



LICOGI 13

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI13

Trụ sở: Tòa nhà LICOGI 13 – đường Khuất Duy Tiên –
phường Nhân chính – quận Thanh Xuân – TP Hà Nội
Điện thoại: (84)04.35530194 Fax: (84)04.8544107

BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY CP LICOGI13 QUÝ II NĂM 2018

THÁNG 7 NĂM 2018

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý II năm 2018

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	30/06/2018	01/01/2018
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		977,343,877,737	911,951,801,582
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	44,256,042,585	42,156,342,744
1. Tiền	111	V.1.1	44,256,042,585	42,156,342,744
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120			-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		754,709,065,097	687,924,571,055
1. Phải thu của khách hàng	131	VIII.2.1	385,429,096,559	331,575,875,251
2. Trả trước cho người bán	132	VIII.2.2	229,547,145,759	200,708,761,142
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		22,260,000,000	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.2	124,772,822,779	162,939,934,662
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(7,300,000,000)	(7,300,000,000)
IV. Hàng tồn kho	140		178,267,687,142	180,460,668,306
1. Hàng tồn kho	141	V.3	178,267,687,142	180,460,668,306
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		111,082,913	1,410,219,477
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		23,909,089	58,170,454
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	1,352,049,023
3. Thuế và các khoản khác phải thu của NN	153		87,173,824	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	VIII.2.3	-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250)	200		503,793,144,144	328,524,270,107
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1,747,093,944	1,513,824,540
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VIII.2.4	-	-
6. Phải thu dài hạn khác của KH	212		1,747,093,944	1,513,824,540
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		123,664,042,533	121,931,639,984
1. TSCĐ hữu hình	221	V.4	116,821,886,401	119,485,005,957
- Nguyên giá	222		153,091,868,202	153,893,125,865
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(36,269,981,801)	(34,408,119,908)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.5	6,842,156,132	2,446,634,027
- Nguyên giá	225		8,390,185,968	3,580,440,046
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(1,548,029,836)	(1,133,806,019)
3. TSCĐ vô hình	227	V.6	-	-
- Nguyên giá	228		152,500,000	152,500,000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(152,500,000)	(152,500,000)
IV. Tài sản dở dang dài hạn			54,759,920,417	55,015,872,973
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		54,759,920,417	55,015,872,973
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		322,727,509,593	149,547,509,593
1. Đầu tư vào Công ty con	251	VIII.2.5	161,585,833,333	140,305,833,333
2. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252	VIII.2.6	2,810,458,225	1,810,458,225
3. Đầu tư dài hạn khác	258	VIII.2.7	158,331,218,035	7,431,218,035
VI. Tài sản dài hạn khác	260		894,577,657	515,423,017
I. Chi phí trả trước dài hạn	261		894,577,657	515,423,017
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		1,481,137,021,881	1,240,476,071,689

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý II năm 2018

(tiếp theo)

Đơn vị tính : VND

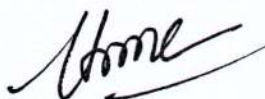
NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	30/06/2018	01/01/2018
C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		1,039,602,870,741	801,200,761,611
I. Nợ ngắn hạn	310		1,035,786,593,905	797,083,160,775
1. Phải trả người bán	311	VIII.2.8	293,562,655,593	269,179,619,089
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	VIII.2.9	150,377,634,012	62,962,925,247
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.10	4,265,873,115	2,809,278,910
4. Phải trả công nhân viên	314		3,225,913,152	6,253,935,706
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		58,214,153,390	46,559,502,199
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		28,808,460	28,808,460
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		1,208,233,043	1,885,538,873
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.11	82,921,870,348	14,649,119,929
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		440,397,426,748	391,295,946,732
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		1,584,026,044	1,458,485,630
II. Nợ dài hạn	330		3,816,276,836	4,117,600,836
7. Phải trả, phải nộp dài hạn khác	337		1,894,313,891	2,113,737,891
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		1,921,962,945	2,003,862,945
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)	400		441,534,151,140	439,275,310,078
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.13	441,534,151,140	439,275,310,078
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		435,980,320,000	435,980,320,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(717,950,000)	(717,950,000)
5. Cổ phiếu quỹ	415		(12,034,773,335)	(12,034,773,335)
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		8,631,318,002	7,673,296,761
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		9,675,236,473	8,374,416,652
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		7,097,054,997	1,987,608,380
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b		2,578,181,476	6,386,808,272
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		1,481,137,021,881	1,240,476,071,689

