

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
ĐỘC LẬP – TỰ DO – HẠNH PHÚC



BÁO CÁO

QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

QUÝ II NĂM 2019

ĐƠN VỊ : CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH 6
(BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT)

Điện thoại ☎: **02438832235; 02438832760**

Fax : **02438832761**

Địa chỉ : **TỔ 36 THỊ TRẤN ĐÔNG ANH – HÀ NỘI**



HÀ NỘI
THÁNG 07 NĂM 2019

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

TẠI NGÀY 30 THÁNG 06 NĂM 2019

Đơn vị tính : VND

TÀI SẢN	M S	TM	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		132.667.403.808	137.053.591.344
I. TIỀN & CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	110		2.250.759.801	1.214.895.337
1. Tiền	111	VI01	2.250.759.801	1.214.895.337
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	120		0	0
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN	130		59.416.143.147	85.119.750.629
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI03	59.305.307.624	82.215.400.400
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI04	1.266.613.141	1.285.351.441
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu tiến độ theo kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI05	4.848.294.956	5.417.914.388
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	VI06	-6.004.072.574	-3.798.915.600
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. HÀNG TỒN KHO	140		70.044.086.602	50.215.728.628
1. Hàng tồn kho	141	VI07	70.044.086.602	50.215.728.628
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149			
V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	150		956.414.258	503.216.750
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI08	304.542.000	303.216.750
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		451.872.258	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		200.000.000	200.000.000
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B- TÀI SẢN DÀI HẠN	200		30.281.673.976	32.316.970.587
I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN	210		234.600.000	234.600.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI09	234.600.000	234.600.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH	220		19.516.555.750	21.753.346.441
1. Tài sản cố định hữu hình	221		18.138.575.813	20.354.326.502
- Nguyên giá	222	VII0	93.926.627.684	95.930.974.684
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	VII0	-75.788.051.871	-75.576.648.182

2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		1.377.979.937	1.399.019.939
- Nguyên giá	228	VIII1	2.235.294.981	2.235.294.981
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	VIII1	-857.315.044	-836.275.042
III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ	230		0	0
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN	240		6.413.596.781	6.151.880.427
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VII12	6.413.596.781	6.151.880.427
V. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN	250		0	0
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn(*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
V. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC	260		4.116.921.445	4.177.143.719
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VII13	4.116.686.491	4.176.928.511
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	VII14	234.954	215.208
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
5. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG TÀI SẢN (270 = 100+200)	270		162.949.077.784	169.370.561.931

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
C- NỢ PHẢI TRẢ	300		127.608.311.225	125.750.056.142
I. NỢ NGẮN HẠN	310		127.033.093.225	125.174.838.142
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VII15	49.329.862.008	49.696.840.860
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	VII16	9.286.270.029	5.987.527.214
3. Thuế và các khoản phải nộp ngân sách nhà nước	313	VII17	5.684.770.589	4.844.135.134
4. Phải trả người lao động	314	VII18	2.955.311.424	2.673.861.262
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VII19	289.493.997	265.528.614
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI21	169.636.363	163.636.363
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI22	8.130.928.197	5.605.688.812
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI23	50.715.847.044	54.974.439.309
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	VI24	470.973.574	963.180.574
13. Quỹ Bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
II- NỢ DÀI HẠN	330		575.218.000	575.218.000
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			

3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi chuyển đổi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	VI26	575.218.000	575.218.000
13. Quỹ Phát triển khoa học và công nghệ	343			
D- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410+430)	400		35.340.766.559	43.620.505.789
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410		35.340.766.559	43.620.505.789
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	VI27	61.080.780.000	61.080.780.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	VI27	61.080.780.000	61.080.780.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415	VI27	-23.190.000	-23.190.000
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ Đầu tư phát triển	418	VI27	5.370.231.737	5.370.231.737
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận chưa phân phối	421	VI27	-31.087.055.178	-22.807.315.948
- LNST chưa phân phối lũy kế cuối kỳ (Năm trước)	421a		-22.807.315.948	-22.807.315.948
- LNST chưa phân phối kỳ này (Năm nay)	421b		-8.279.739.230	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
II. NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG NGUỒN VỐN (440= 300+400)	440		162.949.077.784	169.370.561.931

Lập, ngày 30 tháng 07 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC





Đoàn Thị Kim Thanh

Phan Anh Tuấn

Phạm Xuân Huy

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT QUÝ II NĂM 2019

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	QUÝ II NĂM 2019		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.01	14.567.590.460	23.238.072.781	22.432.767.953	33.558.208.631
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.02	0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		14.567.590.460	23.238.072.781	22.432.767.953	33.558.208.631
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.03	12.133.327.923	21.414.196.647	18.925.386.848	30.373.921.655
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		2.434.262.537	1.823.876.134	3.507.381.105	3.184.286.976
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.04	478.597	388.608	1.843.689	137.933.679
7. Chi phí tài chính	22	VII.05	1.915.608.180	1.779.695.223	3.174.508.634	3.064.698.856
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		1.324.121.811	1.614.366.585	2.478.877.349	2.899.370.217
8. Phân lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25		821.652.335	158.764.317	1.273.286.252	298.138.742
10. Chi phí quản lý Doanh nghiệp	26		2.739.682.475	2.377.561.793	8.035.605.243	4.603.332.300
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)+24-(25+26)]	30		-3.042.201.856	-2.491.756.591	-8.974.175.335	-4.643.949.243
12. Thu nhập khác	31	VII.06	815.028.908	9.000.001	913.356.108	56.409.092
13. Chi phí khác	32	VII.07	218.939.749	85.530.255	218.939.749	85.530.255
14. Lợi nhuận khác (40= 31-32)	40		596.089.159	-76.530.254	694.416.359	-29.121.163
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		-2.446.112.697	-2.568.286.845	-8.279.758.976	-4.673.070.406
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		0	0	0	0
17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	VII.11	24.187	71.292	-19.746	33.571
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		-2.446.136.884	-2.568.358.137	-8.279.739.230	-4.673.103.977
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		-2.446.136.884	-2.568.358.137	-8.279.739.230	-4.673.103.977
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62					
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

NGƯỜI LẬP BIỂU

Đoàn Thị Kim Thanh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Phan Anh Tuấn

5

Lập ngày 30 tháng 07 năm 2019



TỔNG GIÁM ĐỐC

Phạm Xuân Hữu

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT QUÝ II NĂM 2019

(Theo phương pháp trực tiếp)

CHỈ TIÊU	Mã số	T M	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN QUÝ NÀY	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
I/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp DV & Doanh thu khác	.01		51.210.545.158	55.539.268.798
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	.02		-29.632.274.861	-36.160.295.235
3. Tiền chi trả cho người lao động	.03		-7.176.972.635	-9.528.005.008
4. Tiền chi trả lãi tiền vay	.04		-2.497.903.567	-2.760.193.928
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp +Thuế khác	.05		0	0
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	.06		1.959.554.566	17.830.892.507
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	.07		-9.233.215.621	-24.360.358.035
Lưu chuyển tiền thuần từ các hoạt động kinh doanh	20		4.629.733.040	561.309.099
II/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và TSDH khác	21		0	0
2. Tiền thu T. lý, nhượng bán TSCĐ và TSDH khác	22		662.880.000	0
3. Tiền chi cho vay, mua các CC nợ của đơn vị khác	23		0	0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán các c.cụ nợ của đơn vị khác	24		0	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.843.689	137.933.679
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		664.723.689	137.933.679
III/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn CSH	31		0	0
2. Tiền trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		17.699.267.955	21.615.529.235
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-21.957.860.220	-23.152.290.591
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, Lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	-39.439.242
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-4.258.592.265	-1.576.200.598
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		1.035.864.464	-876.957.820
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1.214.895.337	1.489.410.459
Ảnh hưởng việc thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	VI.01	2.250.759.801	612.452.639

Ngày 30 tháng 07 năm 2019

KẾ TOÁN LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC





Đoàn Thị Kim Thanh

Phan Anh Tuấn

Phạm Xuân Huy

THUYẾT MINH **BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT** **QUÝ II NĂM 2019**

I/. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP:

Công ty cổ phần công trình 6 được chuyển đổi từ doanh nghiệp Nhà nước Công ty công trình 6 trực thuộc Liên hiệp đường sắt Việt nam (Nay là Đường sắt Việt nam) thành Công ty cổ phần theo Quyết định số 4446/QĐ-BGTVT ngày 31 tháng 12 năm 2002 của Bộ trưởng Bộ giao thông vận tải. Công ty chính thức đi vào hoạt động kể từ ngày 01.10.2003.

