đông chi phối		48.582.600
3. Công ty Cổ phần Lilama 45.1	Cty con của Cổ đông chi phối		4.828.137.657
4. Công ty Cổ phần Lilama 7	Cty con của Cổ đông chi phối		3.311.086.786
IV. Doanh thu bán hàng Quý I /2013			3.454.383.608
1. Tổng Công ty lắp máy Việt Nam	Cổ đông chi phối chiếm 51% vốn		3.454.383.608

6. SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh trên Bảng cân đối kế toán là số liệu trên Báo cáo tài chính của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2012 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán Krenston ACA Việt Nam. Số liệu so sánh trên Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ là số liệu trên Báo cáo tài chính Quý I năm 2012.

Kế toán lập

Kế toán trưởng

Quảng Ngãi, ngày 22 tháng 04 năm 2013

Tổng Giám đốc

Phạm Thị Bích Hà

Phạm Văn Thìn

Hoàng Việt