Hà Nội, ngày 29 tháng 7 năm 2018

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lại Thị Thơ

Nguyễn Thị Thơm



Phạm Văn Thăng

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

Đường Khuất Duy Tiến - Nhân Chính - Thanh Xuân - Hà Nội

Tel: 04 35 534 369

Fax: 04 38 544 107

Mẫu số B 02a - DN

(Ban hành kèm theo TT số 200/2014/TT-BTC

ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ II/ 2018**

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Quý II		Lũy kế	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	01	VI.14	188,828,973,717	139,892,491,541	286,367,603,432	187,481,048,994
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-			
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		188,828,973,717	139,892,491,541	286,367,603,432	187,481,048,994
4. Giá vốn hàng bán	11	V.15	180,128,550,043	133,361,668,459	269,250,823,648	168,352,905,489
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		8,700,423,674	6,530,823,082	17,116,779,784	19,128,143,505
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.16	14,513,514,299	9,842,322,339	16,863,150,304	10,898,303,965
7. Chi phí tài chính	22	V.17	15,355,287,499	7,327,589,387	21,873,544,962	15,155,458,245
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		15,355,287,499	7,327,589,387	21,873,544,962	15,155,458,245
8. Chi phí bán hàng	24		-			
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VII.2.9	4,803,756,919	4,368,918,322	9,027,945,197	8,430,956,142
10. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21-22) - (24 + 25))	30		3,054,893,555	4,676,637,712	3,078,439,929	6,440,033,083
11. Thu nhập khác	31	VII.2.10	3,401,818,182	42,608,498	3,647,272,727	42,608,498
12. Chi phí khác	32	VII.2.11	3,482,388,649	645,358,318	3,482,388,649	1,330,096,231
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(80,570,467)	(602,749,820)	164,884,078	(1,287,487,733)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		2,974,323,088	4,073,887,892	3,243,324,007	5,152,545,350
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V.18	611,342,347	202,777,578	665,142,531	418,509,070
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	-	-	-	-	-
17. LNST thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		2,362,980,741	3,871,110,314	2,578,181,476	4,734,036,280
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		55	91	60	111

Hà Nội, ngày 28 tháng 7 năm 2018

Người lập biểu

Lại Thị Thơ

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thơm



Phạm Văn Thăng

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

Đường Khuất Duy Tiến - Nhân Chính - Thanh Xuân - Hà Nội

Tel: 04 35 534 369

Fax: 04 38 544 107

Mẫu số: B03-DN

(Ban hành theo TT 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

Lưu chuyển tiền tệ
(Theo phương pháp trực tiếp) (*)
Quý II năm 2018

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	M Ã SỐ	T M	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm nay)	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm trước)
1	2	3	4	5
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác.	01		347,840,610,424	299,123,842,074
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ.	02		(313,859,042,479)	(248,250,672,478)
3. Tiền chi trả cho người lao động.	03		(2,262,847,791)	(1,528,600,753)
4. Tiền chi trả lãi vay.	04		(12,978,507,735)	(14,441,788,756)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp.	05		(1,133,413,096)	(371,026,618)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh.	06		234,671,941,087	56,662,204,624
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh.	07		(114,811,412,938)	(65,868,240,866)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh.	20		137,467,327,472	25,325,717,227
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ.				
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TCSĐ và các tài sản dài hạn khác.	21		(163,364,933)	(2,084,676,977)
2. Tiền thu hồi từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và tài sản dài hạn khác.	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua 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		(174,200,000,000)	(7,000,000,000)
6. Tiền thu đầu tư góp vốn vào đơn vị khác.	26		3,600,000,000	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia.	27		1,806,605,481	13,799,436
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư.	30		(168,956,759,452)	(9,070,877,541)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN 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 DN	32		-	
3. Tiền thu từ đi vay	33		313,163,011,567	242,935,953,006
4. Tiền chi trả nợ gốc vay.	34		(279,054,362,337)	(297,311,951,155)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính.	35		(519,517,409)	(461,379,118)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu.	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		33,589,131,821	(54,837,377,267)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		2,099,699,841	(38,582,537,581)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		42,156,342,744	42,871,593,173
Những ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái đối ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70		44,256,042,585	4,289,055,592

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lại Thị Thơ

Nguyễn Thị Thơm

Hà Nội, ngày 28 tháng 7... năm 2018

Tổng giám đốc

Phạm Văn Thăng

Mẫu số B 09 - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2018

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần LICOGI 13 (sau đây gọi tắt là “Công ty”) tên giao dịch quốc tế là LICOGI 13 Joint Stock Company, tên viết tắt là LICOGI 13, tiền thân doanh nghiệp Nhà nước, sau đó được chuyển đổi thành Công ty Cổ phần theo Quyết định số 2088/QĐ-BXD ngày 29 tháng 12 năm 2004 của Bộ Xây dựng và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103008046 ngày 10/6/2005 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp. Từ ngày 30/3/2010, Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0100106426. Công ty có 21 lần thay đổi Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh.

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ hai hai ngày 05/9/2016 thì vốn Điều lệ của Công ty là **435.980.320.000 đồng** (Bốn trăm ba lăm triệu, chín trăm tám mươi nghìn, ba trăm hai mươi đồng)

Ngày 22/4/2010, cổ phiếu của Công ty đã được niêm yết tại Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội với mã chứng khoán: **LIG**

Mệnh giá cổ phần: **10.000 đồng** (Mười nghìn đồng)

Danh sách cổ đông sáng lập:

STT	Các cổ đông sáng lập	Nơi đăng ký hộ khẩu thường trú đối với cá nhân hoặc địa chỉ trụ sở chính đối với tổ chức	Số cổ phần
1	Tổng Công ty LICOGI-CTCP <i>Người đại diện:</i> Lê Khắc Duy	Nhà G1, Phường Thanh Xuân Nam, Quận Thanh Xuân, Hà Nội Phòng 607, L3B , Trung Hòa, Nhân Chính, Hà Nội	2.717.573
2	Các cổ đông khác		40.880.459

Trụ sở Công ty tại: Toà nhà Licogi 13, đường Khuất Duy Tiến - P.Nhân Chính - Q.Thanh Xuân - Hà Nội

Điện thoại : 04 3553 4369 Fax : 04 3854 4107

Người đại diện theo pháp luật Công ty: Phạm Văn Thăng - Tổng Giám đốc

2. Lĩnh vực kinh doanh

Công ty hoạt động trong lĩnh vực xây lắp.