Ngày 26 tháng 11 năm 2007, Đại hội đồng cổ đông bất thường của Công ty cổ phần công trình 6 đã thông qua Hợp đồng sáp nhập Công ty cổ phần Đá Phủ Lý vào Công ty cổ phần công trình 6; thông qua Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần công trình 6 sau khi nhận sáp nhập; thông qua phương án hợp nhất vốn cổ phần Công ty cổ phần Đá Phủ Lý vào thành một loại cổ phần của Công ty cổ phần công trình 6. Kể từ ngày 01 tháng 01 năm 2008 toàn bộ tài sản và nguồn vốn của Công ty cổ phần Đá Phủ Lý thuộc về Công ty cổ phần công trình 6. Theo Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần công trình 6, Công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên Đá Phủ Lý sau khi sáp nhập hoạt động theo mô hình công ty "Mẹ và Con" hạch toán kinh tế độc lập; Công ty mẹ " Công ty cổ phần công trình 6 " nắm giữ 100 % vốn điều lệ của công ty con.

Năm 2019, Công ty đã chốt danh sách để tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên, ngày đăng ký cuối cùng chốt quyền tham dự đại hội là 29/03/2019. Tuy nhiên ngày 24 tháng 04 năm 2019, Hội đồng quản trị công ty đã có công văn số 71/CT6-HĐQT gửi Sở kế hoạch và đầu tư thành phố Hà Nội và Ủy ban chứng khoán Nhà nước xin gia hạn thời gian tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 muộn nhất ngày 30/06/2019. Theo danh sách do Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam cung cấp tình hình cổ đông tại ngày chốt quyền như sau:

+ Công ty cổ phần công trình 6 có 739 cổ đông với số cổ phần niêm yết là 6.108.078 cổ phần . Số cổ phần chưa tái lưu ký là 329.595 cổ phần (Cổ phiếu quỹ là : 2.319 cổ phần; cổ đông khác 327.276 cổ phần). Số cổ phần đã được tái lưu ký là : 5.778.483 cổ phần

+ Với 739 cổ đông thì có 13 tổ chức và 726 cổ đông là cá nhân trong đó có 01 tổ chức và 01 cá nhân nước ngoài, 13 tổ chức và 725 cá nhân trong nước; Tổ

chức nắm giữ lớn nhất là 970.433 cổ phần; Cá nhân nắm giữ lớn nhất là 698.114 cổ phần;

Báo cáo tài chính của công ty cổ phần công trình 6 là "**Báo cáo tài chính hợp nhất**", Phần vốn đầu tư vào công ty TNHH một thành viên Đá Phủ lý được phản ánh trên Tài khoản 221 của Báo cáo tài chính riêng của Công ty mẹ - Công ty cổ phần công trình 6.

Vốn điều lệ của công ty con là 15.000.000.000 đ (Mười lăm tỷ đồng)

Hệ thống Báo cáo Tài chính của Công ty cổ phần công trình 6 Gồm:

- +Báo cáo tài chính riêng của Công ty mẹ - Công ty C.P công trình 6.**
(Bao gồm văn phòng công ty và các đơn vị hạch toán phụ thuộc.
- +Báo cáo tài chính của công ty con - C.ty TNHH một TVĐá Phủ Lý.**
- +Báo cáo tài chính hợp nhất (Toàn công ty)**

1. Hình thức sở hữu vốn:

- **Công ty cổ phần:** Vốn Điều lệ trên đăng ký kinh doanh **61.080.780.000đ**
(Sáu mươi tỷ không trăm tám mươi triệu bảy trăm tám mươi nghìn đồng)
(*Đăng ký thay đổi lần thứ 10 ngày 20 tháng 07 năm 2017*)

- **Tại thời điểm lập Báo cáo tài chính ngày 30 tháng 06 năm 2019:**

+ Vốn thực góp trên sổ sách kế toán tổng hợp Công ty cổ phần công trình 6 là: **61.080.780.000đ** (Sáu một tỷ, không trăm tám mươi triệu, bảy trăm tám mươi nghìn đồng)

Toàn bộ số vốn trên đã được niêm yết trên sổ giao dịch chứng khoán Hà Nội. Trong đó :+ Cổ phiếu quỹ(*) **-23.190.000 đ**

- **Cơ cấu vốn điều lệ :**

*** Tại thời điểm 30.06.2019 tính theo sổ sách kế toán :**

Vốn Nhà nước (Tổng công ty đường sắt Việt nam): **9.704.330.000 đ**

Tỷ lệ vốn Nhà nước trên vốn điều lệ : **15,9 %**

Vốn cổ đông cá nhân: **51.376.450.000 đ**

Tỷ lệ vốn Cổ đông cá nhân: **84,1%**

- **Số liệu kế toán tổng hợp :**

Số liệu báo cáo tài chính hợp nhất quý 2 năm 2019 của công ty là số liệu hợp nhất Báo cáo tài chính công ty mẹ "Công ty cổ phần công trình 6" và công ty con "Công ty TNHH MTV Đá Phủ Lý" phát sinh từ ngày 01/04/2019 đến 30/06/2019.

Năm 2019, Tình hình công ăn việc làm cho người lao động tiếp tục khó khăn, các công trình đã thi công xong chưa được chủ đầu tư ghi kế hoạch vốn, tiền bán tà vẹt bê tông các công ty cổ phần quản lý đường sắt chậm thanh toán nên công ty nợ lương, nợ bảo hiểm xã hội, nợ khách hàng, ngân hàng nhiều. Việc thu xếp nguồn tiền để trả đúng hạn là vô cùng khó khăn, việc xử lý trách nhiệm cá nhân, tập thể của xí nghiệp công trình 610 do thua lỗ các công trình được Tổng giám đốc quyết định song cho đến nay vẫn chưa thu hồi được và khó có khả năng thu hồi..... Hội đồng quản trị, Ban tổng giám đốc đã rất tích cực tìm kiếm giải pháp nhưng vẫn chưa tìm được lối thoát. Công ty vẫn tiếp tục thua lỗ trong kinh doanh.

Tình hình kinh doanh tại Công ty TNHH MTV Đá Phủ Lý bộc lộ nhiều vấn đề yếu kém trong quản lý, việc chấp hành quy định chế độ Nhà nước, quy chế công ty không nghiêm túc, công ty thực tế thua lỗ nặng... Chủ tịch công ty đã có báo cáo và đề nghị thay giám đốc và được Hội đồng quản trị chấp thuận . Từ ngày 01 tháng 03 năm 2019 Tổng giám đốc công ty cổ phần công trình 6 kiêm Chủ tịch công ty TNHH MTV Đá Phủ Lý đã có quyết định bổ nhiệm ông Lương Bá Minh phó tổng giám đốc công ty cổ phần công trình 6 kiêm Giám đốc công ty TNHH MTV Đá Phủ Lý thay thế ông Lại Thế Thiển.

2. Lĩnh vực kinh doanh:

- Kinh doanh nhiều lĩnh vực: Xây dựng các công trình giao thông đường sắt và đường bộ (gọi chung là xây dựng cơ bản), sản xuất công nghiệp, khai thác chế biến đá, kinh doanh thương mại, Đại lý xăng dầu..., nhưng lĩnh vực kinh doanh chính chủ yếu là Xây dựng các công trình giao thông đường sắt, đường bộ

3. Ngành nghề kinh doanh:

- Xây dựng các công trình giao thông trong và ngoài nước (bao gồm: Cầu đường sắt, đường bộ, sân bay, bến cảng, nhà ga, ke kè).
- Xây dựng các công trình, dân dụng, thủy lợi, nông nghiệp, lâm nghiệp, ngư nghiệp, đường điện dưới 35KW.
- Đào đắp, san lấp mặt bằng công trình.
- Đầu tư xây dựng kết cấu hạ tầng khu dân cư, đô thị.
- Sản xuất, kinh doanh VLXD, kết cấu thép, cấu kiện bê tông, bê tông nhựa.
- Buôn bán vật tư, phương tiện, thiết bị thi công C.trình, sản xuất S.P cơ khí.
- Kinh doanh thương mại, nhà khách, vận tải hàng hóa bằng ô tô.
- Thí nghiệm vật liệu xây dựng.
- Đại lý bán lẻ xăng dầu.
- Xây dựng công trình bưu điện.
- Cho thuê nhà kho, nhà xưởng sản xuất.

- Khai thác và chế biến đá (Trừ các loại Nhà nước cấm)
- Dịch vụ vận tải đường sắt và dịch vụ hỗ trợ vận chuyển đường sắt.

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.

Là đơn vị xây dựng cơ bản, thông thường Công ty tham gia thi công các công trình giao thông đường sắt, đường bộ. Thời gian thi công phụ thuộc vào quy mô công trình, vòng quay vốn phụ thuộc vào tính sẵn sàng của Nguồn vốn đầu tư công trình cũng như thời gian thanh toán của chủ đầu tư..... Các sản phẩm công nghiệp chủ yếu của công ty phần lớn là nguyên vật liệu, vật tư để phục vụ cho thi công các công trình đường sắt của Công ty và các đơn vị trong ngành đường sắt.

5. Đặc điểm HĐKD của DN trong kỳ kế toán có ảnh hưởng đến BCTC:

Đầu năm 2019, tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty tiếp tục khó khăn, đặc biệt là mảng xây dựng cơ bản, Công ty không tìm kiếm được công trình mới nên việc làm thiếu, Công ty tiếp tục thua lỗ trong kinh doanh.

Tình hình thanh quyết toán thu hồi vốn khó khăn do chủ đầu tư thiếu vốn, Công trình không được ghi kế hoạch vốn mặc dầu có những công trình đã thi công và quyết toán xong nhưng vẫn không được chủ đầu tư thanh toán, Để duy trì sự tồn tại Công ty phải vay Ngân hàng, Gia hạn nợ tiền vay. Tuy nhiên khi Công ty phải gia hạn nợ ngân hàng thì Uy tín xếp hạng tín dụng doanh nghiệp tại ngân hàng xuống hạng nên vay ngân hàng càng khó khăn thêm. Chi phí Bảo hiểm xã hội người lao động, chi phí trợ cấp chấm dứt hợp đồng lao động cho người lao động phát sinh ảnh hưởng rất xấu đến hiệu quả kinh doanh của Công ty.

Lực lượng lao động của công ty ngày càng giảm cả chất lượng và số lượng, thiếu cả lao động phổ thông lẫn lao động quản lý. Do đặc thù lao động lưu động , xa gia đình vợ con, thu nhập không cao, thiếu việc làm thường xuyên kéo dài người lao động phải chờ việc, công ty phải duy trì đóng BHXH cho người lao động, người lao động chấm dứt hợp đồng lao động nhiều ảnh hưởng xấu đến hiệu quả kinh doanh của Công ty kể cả trước mắt và lâu dài.

Tình hình kinh doanh tại Công ty TNHH MTV Đá Phú Lý bộc lộ nhiều vấn đề yếu kém trong quản lý, việc chấp hành quy định chế độ Nhà nước, quy chế công ty không nghiêm túc, công ty thực tế thua lỗ nặng.

Hội đồng quản trị, Ban lãnh đạo công ty rất quyết liệt trong điều hành, quản trị công ty, trong tìm kiếm công ăn việc làm, thanh quyết toán thu hồi vốn, giảm thiểu chi phí quản lý, chi phí kinh doanh.... song kinh doanh năm 2019 công ty chưa có hy vọng khả quan. Kết quả quý 2 năm 2019 vẫn tiếp tục thua lỗ.

6. Cấu trúc doanh nghiệp tại thời điểm lập Báo cáo tài chính:

Tại thời điểm lập Báo cáo tài chính này, Công ty cổ phần công trình 6 có các đơn vị thành viên sau:

a) Các đơn vị hạch toán phụ thuộc công ty:

1. Xí nghiệp công trình 602.
2. Xí nghiệp Công trình 605
3. Xí nghiệp Vật liệu & Xây lắp.
4. Xí nghiệp Vật liệu xây dựng Tháp Chàm

b) Đơn vị hạch toán độc lập:

1. Công ty TNHH một thành viên Đá Phủ lý (Hạch toán độc lập)

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính :

Báo cáo tài chính của Công ty được lập theo quy định của Nhà nước và Bộ tài chính của Doanh nghiệp hoạt động liên tục. Niên độ tài chính của Công ty theo năm dương lịch

Báo cáo tài chính được lập theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính. Các số liệu trên các chỉ tiêu các niên độ khác nhau có thể so sánh được.

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

1. Kỳ kế toán theo năm:

Bắt đầu từ ngày 01/01 đến 31/12 (Năm dương lịch)

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán :

Sử dụng đơn vị tiền tệ trong hạch toán kế toán là : Đồng Việt nam

III/. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ĐANG ÁP DỤNG.

1. Chế độ kế toán áp dụng:

Theo thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 “ Hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp” của Bộ Tài Chính.

Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 “Hướng dẫn phương pháp lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất ”.

2. Tuyên bố về 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 và Chế độ kế toán Việt nam. Công ty chấp hành và tuân thủ Chuẩn mực kế toán hiện hành của Bộ Tài Chính và các Chế độ kế toán, chính sách của Nhà nước Việt nam hiện hành.

3. Hình thức kế toán áp dụng:

Công ty đang sử dụng Chương trình phần mềm Kế toán CADS , Hình thức sổ kế toán “Nhật ký chung”. Tổ chức kế toán nửa tập trung, nửa phân tán.

IV/. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG:

Công ty cổ phần công trình 6 lập Báo cáo tài chính Quý và Báo cáo tài chính Năm theo quy định của Nhà nước. Báo cáo tài chính của Công ty được soát xét và kiểm toán hàng năm bởi công ty kiểm toán được UBCKNN chấp thuận kiểm toán các doanh nghiệp trên sàn.

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng Ngoại tệ sang VNĐ:

Công ty thực hiện ghi sổ kế toán bằng VNĐ

2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán:

Các loại Ngoại tệ nếu có Công ty thực hiện quản lý theo quy định của Ngân hàng nhà nước Việt Nam. Việc mua bán Ngoại tệ theo tỷ giá của Ngân hàng tại thời điểm mua và bán.

3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế :

Lãi suất vay vốn và thanh toán vốn đến hạn theo Hợp đồng thực tế vay và trả nợ cụ thể của từng khoản vay, từng đối tượng hợp đồng vay cụ thể ;

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền:

Các nghiệp vụ kinh tế được ghi nhận và lập báo cáo theo đơn vị tiền tệ đồng Việt nam. Phương pháp chuyển đổi đồng tiền khác ra đồng Việt nam: Theo tỷ giá thực tế, Đánh giá các khoản gốc ngoại tệ cuối năm theo giá mua vào bán ra của Ngân hàng thương mại cổ phần đầu tư và phát triển Việt Nam.

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

Theo chế độ quy định của Nhà nước và chuẩn mực kế toán quy định về :

- Chứng khoán kinh doanh:
- Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:
- Các khoản cho vay:
- Đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết:
- Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác:
- Các phương pháp kế toán với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính:

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:

Các khoản phải thu được ghi nhận theo từng gói thầu, công trình hoặc khách hàng cụ thể.

Các đối tượng công nợ được mở sổ chi tiết để theo dõi thường xuyên , liên tục theo đúng quy định

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho.

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc và theo giá trị thuần có thể thực hiện được.
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Theo phương pháp thực tế đích danh đối với công trình xây dựng cơ bản và phương pháp bình quân gia quyền đối với sản xuất công nghiệp.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Áp dụng phương pháp Kế khai thường xuyên.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo đúng quy định của Chuẩn mực kế toán 02 “Hàng tồn kho”

8. Nguyên tắc ghi nhận khấu hao TSCĐ.

- Căn cứ Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 hướng dẫn chế độ quản lý , sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định . Công ty cổ phần công trình 6 đã xem xét , rà soát và điều chỉnh theo đúng quy định.
- Nguyên tắc ghi nhận khấu hao TSCĐHH, TSCĐVH: Theo đường thẳng.
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐHH theo chuẩn mực số 03 “ TSCĐHH.”
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐVH theo chuẩn mực số 04 “TSCĐVH.”

Công ty luôn xem xét đánh giá tình hình thực tế tài sản, tình trạng kỹ thuật và thời gian sử dụng của từng tài sản cụ thể, xác định mức giá thuê tài sản để giao khoán cho các đơn vị sử dụng phù hợp với tình hình thuê tài sản trên thị trường. Ngoài ra có sự điều tiết mức giá thuê theo khối lượng sản lượng các đơn vị thi công trong quý, không khấu hao các tài sản có khả năng thu hồi được giá trị lớn hơn giá trị còn lại để giảm thua lỗ trong kinh doanh .

Riêng dây chuyền chế biến Đá tại công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên Đá Phủ Lý công suất 250 tấn / giờ đầu tư xong vào năm 2012, thực hiện trích khấu hao theo khối lượng thành phẩm (Quyết định số 07/CT6-HĐQT của Hội đồng quản trị công ty ngày 02 tháng 06 năm 2012 với mức trích 9.500 đ/M³- Mức trích tối thiểu năm của dây chuyền là 776.000.000 đ/ Năm).