3. Ngành nghề kinh doanh

- Thi công xây lắp bằng cơ giới: Mặt bằng, nền móng và hạ tầng kỹ thuật các loại công trình dân dụng, công nghiệp, công cộng, thủy lợi, giao thông, khu đô thị, khu công nghiệp;
- Xây dựng nhà ở, các công trình dân dụng, công nghiệp, công cộng;
- Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng: gạch Block, ống cống bê tông;
- Sản xuất công nghiệp; gia công, chế tạo các sản phẩm cơ khí xây dựng; cốp pha định hình, dàn giáo, nhà công nghiệp, phụ tùng, dịch vụ sửa chữa, lắp đặt máy móc thiết bị;
- Các hoạt động dịch vụ: cho thuê thiết bị, cung cấp vật tư kỹ thuật, dịch vụ khảo sát địa hình, địa chất; thí nghiệm vật liệu xây dựng, nền móng; tư vấn đầu tư;
- Xuất nhập khẩu vật tư, thiết bị, công nghệ, vật liệu xây dựng;
- Đầu tư và kinh doanh phát triển nhà, khu đô thị mới, hạ tầng kỹ thuật khu công nghiệp, các dự án thủy điện vừa và nhỏ;
- Khai thác đá;
- Khai thác cát sỏi;
- Kinh doanh bất động sản.

II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán

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 kế toán là đồng tiền Việt Nam ("VND"). Hạch toán theo nguyên tắc giá gốc phù hợp với các quy định của Luật kế toán Việt Nam số 88/2015/QH13 ngày 20/11/2015 hiệu lực ngày 1/1/2017 và Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 01 - Chuẩn mực chung.

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của bộ tài chính Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

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

Báo cáo tài chính của Công ty được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán Nhật ký chung, sử dụng phần mềm kế toán GREENSOFT.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền là chỉ tiêu tổng hợp phản ánh toàn bộ số tiền hiện có của doanh nghiệp tại thời điểm báo cáo, gồm tiền mặt tại quỹ của doanh nghiệp, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, và tiền đang chuyển, được ghi nhận và lập báo cáo theo đồng Việt Nam (VND), phù hợp với quy định tại Luật kế toán số 88/2015/QH13 ngày 20/11/2015 hiệu lực ngày 1/1/2017.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

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

Giá gốc hàng tồn kho bao gồm: Chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Phương pháp thực tế đích danh.

Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang cuối kỳ của hoạt động xây lắp được xác định căn cứ vào Biên bản kiểm kê khối lượng dở dang cuối kỳ.

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

Phương pháp trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

3. Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp khấu hao TSCĐ

3.1. Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo các chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Việc ghi nhận và phương pháp khấu hao Tài sản cố định hữu hình thực hiện theo Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 03 - Tài sản cố định hữu hình, Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 4 năm 2013 hướng dẫn Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình mua sắm bao gồm giá mua (trừ các khoản chiết khấu thương mại hoặc giảm giá), các khoản thuế và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu TSCĐ hữu hình được ghi tăng nguyên giá của tài sản khi các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai. Các chi phí phát sinh không thoả mãn được điều kiện trên được Công ty ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ.

Công ty áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng đối với tài sản cố định hữu hình. Kế toán TSCĐ hữu hình được phân loại theo nhóm tài sản có cùng tính chất và mục đích sử dụng trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty gồm:

<i>Loại tài sản cố định</i>	<i>Thời gian khấu hao <năm></i>
- Nhà cửa kiên cố	25 – 50
- Nhà cửa vật kiến trúc	5 – 25
- Phương tiện vận tải	6 - 10
- Máy móc thiết bị	3 - 10
- Thiết bị dụng cụ quản lý	3 - 5

3.2. Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ thuê tài chính và khấu hao

Tài sản cố định thuê tài chính của Công ty là máy móc thiết bị và phương tiện vận tải được ghi nhận là TSCĐ thuê tài chính theo hợp đồng thuê mua với Công ty cho thuê tài chính Ngân hàng Nông nghiệp phát triển nông thôn Việt Nam, phù hợp với quy định tại Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 06 - Thuê tài sản. Quyền sở hữu tài sản có thể chuyển giao vào cuối thời hạn thuê.

Các tài sản cố định thuê tài chính được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trên thời gian hữu dụng ước tính tương tự như áp dụng với các tài sản thuộc sở hữu của Công ty hoặc trên thời gian đi thuê, cụ thể số năm trích khấu hao đối với từng nhóm tài sản như sau:

<i>Loại tài sản cố định</i>	<i>Thời gian khấu hao <năm></i>
- Phương tiện vận tải	6 - 10
- Máy móc thiết bị	6 - 10

3.3. Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp khấu hao TSCĐ vô hình

Tài sản cố định vô hình của Công ty là phần mềm kế toán.