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh

Tùy vào bản chất cụ thể của từng Hợp đồng hợp tác kinh doanh để xác định phương pháp hạch toán và ghi sổ kế toán phù hợp chế độ quy định.

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

Các khoản thu nhập của công ty con khi bán hàng cho công ty mẹ nhưng công ty mẹ chưa xác định tiêu thụ thì được tính toán phần thuế thu nhập hoãn lại để hạch toán kế toán.

Công ty TNHH MTV Đá Phủ Lý bán Đá thành phẩm cho công ty cổ phần công trình 6 để công ty mẹ bán ra ngoài hoặc sản xuất vật liệu thì phần giá trị hàng còn tồn kho cuối kỳ chưa xác định tiêu thụ khi hợp nhất Báo cáo tài chính kế toán phải loại phần lợi nhuận đó trên Báo cáo tài chính hợp nhất.

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước :

- Theo đúng quy định hiện hành về kế toán chi phí trả trước

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả :

- Các khoản nợ phải trả được theo dõi chi tiết theo từng Hợp đồng và đối tượng khách hàng cụ thể. Các đối tượng công nợ được mở sổ kế toán chi tiết theo dõi thường xuyên , liên tục

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

- Ghi nhận các khoản vay và thuê tài chính theo từng Hợp đồng, đối tượng và khoản vay cụ thể

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

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Chi phí vay bao gồm lãi vay và các khoản chi phí khác phát sinh liên quan đến khoản vay của công ty.

- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ: Chi phí vay liên quan trực tiếp đến xây dựng hoặc đầu tư tài sản cố định được vốn hoá vào tài sản giá trị tài sản hoặc công trình nếu đủ điều kiện vốn hoá theo quy định.

- Tỷ lệ vốn hoá này được xác định theo quy định trong Thông tư hướng dẫn chuẩn mực kế toán số 16 “Chi phí đi vay”

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

- Theo chế độ quy định của Nhà nước và chuẩn mực kế toán quy định

- Chi phí phải trả Nhà thầu phụ, Nhà thầu Liên doanh : Khoản chi phí này được xác định căn cứ trên cơ sở khối lượng hoàn thành được chủ đầu tư chấp thuận thanh toán của từng Công trình và Nhà thầu cụ thể. Khi khối lượng được Chủ đầu tư nghiệm thu chấp nhận thanh toán mới ghi nhận giá vốn và theo dõi trên Tài khoản

công nợ theo từng đối tượng công trình và khách hàng, đồng thời ghi nhận nghĩa vụ thuế Giá trị gia tăng phải nộp về Ngân sách nhà nước.

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

- Nguyên tắc ghi nhận dự phòng phải trả : Các khoản dự phòng phải trả được ghi nhận thoả mãn các quy định trong Chuẩn mực kế toán số 18.

- Phương pháp ghi nhận dự phòng phải trả : Theo quy định chế độ kế toán hiện hành. Cụ thể :

+ Khoản trích lập dự phòng “Phải thu khó đòi ” và “Dự phòng bảo hành sản phẩm” thực hiện theo thông tư số 89/2013/TT-BTC ngày 28 tháng 06 năm 2013 của Bộ tài chính sửa đổi, bổ sung thông tư số 228/ 2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 Quy định chế độ trích lập và sử dụng các khoản dự phòng và căn cứ điều kiện thực tế cụ thể của từng công trình sản phẩm và từng khách hàng trên tinh thần tôn trọng nguyên tắc Thận trọng.

+ Khoản trích lập dự phòng phải thu khó đòi phát sinh quý 1 năm 2019 tại công ty TNHH MTV Đá Phủ Lý do khi tiến hành kiểm tra đối chiếu số liệu kế toán của Công ty TNHH MTV Đá Phủ Lý và số liệu sổ sách kế toán của khách hàng chênh lệch, để làm công tác bàn giao giám đốc và phân định rõ trách nhiệm của giám đốc cũ và mới theo đề xuất của Kế toán trưởng công ty cổ phần công trình 6, Chủ tịch công ty TNHH MTV Đá Phủ Lý tạm thời quyết định trích lập khoản dự phòng này là 2.475.156.974 đ (bằng chữ : Hai tỷ bốn trăm bảy mươi lăm triệu một trăm năm sáu ngàn chín trăm bảy tư đồng). Quý 2 thu hồi được một phần nên đã được ghi nhận hoàn nhập dự phòng

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện:

Theo đúng chế độ quy định của Nhà nước hiện hành

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi:

Công ty chưa phát hành trái phiếu. Nếu phát hành sẽ thực hiện đúng theo điều kiện Hồ sơ phát hành và các chế độ quy định trong việc phát hành và chuyển đổi trái phiếu.

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu : Ghi nhận theo vốn thực góp của chủ sở hữu. Việc ghi nhận vốn đầu tư chủ sở hữu được tuân thủ quy định của Ủy Ban chứng khoán Nhà nước và Bộ tài chính quy định chấp thuận.

- Thặng dư vốn cổ phần : Theo quy định hiện hành.
- Quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản:
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá:
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng, Doanh thu cung cấp dịch vụ: Doanh thu bán hàng của đơn vị tuân thủ đầy đủ các điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực số 14 “Doanh thu và thu nhập khác”. Doanh thu bán hàng được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu tiền hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc kế toán dồn tích.

- Doanh thu được ghi nhận khi đơn vị có thể thu được lợi ích kinh tế và có thể được xác định một cách chắc chắn.

- Doanh thu công trình xây dựng được ghi nhận trên cơ sở xác nhận khối lượng hoàn thành, quyết toán giá trị A- B, khách hàng chấp nhận thanh toán. Việc ghi nhận doanh thu luôn được xem xét đánh giá sự phù hợp với chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ.

- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi các rủi ro, lợi ích và quyền sở hữu hàng hoá được chuyển sang người mua, đồng thời đơn vị có thể xác định được các chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng. Thời điểm ghi nhận doanh thu thông thường trùng với thời điểm chuyển giao hàng hoá, dịch vụ, phát hành hoá đơn cho người mua và người mua chấp nhận thanh toán.

- Doanh thu hoạt động tài chính: Ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính tuân thủ đầy đủ 02 điều kiện ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính quy định tại Chuẩn mực số 14 “Doanh thu và thu nhập khác”

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu:

- Theo quy định hiện hành của Nhà nước về các khoản giảm trừ doanh thu.

Đặc biệt Công ty cổ phần công trình 6 là đơn vị xây lắp nên sau khi được Đại diện chủ đầu tư ký chấp nhận thanh quyết toán công trình kể cả Công trình công ty đã thu hồi hết vốn song khi đại diện chủ đầu tư quyết toán dự án hay cơ quan Thanh tra, Kiểm toán nhà nước kiểm toán lại dự án thường cắt giảm khối lượng đã thanh quyết toán và toàn bộ phần thiệt hại này đều do nhà thầu chịu mặc dầu có rất nhiều nguyên nhân rất vô lý đáng ra chủ đầu tư phải chịu (Đã thuê kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán song không lưu đủ hồ sơ , không bảo vệ được định mức, đơn giá đã phê duyệt của cấp có thẩm quyền, hoặc đơn giá nhà thầu đã đấu thầu nhưng không

được chấp nhận.....). Toàn bộ khoản cắt giảm này nhà thầu chịu thua lỗ và phản ánh vào chỉ tiêu này trên Báo cáo tài chính.

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:

- Theo chế độ quy định: Chi phí giá vốn phù hợp với Doanh thu tiêu thụ
- Các khoản ước tính chi phí giá vốn tiêu thụ : Căn cứ vào chế độ chính sách Nhà nước và quy chế quản lý của Công ty hiện hành.

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

- Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả kinh doanh là tổng chi phí phát sinh trong kỳ.

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp:

- Chi phí bán hàng, Chi phí quản lý doanh nghiệp được tập hợp và phân bổ theo tỷ lệ doanh thu hàng bán. Trong kỳ kế toán Chi phí quản lý doanh nghiệp được kết chuyển hết để xác định kết quả kinh doanh.