Việc ghi nhận Tài sản cố định vô hình và Khấu hao tài sản cố định thực hiện theo Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 04 - Tài sản cố định vô hình, Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 4 năm 2013 hướng dẫn Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

Tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo các chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Công ty áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng đối với tài sản cố định vô hình. Tài sản cố định vô hình được phân loại theo nhóm tài sản có cùng tính chất và mục đích sử dụng trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty gồm:

<i>Loại tài sản cố định</i>	<i>Thời gian khấu hao <năm></i>
- Phần mềm kế toán	3

4. Nguyên tắc ghi nhận chi phí trả trước dài hạn

Chi phí trả trước dài hạn bao gồm là chi phí thiết kế, thi công hệ thống phòng cháy chữa cháy chờ phân bổ. Chi phí trả trước dài hạn được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng trong thời gian 3 năm.

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư tài chính dài hạn của Công ty bao gồm đầu tư vào Công ty con, đầu tư vào Công ty liên kết có thời hạn thu hồi trên một năm và các khoản đầu tư dài hạn khác, được ghi nhận theo giá gốc, bắt đầu từ ngày góp vốn đầu tư.

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

Các khoản vay ngắn hạn (dài hạn) của Công ty được ghi nhận theo hợp đồng, khế ước vay, phiếu thu, phiếu chi và chứng từ ngân hàng.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí hoạt động tài chính. Riêng chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 - Chi phí đi vay.

7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác

Chi phí trả trước được vốn hoá để phân bổ dần vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ là chi phí máy móc thiết bị văn phòng... có thời gian phân bổ từ 12 - 24 tháng.

8. Nguyên tắc ghi nhận các khoản chi phí phải trả

Chi phí phải trả của Công ty là khoản trích trước chi phí công trình được ghi nhận trên cơ sở hợp đồng kinh tế, giá trị vật tư giao nhận hoặc khối lượng nhà thầu thực hiện thi công theo Biên bản nghiệm thu.

9. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

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

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn giữa giá trị thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận (lãi) từ hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của năm nay và điều chỉnh do áp dụng hồi tố sai sót của các năm trước.

Việc tăng, giảm vốn đầu tư của chủ sở hữu được thực hiện theo Nghị quyết của Đại hội cổ đông thường niên và do Hội đồng quản trị quyết định.

10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu của Công ty bao gồm doanh thu xây lắp, doanh thu cho thuê sàn không gian giải trí, doanh thu cho thuê máy, doanh thu dự án "Toà nhà trụ sở, văn phòng và căn hộ cao cấp cho thuê Licogi 13", doanh thu kinh doanh dịch vụ tại toà nhà Licogi 13 và doanh thu từ lãi tiền gửi ngân hàng.

- Doanh thu xây lắp được ghi nhận theo giá trị khối lượng thực hiện, được chủ đầu tư xác nhận bằng biên bản nghiệm thu thanh toán khối lượng, quyết toán công trình, đã phát hành hóa đơn, phù hợp với các quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 15 - Hợp đồng xây dựng.

- Doanh thu cho thuê sàn không gian giải trí được ghi nhận căn cứ vào hợp đồng thuê và hóa đơn phát hành cho khách hàng.

- Doanh thu cho thuê máy được ghi nhận khi bàn giao máy cho khách hàng trên cơ sở hợp đồng, hóa đơn và được khách hàng chấp nhận thanh toán.

- Doanh thu chuyển nhượng bất động sản - Dự án "Toà nhà trụ sở, văn phòng và căn hộ cao cấp cho thuê Licogi 13" bán trước khi xây dựng hoàn tất mà theo đó Công ty có nghĩa vụ xây dựng và hoàn tất dự án bất động sản và người mua thanh toán tiền theo tiến độ xây dựng và chấp

nhận các lợi ích và rủi ro từ những biến động trên thị trường được ghi nhận theo tỷ lệ hoàn thành của công việc xây dựng tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

- Doanh thu từ lãi tiền gửi ngân hàng được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ, phù hợp với 2 điều kiện ghi nhận doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia quy định tại Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 14 - “Doanh thu và thu nhập khác”.

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

Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí lãi vay phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

12. 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.

13. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

13.1. Ghi nhận các khoản phải thu, phải trả

Nguyên tắc xác định các khoản phải thu khách hàng dựa theo Hợp đồng và ghi nhận theo Hoá đơn bán hàng xuất cho khách hàng.

Khoản trả trước cho người bán được hạch toán căn cứ vào phiếu chi, chứng từ ngân hàng và Hợp đồng kinh tế.

Nguyên tắc xác định khoản phải trả người bán dựa theo Hợp đồng, phiếu nhập kho và ghi nhận theo Hoá đơn mua hàng của bên mua.

Khoản người mua trả trước được ghi nhận căn cứ vào hợp đồng, phiếu thu, chứng từ ngân hàng.

13.2. Nguyên tắc ghi nhận 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 hay bất kỳ mục đích nào được ghi nhận theo giá gốc, tại thời điểm có nghiệm thu, quyết toán từng hạng mục công trình, công trình hoặc khi chi phí thực tế phát sinh có đầy đủ hoá đơn, chứng từ hợp pháp.