25. Nguyên tắc và Phương Pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế Thu nhập hoãn lại:

- Theo quy định của Chuẩn mực số 17 “ Thuế thu nhập doanh nghiệp”

26. Các nguyên tắc và phương pháp lập Báo cáo tài chính hợp nhất:

a) Phương pháp kế toán trong giao dịch hợp nhất kinh doanh qua nhiều giai đoạn:

- Báo cáo tài chính của Công ty mẹ và Báo cáo tài chính của công ty con được sử dụng để hợp nhất được lập cho cùng một kỳ kế toán,
- Việc hợp nhất các chỉ tiêu Báo cáo tài chính theo đúng Quy định và chuẩn mực kế toán Nhà nước.

b) Phương pháp ghi nhận lợi ích của cổ đông không kiểm soát:

- Tỷ lệ lợi ích công ty mẹ tại công ty con là 100%; Không có lợi ích của cổ đông không kiểm soát;

c) Phương pháp kế toán ghi nhận lãi lỗ khi có sự thay đổi tỷ lệ sở hữu tại công ty con :

- Công ty mẹ sở hữu 100% vốn điều lệ công ty con, Lãi lỗ trong kinh doanh của công ty con thuộc về phạm trù lợi ích của Công ty CP công trình 6.

d) Phương pháp loại trừ các giao dịch nội bộ:

- Công ty cổ phần công trình 6 lập Báo cáo tài chính hợp nhất trên cơ sở loại trừ các lợi ích, công nợ.... phát sinh các hoạt động kinh tế giữa Công ty mẹ và công ty con trong kỳ.

27. Bảng tổng hợp các bút toán điều chỉnh quý 2 năm 2019:

SỐ HIỆU BT	NGÀY THÁNG	DIỄN GIẢI	NỢ	CÓ
I. ĐIỀU CHỈNH SỐ DƯ TẠI THỜI ĐIỂM 01/01/2019				
CDKT CT	01/01	Điều chỉnh giảm vốn đầu tư vào CT con		
		Giảm TK411(Vốn chủ sở hữu)	15.000.000.000	
		Giảm TK221(Đầu tư vào công ty con)		15.000.000.000
CDKT CT	01/01	Điều chỉnh các khoản phải thu phải trả nội bộ		
		Giảm nợ 311 các khoản vay phải trả nội bộ	6.531.495.496	
		Giảm nợ 128 các khoản phải thu nội bộ khác		6.531.495.496
		Giảm doanh thu hoạt động tài chính		
		Giảm chi phí tài chính		
CDKT HN	01/01	Điều chỉnh thuế thu nhập hoãn lại	Chi Phí thuế TNDN hoãn lại: (1.076.042 X 20% =215.208)	
		Tăng tài sản thuế thu nhập HL(TK243)	215.208	
		Giảm khoản mục Lợi nhuận chưa phân phối	860.834	
		Giảm hàng tồn kho		1.076.042
II. ĐIỀU CHỈNH SỐ DƯ TẠI THỜI ĐIỂM 30/06/2019				
CDKT CT	30/06	Điều chỉnh giảm vốn đầu tư vào CT con		
		Giảm TK411(Vốn chủ sở hữu)	15.000.000.000	
		Giảm TK221(Đầu tư vào công ty con)		15.000.000.000
CDKT CT	30/06	Điều chỉnh các khoản phải thu phải trả nội bộ		
		Giảm nợ 341 các khoản vay phải trả	6.792.725.241	
		Giảm nợ 128.3 khoản cho vay		6.792.725.241
BCKQKD	30/06	Loại trừ ảnh hưởng của lãi chưa thực hiện trong giá trị hàng tồn kho quý phát sinh từ giao dịch bán hàng nội bộ trong quý trước và tiêu thụ quý này	Lãi chưa thực hiện trong hàng tồn kho quý 1 năm 2019 chuyển sang tiêu thụ quý 2/2019	
		Tăng chi phí thuê TN doanh nghiệp hoãn	259.141	
		Tăng lợi nhuận sau thuế TNDN	1.036.565	
		Giảm giá vốn hàng bán		1.295.706

BCKQKD	30/06	Giảm doanh thu hoạt động tài chính	165.531.171	
		Giảm chi phí tài chính		165.531.171
	30/06	Giảm thu nhập khác		
		Giảm chi phí khác		
BCKQKD	30/06	Loại trừ ảnh hưởng của doanh thu bán hàng, giá vốn, hàng tồn kho		
		Giảm doanh thu bán hàng	144.543.000	
		Giảm giá vốn hàng bán		143.368.230
		Giảm chi phí thuế Thu nhập hoãn lại		234.954
		Giảm lợi nhuận sau thuế thu nhập		939.816
		Điều chỉnh thuế thu nhập hoãn lại	Chi Phí thuế TNDN hoãn lại: 1.174.770 x 20% = 234.954	
CĐKTHN	30/06	Tăng tài sản thuế thu nhập HL(TK243)	234.954	
		Giảm khoản mục Lợi nhuận chưa phân phối	939.816	
		Giảm hàng tồn kho		1.174.770

**VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG
CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT QUÝ II NĂM 2019**

01. TIỀN

Đơn vị tính : Đồng Việt nam

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
I	Tiền mặt	191.686.941	89.835.161
1	Công ty mẹ Công ty Cổ phần công trình 6	105.701.714	53.939.757
2	Công ty TNHH một thành viên đá Phú Lý	85.985.227	35.895.404
II	Tiền gửi ngân hàng	2.059.072.860	1.125.060.176
1	Công ty mẹ Công ty Cổ phần công trình 6	2.037.794.769	1.122.735.088
2	Công ty TNHH một thành viên đá Phú Lý	21.278.091	2.325.088
	CỘNG	2.250.759.801	1.214.895.337

03. PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
I	Công ty mẹ Công ty Cổ phần công trình 6	48.336.407.504	68.354.286.364
1	Xí nghiệp Vật Liệu và Xây Lắp	5.731.771.754	5.860.479.354
2	Công trình Rãnh Minh Lập Km 100-:-103	44.830.266	44.830.266
3	Thảm bê tông nhựa nóng TNXP Sông Đà (497-505)	963.766.356	963.766.356
4	Thảm Bê tông nhựa TNXP Đà Nẵng(505-510)	36.933.000	36.933.000
5	Công ty TNHH Bảo Quân công trình đường chậm lữ Thanh Thủy Phú Thọ	283.532.774	283.532.774
6	Chi nhánh công ty CP ĐT & SXCN - Nhà máy bê tông kết cấu thép xây dựng Đông Anh	0	2.970.000
7	Công trình nút giao thông Cầu Thanh Mỹ (Tổng 5)	404.810.607	404.810.607
8	Công ty cổ phần Đường Sắt Hà Thái	440.071.200	440.071.200
9	Công trình gói thầu xây lắp VNR-WB4-12: Cải tạo hệ thống thoát nước đường sắt Ga Huế	6.743.041.606	6.743.041.606
10	Công ty Cổ phần Xây Dựng Anh Bình An	922.314.516	922.314.516
11	Công ty cổ phần Đường sắt Nghĩa Bình	0	2.266.200.000
12	Công ty cổ phần đường sắt Thuận Hải	0	715.535.037
13	Công ty CP Đầu tư công trình Hà nội	54.058.062	84.687.562
14	Công ty Cổ phần Đường sắt Vĩnh Phú	120.699.680	1.508.746.000
15	Công trình GT11 Nâng cấp ĐS đoạn Biều Nghi - Hạ long (Km105+200-Km124+483)	13.584.800.689	13.584.800.689

16	Công ty cổ phần Đường sắt Sài Gòn	0	4.925.905.648
17	Công ty CP Công trình Thành Phát	2.934.400	2.934.400
18	Công ty cổ phần Đường sắt Quảng Bình	30.804.950	115.923.280
19	Công ty Cổ phần Hồng Nam	65.511.500	65.511.500
20	Công ty TNHH MTV QL và SC 715 (TCXDCT: QL khai thác và bảo trì đường cao tốc HCM-TL)	299.368.000	299.368.000
21	Công ty cổ phần Đường sắt Phú Khánh	0	2.558.129.700
22	Công ty CP XD công trình Trường Lộc	50.000.000	50.000.000
23	Xí nghiệp bán lẻ xăng dầu - Công ty xăng dầu khu vực I (Thuê cửa hàng KD bán lẻ XD)	0	6.246.900
24	Gói thầu số 9: Cung cấp vật tư, thiết bị, thi công, chạy thử DS, bãi xếp dỡ hàng hóa trong nhà máy DAP2	1.745.007.974	1.745.007.974
25	Gói thầu số 01: Thi công XDCT Kè bảo vệ bờ sông Lô đoạn từ cọc CD16 đến cọc CDK8 Tuyên	0	584.191.900
26	Công ty Cổ phần Xây dựng công trình và đầu tư 120	3.579.130.833	3.579.130.833
27	Đỗ Thế Long	0	81.900.000
28	Thi công XDCT đoạn Km0-Km4 thuộc DA: Đường Na Nhung-Mốc 112 xã Bản Lầu, huyện Mường Khương	0	58.699.000
29	Thi công xây dựng công trình Cầu Võ Lao 2 và Cầu Phú Nhuận trên tỉnh lộ 151, H.Bảo Thắng Lào Cai.	6.595.525.550	6.595.525.550
30	Công ty CP SX và TM Tân Hoàng Kim	100.816.000	115.506.000
31	Hợp đồng số YNQG-PJHW-W008 (10/11/2015) Cung cấp tà vẹt DS đô thị Cát Linh- Hà Đông	270.995.887	839.664.687
32	Hợp đồng số: YNQG-PJHW-G011. Thi công đường sắt tuyến Cát Linh - Hà Đông.	4.232.881.200	4.232.881.200
33	Gói thầu 21: Thi công xây dựng đường sắt từ kho than Khe Ngát đến cảng Điện Công	0	5.267.426.200
34	Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Lợi Hương	30.100.000	50.100.000
35	Công ty cổ phần đường sắt Thanh Hóa – Xí nghiệp xây lắp công trình giao thông	935.195.800	2.067.695.800
36	Công ty TNHH Xây dựng và Thương mại An Tâm	165.052.800	165.052.800
37	Công ty cổ phần xây dựng và thương mại Long An	53.610.000	
38	Thi công xây dựng và Cải tạo nút giao đường sắt - đường bộ đường Giải Phóng - Hoàng Liệt	618.710.000	
39	Công ty CP đường sắt Nghệ Tĩnh	0	192.615.000
40	Chi nhánh tập đoàn công nghiệp Than khoáng sản Việt Nam- Công ty tuyển than cửa Ông	230.132.100	502.598.525
41	Hợp đồng mua bán: YNQG-WZ-345-VNCL-219 ngày 12/11/2018 - cung cấp Đá Ballast	0	246.140.000