13.3. Ghi nhận các khoản vay ngắn hạn, dài hạn

Các khoản vay ngắn hạn, dài hạn được ghi nhận trên cơ sở các phiếu thu, chứng từ ngân hàng, các kế ước vay và hợp đồng vay. Các khoản vay có thời hạn từ 1 năm tài chính trở xuống được Công ty ghi nhận là vay ngắn hạn. Các khoản vay có thời hạn trên 1 năm tài chính được Công ty ghi nhận là vay dài hạn.

13.4. Các nghĩa vụ về thuế

Thuế Giá trị gia tăng (GTGT)

Công ty áp dụng việc kê khai, tính thuế GTGT theo hướng dẫn của luật thuế hiện hành với mức thuế suất thuế GTGT là 5% và 10%.

Thuế Thu nhập doanh nghiệp

Công ty áp dụng mức thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 20 % trên lợi nhuận chịu thuế.

Các loại thuế khác

Ngoài ra, các loại thuế, phí khác Công ty thực hiện kê khai và nộp cho cơ quan thuế theo đúng quy định hiện hành của Nhà nước.

13.5. Nguyên tắc ghi nhận giá vốn

Giá vốn hoạt động xây lắp được xác định đối với từng hợp đồng, công trình xây dựng riêng biệt và tương ứng với doanh thu ghi nhận trong kỳ, chi phí của từng hợp đồng, công trình đã được ghi nhận. Cụ thể như sau:

- Đối với các công trình đã hoàn thành, bàn giao giá vốn của của hoạt động xây lắp được xác định theo chi phí phát sinh thực tế (không còn chi phí dở dang).

- Đối với các công trình cuối kỳ chưa hoàn thành hoặc hoàn thành nhưng chưa có quyết toán, thanh lý hợp đồng thì giá vốn trong kỳ được kết chuyển được xác định bằng toàn bộ chi phí đã tập hợp được tính đến thời điểm khóa sổ trừ đi giá trị dở dang cuối kỳ. Giá trị dở dang cuối kỳ được xác định trên cơ sở kiểm kê khối lượng thực hiện đến thời điểm cuối kỳ nhưng chưa nghiệm thu nhân với đơn giá theo dự toán.

Giá vốn cho thuê sàn không gian giải trí, dịch vụ nhà chung cư Licogi được ghi nhận trên cơ sở chi phí khấu hao và chi phí thực tế phát sinh phục vụ cho tòa nhà.

Giá vốn cho thuê máy được ghi nhận trên cơ sở hợp đồng cho thuê máy (quy định về thời hạn thuê) và chi phí khấu hao tương ứng.

Giá vốn chuyển nhượng bất động sản - Dự án “ Tòa nhà trụ sở, văn phòng và căn hộ cao cấp cho thuê Licogi13” bán trước khi xây dựng hoàn tất được kết chuyển dựa trên chi phí xây dựng thực tế phát sinh để hoàn tất dự án bất động sản.

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

Đường Khuất Duy Tiến- Nhân Chính - Thanh Xuân - Hà nội

Tel: 04 3 5534 369

Fax: 043 8 544 107

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2018

Mẫu số B 09 - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2018

(tiếp theo)

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

1.	Tiền và các khoản tương đương tiền	30/06/2018	01/01/2018
		VND	VND
1.1	Tiền	44,256,042,585	42,156,342,744
	Tiền mặt tại quỹ	10,444,591,876	4,825,470,660
	-Văn phòng công ty	6,394,106,391	3,393,247,287
	-Chi nhánh phía Nam	4,050,485,485	1,432,223,373
	Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	33,811,450,709	37,330,872,084
	-Văn phòng công ty	33,762,411,195	37,325,654,835
	-Chi nhánh phía Nam	49,039,514	5,217,249
	Tổng cộng	44,256,042,585	42,156,342,744

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2018

(tiếp theo)

2	Các khoản đầu tư tài chính	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
		Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
a	Chứng khoán kinh doanh						
b	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn						
c	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác						
	Đầu tư vào công ty con	161,585,833,333		161,585,833,333	140,305,833,333		140,305,833,333
	Đầu tư vào công ty liên kết	2,810,458,225	-	2,810,458,225	1,810,458,225	-	1,810,458,225
	Đầu tư vào đơn vị khác	158,331,218,035	-	158,331,218,035	7,431,218,035		7,431,218,035

Tên công ty con	Số lượng cổ phiếu	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền	Giá trị
Công ty cổ phần LICOGI13 - Nền móng xây dựng		82.17%	82.17%	50,447,500,000
Công ty cổ phần LICOGI13 - Vật liệu xây dựng		60.22%	60.22%	18,950,000,000
Công ty cổ phần LICOGI13 - Cơ giới hạ tầng		59.93%	59.93%	19,410,000,000
Công ty CP Đầu tư nông nghiệp Sài Gòn Thành Đạt		67.56%	67.56%	32,778,333,333
Công ty CP Địa ốc xanh Sài Gòn Thuận Phước		80.00%	80.00%	40,000,000,000
Tổng cộng				161,585,833,333

Thông tin chi tiết về đầu tư liên kết của công ty vào thời điểm 30/06/2018 như sau:

Tên công ty đầu tư liên kết	Giá trị
Công ty CP Năng lượng tái tạo Licogi13	2,810,458,225
Tổng cộng	2,810,458,225

Thông tin chi tiết về đầu tư khác của công ty vào thời điểm 30/06/2018 như sau:

Tên công ty đầu tư khác	Giá trị
Công ty cổ phần công nghệ và Vật liệu chuyên dụng LICOGI13	2,721,360,000
Công ty cổ phần VGR Ngọc Linh	109,858,035
Công ty CP Sản xuất vật liệu và xây dựng COSEVCO 1	1,000,000,000
Công ty cổ phần tập đoàn BOSSCO	93,000,000,000
Công ty cổ phần LICOGI 13 - Đầu tư xây dựng và hạ tầng	10,000,000,000
Công ty TNHH Trung Chính	51,500,000,000
Tổng cộng	158,331,218,035

3 Các khoản phải thu của khách hàng	30/06/2018	01/01/2018
	VND	VND
a Phải thu của khách hàng ngắn hạn	385,429,096,559	331,575,875,251

4 Phải thu khác ngắn hạn	30/06/2018	01/01/2018
	VND	VND
- Phải thu tạm ứng	105,883,952,421	69,827,869,445
- Ký cược ký quỹ ngắn hạn	8,250,000	8,250,000
- Phải thu khác	18,880,620,358	93,103,815,217
Phải thu khác	124,772,822,779	162,939,934,662

5 Hàng tồn kho	30/06/2018		01/01/2018	
	VND		VND	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên vật liệu tồn kho	7,381,314,694	-	334,230,265	-
- Nguyên vật liệu chính	7,105,036,366			
- Nhiên liệu	191,381,846		267,558,362	
- Phụ tùng thay thế	84,896,482		66,671,903	
Công cụ dụng cụ	22,915,000		22,915,000	
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	170,863,457,448	-	180,103,523,041	-
Thành phẩm tồn kho				
Tổng cộng	178,267,687,142	-	180,460,668,306	-

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2018

(tiếp theo)

6 Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
- Số dư ngày 01/01/2018	137,325,246,282	6,500,486,844	9,494,878,816	572,513,923	153,893,125,865
- Mua trong năm			3,400,000,000		3,400,000,000
- Đầu tư XD/CB hoàn thành					-
- Điều chuyển TSCĐ thuê tài chính sang					-
- Tăng khác					-
- Tăng do phân loại tài sản					-
- Thanh lý, nhượng bán			(4,201,257,663)		(4,201,257,663)
- Góp vốn bằng TSCĐ cho công ty con					-
- Giảm khác					-
- Số dư ngày 30/06/2018	137,325,246,282	6,500,486,844	8,693,621,153	572,513,923	153,091,868,202
Giá trị hao mòn lũy kế					
- Số dư ngày 01/01/2018	20,154,285,081	5,666,131,845	8,066,199,558	521,503,424	34,408,119,908
- Khấu hao trong năm	2,315,752,716	139,059,168	196,356,002	11,951,670	2,663,119,556
- Điều chuyển TSCĐ thuê tài chính sang					-
- Tăng khác					-
- Tăng do phân loại TS					-
- Chuyển sang BĐS đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán			(801,257,663)		(801,257,663)
- Góp vốn bằng TSCĐ cho Công ty con					-
- Giảm do phân loại tài sản					-
- Số dư ngày 30/06/2018	22,470,037,797	5,805,191,013	7,461,297,897	533,455,094	36,269,981,801
Giá trị còn lại					
- Tại ngày 01/01/2018	117,170,961,201	834,354,999	1,428,679,258	51,010,499	119,485,005,957
- Tại ngày 30/06/2018	114,855,208,485	695,295,831	1,232,323,256	39,058,829	116,821,886,401

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

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Tổng cộng
Nguyên giá			
- Số dư ngày 01/01/2018		3,580,440,046	3,580,440,046
- Thuê tài chính trong năm		4,809,745,922	4,809,745,922
- Tăng do phân loại lại TS			-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính		-	-
- Chuyển TSCĐ thuê tài chính sang vốn			-
- Giảm do phân loại lại TS			-
- Số dư ngày 30/06/2018		8,390,185,968	8,390,185,968
Giá trị hao mòn lũy kế			
- Số dư ngày 01/01/2018		1,133,806,019	1,133,806,019
- Khấu hao trong năm		414,223,817	414,223,817
- Thanh lý nhượng bán			-
- Chuyển thuê TC sang vốn			-
- Số dư ngày 30/06/2018		1,548,029,836	1,548,029,836
Giá trị còn lại			
- Tại ngày 01/01/2018		2,446,634,027	2,446,634,027
- Tại ngày 30/06/2018	0	6,842,156,132	6,842,156,132

8. Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Phần mềm kế toán	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình		
- Số dư ngày 01/01/2018	152,500,000	152,500,000
- Mua trong năm	-	-
- Tăng khác	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-
- Giảm khác (*)	-	-
- Số dư ngày 30/06/2018	152,500,000	152,500,000
Giá trị hao mòn lũy kế		
- Số dư ngày 01/01/2018	152,500,000	152,500,000
- Khấu hao trong năm	-	-
- Tăng khác	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-
- Giảm khác (*)	-	-
- Số dư ngày 30/06/2018	152,500,000	152,500,000
Giá trị còn lại		
- Số dư ngày 01/01/2018	-	-
- Số dư ngày 30/06/2018	-	-

		30/06/2018	01/01/2018
		VND	VND
9	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		
	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang ngắn hạn	54,759,920,417	55,015,872,973

		30/06/2018	01/01/2018
		VND	VND
10	Tài sản khác		
	Chi phí trả trước dài hạn	894,577,657	515,423,017
	Chi phí trả trước ngắn hạn	23,909,089	58,170,454
	Tổng cộng	918,486,746	573,593,471

		30/06/2018	01/01/2018
		VND	VND
11	Doanh thu chưa thực hiện		
	Doanh thu chưa thực hiện	1,208,233,043	1,885,538,873
	Tổng cộng	1,208,233,043	1,885,538,873

		30/06/2018		01/01/2018	
		VND	VND	VND	VND
		Giá trị	Số có khả năng trả	Giá trị	Số có khả năng trả
12	Phải trả người bán				
a	Các khoản phải trả người bán	293,562,655,593	293,562,655,593	269,179,619,089	269,179,619,089
	Tổng cộng	293,562,655,593	293,562,655,593	269,179,619,089	269,179,619,089

		30/06/2018	01/01/2018
		VND	VND
b	Phải trả người bán các bên liên quan		
	Công ty CP licogi13 - CMC	29,204,472,319	32,289,464,033
	Công ty cổ phần licogi13- IMC	1,789,411,678	1,866,285,813
	Công ty cổ phần licogi 13 FC	617,851,059	617,851,059
	Công ty CP đầu tư nông nghiệp Sài Gòn Thành Đạt		-
	Công ty cổ phần địa ốc xanh Sài gòn Thuận Phước		
	Tổng cộng	31,611,735,056	34,773,600,905

13 Thuế và các khoản phải nộp ngân sách nhà nước

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	1/1/2018	Số phải nộp	Số đã nộp	30/06/2018
Thuế GTGT hàng bán nội địa	136,429,847	28,758,342,570	26,803,214,843	2,091,557,574
Thuế GTGT hàng bán nhập khẩu				
Thuế TNDN	2,441,420,027	665,142,531	1,133,413,096	1,973,149,462
Thuế thu nhập cá nhân	218,263,026	72,737,043	103,000,000	188,000,069
Các loại thuế khác	13,166,010			13,166,010
Cộng thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	2,809,278,910	29,496,222,144	28,039,627,939	4,265,873,115

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2018

(tiếp theo)

14	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	Cuối năm		Trong năm		Đầu năm	
		Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a	Vay ngắn hạn	435,290,872,908	435,290,872,908	323,630,146,782	278,972,462,337	390,633,188,463	390,633,188,463
	Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Thanh Xuân	319,066,773,126	319,066,773,126	218,083,333,854	215,216,071,672	316,199,510,944	316,199,510,944
	Sở giao dịch - Ngân hàng NN & PTNT	36,640,308,335	36,640,308,335	25,859,424,835	25,827,779,919	36,608,663,419	36,608,663,419
	Ngân hàng SHB chi nhánh Thăng Long	0	0			0	0
	Các đối tượng khác	79,583,791,447	79,583,791,447	79,687,388,093	37,928,610,746	37,825,014,100	37,825,014,100
b	Thuê tài chính ngắn hạn	5,106,553,840	5,106,553,840	4,963,313,013	519,517,409	662,758,236	662,758,236
	Công ty TNHH cho thuê tài chính quốc tế Việt Nam	5,106,553,840	5,106,553,840	4,963,313,013	519,517,409	662,758,236	662,758,236
	Tổng cộng	440,397,426,748	440,397,426,748	328,593,459,795	279,491,979,746	391,295,946,732	391,295,946,732

	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	Cuối năm		Trong năm		Đầu năm	
		Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a	Vay dài hạn	320,297,250	320,297,250	0	81,900,000	402,197,250	402,197,250
	Eximbank - CN Sài Gòn	320,297,250	320,297,250		81,900,000	402,197,250	402,197,250
b	Thuê tài chính dài hạn	1,601,665,695	1,601,665,695	0	0	1,601,665,695	1,601,665,695
	Công ty TNHH cho thuê tài chính quốc tế Việt Nam	1,601,665,695	1,601,665,695	0		1,601,665,695	1,601,665,695
	Tổng cộng	1,921,962,945	1,921,962,945	0	81,900,000	1,601,665,695	2,003,862,945

		30/06/2018	01/01/2018
15 Chi phí phải trả		VND	VND
	Các khoản trích trước	58,214,153,390	46,559,502,199

		30/06/2018	01/01/2018
16 Các khoản phải trả khác		VND	VND
	Kinh phí Công đoàn	313,711,348	231,830,334
	Bảo hiểm xã hội, y tế	1,705,211,605	3,408,421,900
	Các khoản phải trả phải nộp khác	80,902,947,395	11,008,867,695
Tổng cộng		82,921,870,348	14,649,119,929