42	Công ty TNHH Xây Dựng Hạ Tầng Phan Vũ	0	143.412.500
II	Công ty TNHH MTV Đá Phủ Lý	10.968.900.120	13.861.114.036
1	Công ty CP đường sắt Hà Thái	355.955.354	117.037.354
2	Công ty CP đường sắt Hà Hải	602.367.000	735.276.300
3	Công ty CP Đầu tư Công trình Hà nội	0	444.384.675
4	Công ty Đường bộ 230	503.033.000	503.033.000
5	Xí nghiệp Công trình - Công ty CP ĐS Hà Hải	214.594.000	214.594.000
6	Công ty TNHH Hoa Tuấn	62.958.951	135.958.951
7	Công ty TNHH Mạnh Hùng	3.000.000	3.000.000
8	Công ty TNHH Bình Phước		1.874.450
9	Công ty TNHH Trường Phước Lộc	566.381.835	2.824.183.335
10	Công ty TNHH Hiền Minh	397.204.829	397.204.829
11	Công ty TNHH Hiền Minh	250.724.500	250.724.500
12	Công ty TNHH An Phúc Sơn	17.839.850	17.839.850
13	Công ty cổ phần công trình 2	524.865.000	524.865.000
14	Công ty cổ phần may Đại Phát	215.977.395	273.667.000
15	Công ty TNHH TM& XL Xuân Lộc Phát	1.346.651.400	1.374.108.600
16	Công ty cổ phần ĐS Thanh Hóa	198.843.000	198.843.000
17	Công ty CP thương mại NHP Tiến Lộc	4.348.108.082	5.198.108.082
18	Công ty TNHH Khai thác đá Kiện Khê	551.331.750	0
19	Các khoản phải thu các khách hàng khác	809.064.174	646.411.110
	CỘNG	59.305.307.624	82.215.400.400

04. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

TT	TÊN KHÁCH HÀNG	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
I	Công ty mẹ Công ty Cổ phần công trình 6	1.138.197.141	1.175.351.441
1	Xí nghiệp công trình 602	236.228.619	236.228.619
2	Xí nghiệp công trình 605	434.744.522	434.744.522
3	Xí nghiệp Vật Liệu và Xây Lắp	0	7.154.300
4	Ban quản lý dự án đường sắt khu vực 1	217.474.000	217.474.000
5	CN Công ty CP TVĐT và XD GTVT - Xí nghiệp TVĐT và XD Công trình giao thông	171.000.000	171.000.000

6	Công ty TNHH kiểm toán BDO	0	30.000.000
7	Công ty CP sản xuất & TM VINAP Việt Nam	78.750.000	78.750.000
II	Công ty TNHH một thành viên đá Phú Lý	128.416.000	110.000.000
1	Công ty Cổ phần tư vấn Handic đầu tư và phát triển nhà Nam Hà Nội	50.000.000	50.000.000
2	Công ty CP Môi trường công nghiệp xanh Hà Nam	60.000.000	60.000.000
3	Công ty CP khảo sát thiết kế Toàn Dương	18.416.000	
	CỘNG	1.266.613.141	1.285.351.441

05. PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

T T	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ		SỐ ĐẦU NĂM	
		Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
*	Tài khoản 138	3.410.189.285		3.349.777.960	
a)	Công ty cổ phần công trình 6	3.385.012.285	0	3.329.579.960	0
1	Xí nghiệp công trình 602	0		0	
2	Xí nghiệp công trình 605	620.148.580		564.601.800	
3	Văn phòng công ty	2.764.863.705		2.764.978.160	
+	Trịnh Hồng Quang	17.893.185		17.893.185	
+	Khoản phải thu chờ xử lý cá nhân+tập thể Xí nghiệp công trình 610	335.495.789		335.495.789	
+	Phan Anh Phương	820.000.000		820.000.000	
+	Trương Duy Hà	750.000.000		750.000.000	
+	Theo dõi phải thu dự án Cô Oét	841.044.902		841.044.902	
+	Công ty dịch vụ Mobifon KV1	429.829		544.284	
b)	Công ty TNHH MTV Đá Phú Lý	25.177.000	0	20.198.000	0
*	Tài khoản 338	310.044.692		408.178.733	
a)	Công ty cổ phần công trình 6	304.909.865	0	396.739.676	0
1	Xí nghiệp công trình 602	0		1.746.881	
2	Xí nghiệp công trình 605	33.054.394		42.881.269	
3	Xí nghiệp VL&XL	95.565.116		106.809.835	
4	Xí nghiệp VLXD Tháp Chàm	0			
5	Văn phòng công ty	176.290.355	0	245.301.691	0
+	Theo dõi khoản chi tiền lương ốm	176.290.355		245.301.691	

b)	Công ty TNHH MTV Đá Phủ Lý	5.134.827		11.439.057	
*	Tài khoản 141	1.128.060.979	0	1.659.957.695	0
a).	Công ty cổ phần công trình 6	936.303.598	0	1.056.361.195	0
1	Xí nghiệp công trình 602	12.000.000		12.000.000	
2	Xí nghiệp công trình 605	158.395.179		150.987.781	
3	Xí nghiệp VL&XL	37.000.000		115.240.600	
4	Văn phòng công ty	728.908.419		778.132.814	
b)	Công ty TNHH MTV Đá Phủ Lý	191.757.381		603.596.500	0
	CỘNG	4.848.294.956	0	5.417.914.388	0

06. DỰ PHÒNG PHẢI THU NGẮN HẠN KHÓ ĐÒI

S TT	TÊN CÔNG TRÌNH HOẶC KHÁCH HÀNG	TRÍCH LẬP DỰ PHÒNG	
		CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
a	Công ty mẹ Công ty Cổ phần công trình 6	3.172.492.000	3.172.492.000
1	Công trình Rãnh Minh Lập Km 100-:-103	44.830.266	44.830.266
2	Thảm bê tông nhựa nóng TNXP Sông Đà (497-505)	963.766.356	963.766.356
3	Thảm Bê tông nhựa TNXP Đà Nẵng(505-510)	36.933.000	36.933.000
4	Công ty TNHH Bảo Quân (Đường chậm lữ Phú Thọ)	283.532.774	283.532.774
5	Công trình nút giao thông Cầu Thanh Mỹ (Tổng 5)	404.810.607	404.810.607
6	Công ty TNHH MTV QL và Sửa chữa đường bộ 715	299.368.000	299.368.000
7	Công ty CP Hồng Nam(tiền thí nghiệm)	65.511.500	65.511.500
8	Công ty cổ phần đầu tư xây dựng công trình 120	1.073.739.497	1.073.739.497
b	Công ty TNHH một thành viên đá Phủ Lý	2.831.580.574	626.423.600
1	Công ty đường bộ 230	503.033.000	503.033.000
2	Công ty TNHH Tiến Thành	80.536.600	80.536.600
3	Công ty TNHH Xuân Tường	37.980.000	37.980.000
4	Công ty CP công trình Long Hưng	4.874.000	4.874.000
5	Công ty TNHH Minh Hiền	250.724.500	
6	Công ty TNHH thương mại và Xây lắp Xuân Lộc Phát	1.346.651.400	
7	Công ty cổ phần đường sắt Hà Thái	117.037.354	
8	Công ty TNHH Đức Trọng	65.853.260	
9	Xí nghiệp xây lắp công trình – Công ty CP đường sắt Hà Hải	38.000.000	
10	Công ty TNHH Hiền Minh	386.890.460	
	CỘNG	6.004.072.574	3.798.915.600