		30/06/2018	01/01/2018
17 Chi tiết vốn chủ sở hữu		VND	VND
	Vốn Tổng công ty	27,175,730,000	27,175,730,000
	Vốn góp của các đối tượng khác	408,804,590,000	408,804,590,000
Tổng cộng		435,980,320,000	435,980,320,000

		30/06/2018	01/01/2018
Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu		VND	VND
	Vốn góp đầu năm	435,980,320,000	435,980,320,000
	Vốn góp tăng trong kỳ		
	Vốn góp giảm trong kỳ		-
	Vốn góp cuối kỳ này	435,980,320,000	435,980,320,000

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2018

(tiếp theo)

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

Đơn vị tính: VND

Nội dung	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Lợi nhuận chưa phân phối	Quỹ đầu tư phát triển	Tổng cộng
Số dư ngày 31/12/2016	435,980,320,000	(717,950,000)	(12,034,773,335)	3,075,621,544	6,858,725,761	433,161,943,970
Tăng vốn trong năm nay						-
Lãi trong năm nay				6,384,889,321		6,384,889,321
Tăng khác						-
Giảm vốn trong năm nay						-
Trích các quỹ					814,571,000	814,571,000
Phân phối lợi nhuận				(814,571,000)		(814,571,000)
Chi trả cổ tức						-
Quỹ khen thưởng phúc lợi				(271,523,213)		(271,523,213)
Giảm khác						-
Số dư ngày 31/12/2017	435,980,320,000	(717,950,000)	(12,034,773,335)	8,374,416,652	7,673,296,761	439,275,310,078
Tăng vốn trong năm nay						0
Lãi trong năm nay				2,578,181,476		2,578,181,476
Tăng khác						-
Giảm vốn trong năm nay						-
Trích các quỹ					958,021,241	958,021,241
Phân phối lợi nhuận				(958,021,241)		(958,021,241)
Chi trả cổ tức						-
Quỹ khen thưởng phúc lợi				(319,340,414)		(319,340,414)
Giảm khác						-
Số dư ngày 30/06/2018	435,980,320,000	(717,950,000)	(12,034,773,335)	9,675,236,473	8,631,318,002	441,534,151,140

VI Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

		QUÍ II/2018	QUÍ II/2017
1 Doanh thu bán hàng		VND	VND
a	Doanh thu bán hàng	188,828,973,717	139,892,491,541
b	Doanh thu đối với các bên liên quan	27,829,835,165	870,580,804
	Công ty Cổ phần licogi13 - CMC	142,566,680	230,883,301
	Công ty cổ phần licogi13- IMC	93,812,727	187,625,454
	Công ty cổ phần licogi 13 FC	27,584,230,692	245,398,426
	Công ty cổ phần địa ốc xanh Sài gòn Thuận Phước	6,010,711	62,549,072
	Công ty CP đầu tư nông nghiệp Sài Gòn Thành Đạt	3,214,355	144,124,551

		QUÍ II/2018	QUÍ II/2017
2 Giá vốn hàng bán		VND	VND
	Giá vốn hàng bán	180,128,550,043	133,361,668,459

		QUÍ II/2018	QUÍ II/2017
3 Doanh thu hoạt động tài chính		VND	VND
	Doanh thu hoạt động tài chính	14,513,514,299	9,842,322,339
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1,213,514,299	6,782,322,339
	- Doanh thu hoạt động tài chính khác	13,300,000,000	3,060,000,000

		QUÍ II/2018	QUÍ II/2017
4 Chi phí tài chính		VND	VND
	Chi phí lãi vay	15,355,287,499	7,327,589,387

		QUÍ II/2018	QUÍ II/2017
5 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		VND	VND
	- Doanh thu chịu thuế thu nhập doanh nghiệp	206,744,306,198	146,727,422,376
	- Chi phí tính thuế thu nhập doanh nghiệp	203,687,594,463	145,703,534,486
	- Lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp	3,056,711,735	1,013,887,890
	- Thuế suất thuế TNDN hiện hành	20%	20%
	- Chi phí thuế TNDN hiện hành	611,342,347	202,777,578

		QUÍ II/2018	QUÍ II/2017
6 Chi phí quản lý doanh nghiệp		VND	VND
	Chi phí quản lý doanh nghiệp	4,803,756,919	4,368,918,322

		QUÍ II/2018	QUÍ II/2017
		VND	VND
7 Chi phí khác			
Chi phí khác		3,425,702,051	645,358,318

		QUÍ II/2018	QUÍ II/2017
		VND	VND
8 Thu nhập khác			
Thu nhập khác		3,401,818,182	42,608,498

		QUÍ II/2018	QUÍ II/2017
		VND	VND
9 Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố			
- Chi phí nguyên liệu vật liệu		4,725,796,539	
- Chi phí nhân công		-	4,092,021,799
- Chi phí khấu hao TSCĐ		1,566,761,593	1,554,946,925
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		124,521,092,727	46,062,237,533
- Chi phí khác bằng tiền		801,455,204	3,784,196,017
Tổng cộng		131,615,106,063	55,493,402,274

Hà Nội, ngày 28.. tháng 7.... năm 2018

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

Người lập biểu

Lại Thị thơ

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thơm



Tổng Giám đốc

CÔNG TY
CỔ PHẦN
LICOGI 13

Phạm Văn Thăng