07. HÀNG TỒN KHO

T T	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ		SỐ ĐẦU NĂM	
		Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
1	Nguyên liệu, vật liệu	9.146.386.531	0	9.943.521.412	
-	Công ty mẹ CTCPCT6	9.127.739.609		9.854.182.009	
-	Công ty TNHH MTV đá Phú Lý	18.646.922		89.339.403	
2	Công cụ, dụng cụ	226.583.394	0	192.529.857	
-	Công ty mẹ CTCPCT6	226.583.394		192.529.857	
-	Công ty TNHH MTV đá Phú Lý			0	
3	Chi phí SXKD dở dang	23.224.386.997	0	23.532.224.770	0
-	Công ty mẹ CTCPCT6	22.400.241.064		22.708.078.837	
-	Công ty TNHH MTV đá Phú Lý	824.145.933		824.145.933	
4	Thành phẩm	37.447.904.450	0	16.540.128.631	0
-	Công ty mẹ CTCPCT6	34.508.930.787		16.007.764.142	
-	Công ty TNHH MTV đá Phú Lý	2.938.973.663		532.364.489	
5	Hàng hóa		0	8.400.000	0
-	Công ty mẹ CTCPCT6				
-	Công ty TNHH MTV đá Phú Lý		0	8.400.000	
6	Giảm hàng tồn kho	-1.174.770		-1.076.042	
	CỘNG	70.044.086.602	0	50.215.728.628	0

08. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC NGẮN HẠN

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
a	Công ty mẹ Công ty Cổ phần công trình 6	304.542.000	291.256.000
1	Chi phí Công cụ dụng cụ , chi phí SCTSCĐ	304.542.000	291.256.000
b	Công ty TNHH một thành viên đá Phú Lý	0	11.960.750
1	Chi phí SC tài sản cố định		7.000.000
2	Chi phí công cụ dụng cụ + khác		4.960.750
	CỘNG	304.542.000	303.216.750

09. PHẢI THU DÀI HẠN KHÁC

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
a	Công ty mẹ Công ty Cổ phần công trình 6		0
b	Công ty TNHH một thành viên đá Phú Lý	234.600.000	234.600.000
1	Ký quỹ phục hồi môi trường mỏ đá	234.600.000	234.600.000
	CỘNG	234.600.000	234.600.000

10. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH HỢP NHẤT QUÝ II NĂM 2019

KHOẢN MỤC	NHÀ CỬA VẬT KIẾN TRÚC	MÁY MÓC THIẾT BỊ	PHONG TIỆN VẬN TẢI TRUYỀN DẪN	T.BỊ DỤNG CỤ QUẢN LÝ	TSCĐ KHÁC	CỘNG
A) NGUYÊN GIÁ TSCĐ HỮU HÌNH						
Số dư đầu kỳ	22.365.348.388	56.025.258.479	13.708.031.510	427.526.363	3.304.809.944	95.830.974.684
- Mua trong kỳ						0
- Đầu tư XD CB hoàn thành						0
- Tăng khác						0
- Giảm do thanh lý nhượng bán		1.904.347.000				1.904.347.000
- Giảm khác						0
Số dư cuối kỳ	22.365.348.388	54.120.911.479	13.708.031.510	427.526.363	3.304.809.944	93.926.627.684
						0
B) GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ						0
Số dư đầu kỳ	16.529.801.071	45.140.976.110	11.561.427.623	403.908.397	3.005.944.192	76.642.057.393
Khấu hao trong kỳ	383.972.862	459.708.393	184.382.898	2.718.183	19.559.142	1.050.341.478
- Giảm do thanh lý nhượng bán		1.904.347.000				1.904.347.000
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	16.913.773.933	43.696.337.503	11.745.810.521	406.626.580	3.025.503.334	75.788.051.871
						0
C) GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ						0
- Tại ngày 01.04.2019	5.835.547.317	10.884.282.369	2.146.603.887	23.617.966	298.865.752	19.188.917.291
- Tại ngày 30.06.2019	5.451.574.455	10.424.573.976	1.962.220.989	20.899.783	279.306.610	18.138.575.813

11 . TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỔ ĐỊNH VÔ HÌNH HỢP NHẤT QUÝ II NĂM 2019

KHOẢN MỤC	QUYỀN SỬ DỤNG ĐẤT	BẢN QUYỀN, BẢNG SÁNG CHẾ	NHÃN HIỆU HÀNG HOÁ	PHẦN MỀM MÁY VI TÍNH	TSCĐ VÔ HÌNH KHÁC	CỘNG
A) NGUYÊN GIÁ TSCĐ VÔ HÌNH						
Số dư đầu kỳ	2.235.294.981					2.235.294.981
- Mua trong kỳ						0
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						0
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						0
- Tăng khác						0
- Giảm do Thanh lý nhượng bán	0					0
- Giảm khác						0
Số dư cuối kỳ	2.235.294.981	0	0	0	0	2.235.294.981
B) GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ						0
Số dư đầu kỳ	846.795.043	0	0	0	0	846.795.043
- Khấu hao trong kỳ	10.520.001					10.520.001
- Điều chỉnh tăng						0
- Điều chỉnh giảm do thanh lý						0
Số dư cuối kỳ	857.315.044					857.315.044
C) GIÁ TRỊ CÒN LẠI TSCĐ VÔ HÌNH						0
- Tại ngày 01.04.2019	1.388.499.938	0	0	0	0	1.388.499.938
- Tại ngày 30.06.2019	1.377.979.937		0	0	0	1.377.979.937

12. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG

T T	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
a	Công ty mẹ Công ty Cổ phần công trình 6	5.873.706.431	5.873.706.431
1	Công trình Nhà ở 2 tầng (CK)	284.648.090	284.648.090
2	Công trình Mỏ đá Suối Kiết	5.589.058.341	5.589.058.341
b	Công ty TNHH một thành viên đá Phủ Lý	539.890.350	278.173.996
1	Công trình xây dựng cơ bản (làm bãi hàng	320.173.996	278.173.996
		219.716.354	
	CỘNG	6.413.596.781	6.151.880.427

13. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

T T	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
*	Công ty mẹ Công ty Cổ phần công trình 6	1.216.325.090	1.187.744.507
1	Công cụ dụng cụ phân bổ dài hạn	1.216.325.090	1.187.744.507
*	Công ty TNHH một thành viên đá Phủ Lý	2.900.361.401	2.989.184.004
1	Tiền cấp quyền khai thác khoáng sản	2.007.749.735	2.249.538.199
2	Chi phí Sửa chữa lớn TSCĐ, chi chờ phân bổ	892.611.666	739.645.805
	CỘNG	4.116.686.491	4.176.928.511

14. TÀI SẢN THUẾ THU NHẬP HOẢN LẠI

T T	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	Tài khoản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản tính thuế chưa sử dụng	234.954	215.208
	CỘNG	234.954	215.208

15. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
I	Công ty mẹ Công ty Cổ phần công trình 6	47.612.929.475	47.247.237.864
1	Xí nghiệp công trình 602	762.515.532	762.515.532
2	Xí nghiệp công trình 605	2.506.811.883	4.636.428.338
3	Xí nghiệp vật liệu & Xây lắp	3.761.436.617	3.566.289.250
4	Xí nghiệp vật liệu Thép Chàm	5.816.755.600	5.650.111.245
5	Công ty cổ phần đá Đồng Mỏ	97.066.700	97.066.700
6	Công ty CP Vật tư đường sắt Đà Nẵng	86.643.151	86.643.151
7	Công ty CP Xuất nhập khẩu vật tư thiết bị Đường sắt	580.168.620	580.168.620
8	Ray xí nghiệp vật tư đường sắt 2	1.728.138.500	1.728.138.500
9	Xí nghiệp vật tư tổng hợp Đông anh	85.495.167	85.495.167
10	Theo dõi khoản tiền Ray G.thu ghi chi (CTVTĐS Đà Nẵng)	852.589.868	852.589.868
11	Công ty CP đầu tư & Xây dựng Công trình 3 (Khoản phải trả tiền ray Ghi thu ghi chi)	453.187.766	453.187.766
12	Công ty CP Tổng công ty công trình đường sắt	5.862.540.820	5.862.540.820
13	Công ty CP Đầu tư và Xây dựng Công trình 3	18.035.812.302	17.732.210.014
14	CN Công ty CP XNK VTTB đường sắt - Xí nghiệp cơ khí Đông anh	492.704.972	492.704.972
15	Công ty cổ phần thông tin tín hiệu đường sắt Hà Nội	34.112.260	34.112.260
16	Công ty cổ phần xe lửa Gia Lâm (Xí nghiệp cao su đường sắt)	42.536.848	42.536.848
17	Công ty CP viễn thông - Tín hiệu đường sắt	174.766.885	174.766.885
18	Công ty cổ phần Đường sắt Bình Trị Thiên	168.911.748	168.911.748
19	Công ty CP Đầu tư Xây Dựng và Thương Mại Thăng Long	62.959.025	62.959.025
20	Công ty CP đá Mỹ Trang	15.793.294	15.793.294
21	Công ty tư vấn thiết kế đường bộ	58.673.380	58.673.380
22	Công ty Cổ phần Công trình 2	460.516.319	460.516.319
23	Chi nhánh Công ty CP xuất nhập khẩu vật tư thiết bị Đường sắt - XN Vật tư và dịch vụ Thanh Hóa	0	354.265.772
24	Công ty cổ phần đường sắt Thuận Hải	1.578.424.056	
25	Xí nghiệp VLXD 879	397.386.420	397.386.420
26	Công ty TNHH Minh Hoán	557.795.451	557.795.451
27	Công ty cổ phần thông tin tín hiệu Đường sắt Đà Nẵng	90.640.164	90.640.164
28	Công ty cổ phần toàn cầu Thanh Nhất	858.403.804	858.403.804
29	Công ty TNHH MTV Đầu tư và Phát triển Nông nghiệp HN	241.644.165	241.644.165
30	Công ty CP Đầu tư và Xây dựng Đồng Tâm Xanh	6.048.000	6.048.000

31	Công ty cổ phần Công trình Long Hưng	148.152.920	148.152.920
32	Công ty TNHH một thành viên apatit Việt Nam	363.566.000	363.566.000
33	Công ty CP Xây dựng và Thương mại Bình Nam	217.642.000	217.642.000
34	Công ty TNHH Kinh doanh XNK Minh Đức	13.814.377	13.814.377
35	Cục thi hành án dân sự TP Hà nội (CTy 120)	233.382.089	233.382.089
36	BEIJING VICKY ENGINEERING DESIGNING CO.,LTD	160.137.000	160.137.000
37	Công ty TNHH Kiểm toán BDO	65.500.000	0
38	Công ty TNHH cơ khí chính xác Thúy Hùng	286.000.000	0
39	Trung tâm khoa học công nghệ giao thông Vận tải	99.990.000	0
40	Chi nhánh công ty XNK VTTB đường sắt Thanh Hóa (CN2)	154.265.772	0
II	Công ty TNHH một thành viên đá Phủ Lý	1.716.932.533	2.449.602.996
1	Công ty TNHH Tiến Lực	344.517.486	405.017.486
2	Chi nhánh công nghiệp HCM Hà Nam	120.148.263	137.148.263
3	Công ty TNHH Tâm Đức Thái Bình		357.689.605
4	Công ty TNHH vận tải Nam Vân		188.502.200
5	Công ty CP vận tải đường sắt Hà nội	547.755.400	651.164.200
6	Công ty TNHH vận tải An Minh	0	131.763.450
7	Tổng công ty kinh tế kỹ thuật công nghiệp quốc phòng	293.640.035	389.720.892
8	Công ty TNHH Đề Đạt	72.732.000	
9	Công ty TNHH Thép Hồng Phúc	144.813.000	
10	Phải trả các đối tượng khác	193.326.349	188.596.900
	CỘNG	49.329.862.008	49.696.840.860

16. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
I	Công ty mẹ Công ty Cổ phần công trình 6	9.271.678.030	5.928.983.925
1	Đường bộ HCM (Km 243-km251Nam Giang)	101.483.000	101.483.000
2	Công ty CP XL Dầu khí 1	2.000.000	2.000.000
3	Khôi phục, sửa chữa đường sắt 3A Ga Kép- Bắc Giang	1.092.528.300	1.092.528.300
4	Gói thầu số 7 Thi công cầu vượt đường sắt Bảo Hà Kim Sơn Lào Cai	119.858.625	119.858.625
5	Công ty CP ĐT Xây dựngTM Giang Hưng	18.400.000	18.400.000
6	Công trình cải tạo nút giao đường ngang Hoàng Liệt- HN	0	2.594.714.000
7	Công ty cổ phần Quản lý Đường sắt Thuận Hải	2.800.000.000	0
8	Công ty cổ phần Quản lý Đường sắt Sài Gòn	1.000.000.000	0
9	Công ty cổ phần Quản lý Đường sắt Phú Khánh	1.500.000.000	0

10	Công ty cổ phần Quản lý Đường sắt Nghệ Tĩnh	500.000.000	0
11	Gói thầu số 01 “Thi công kè Tuyên Quang”	38.559.180	0
12	Công ty TNHH Thiết bị giáo dục Cường Thúy	8.336.000	0
13	Gói thầu 3B SCL đường sắt Cửa Ông – Mông Dương	90.512.925	
14	Tiền đặt cọc thực hiện hợp đồng mua bán đất Thành Phố Hồ Chí Minh	2.000.000.000	2.000.000.000
II	Công ty TNHH một thành viên đá Phủ Lý	14.591.999	58.543.289
1	Công ty CP đầu tư & Phát triển VTH	14.591.999	14.591.999
2	Công ty TNHH Phúc Ngân An		12.950.300
3	Công ty TNHH Quang Vân		31.000.990
	CỘNG	9.286.270.029	5.987.527.214

17.THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NGÂN SÁCH HỢP NHẤT QUÝ II NĂM 2019

TT	CHỈ TIÊU	Số phải thu đầu năm	Số phải nộp đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Số phải thu cuối kỳ	Số phải nộp cuối kỳ
1	Thuế GTGT đầu ra		1.533.234.047	418.041.155	1.266.539.853		684.735.349
2	Thuế GTGT hàng nhập khẩu	0	0	513.864.065	513.864.065	0	0
3	Thuế thu nhập doanh nghiệp	200.000.000	379.449.368	0		200.000.000	379.449.368
4	Thuế thu nhập cá nhân		8.670.730	16.580.699	14.937.699		10.313.730
5	Tiền thuê đất	0	252.868.408	1.883.479.460	1.757.045.258		379.302.610
6	Thuê tài nguyên		1.481.391.401	931.694.310			2.413.085.711
7	Thuê môn bài	0	0	9.000.000	9.000.000	0	0
8	Thuế khác (lệ phí các loại)	0	1.188.521.180	1.017.196.094	387.833.453		1.817.883.821
	CỘNG	200.000.000	4.844.135.134	4.789.855.783	3.949.220.328	200.000.000	5.684.770.589

18. PHẢI TRẢ NGƯỜI LAO ĐỘNG

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
I	Công ty mẹ Công ty Cổ phần công trình 6	2.077.496.370	2.155.760.022
1	Xí nghiệp công trình 602	2.864.224	17.488.534
2	Xí nghiệp công trình 605	384.481.673	480.973.684
3	Xí nghiệp vật liệu & xây lắp	391.281.035	388.186.731
4	Xí nghiệp VLXD Tháp Chàm	727.107.340	530.040.475
5	Văn phòng công ty	571.762.098	739.070.598
II	Công ty TNHH một thành viên đá Phủ Lý	877.815.054	518.101.240
	CỘNG	2.955.311.424	2.673.861.262

19. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
I	Công ty mẹ Công ty Cổ phần công trình 6	156.466.997	265.528.614
1	Lãi vay vốn phải trả Ngân hàng	80.824.170	88.527.781
2	Lãi vay vốn cá nhân chưa thanh toán	75.642.827	177.000.833
II	Công ty TNHH một thành viên đá Phủ Lý	133.027.000	0
	CỘNG	289.493.997	265.528.614

21. DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN NGẮN HẠN

	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
I	Công ty mẹ Công ty Cổ phần công trình 6	169.636.363	163.636.363
1	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	169.636.363	163.636.363
II	Công ty TNHH một thành viên đá Phủ Lý	0	0
	CỘNG	169.636.363	163.636.363

22. PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
*	TK138	1.776.424.178	0
a	Công ty mẹ Công ty Cổ phần công trình 6	1.776.424.178	0
1	Theo dõi tiền cho thuê Tài sản cố định (VPCT)	1.776.424.178	0
b	Công ty TNHH một thành viên đá Phủ Lý	0	0
*	TK338	6.354.504.019	5.605.688.812
a	Công ty mẹ Công ty Cổ phần công trình 6	5.931.570.835	5.375.038.132
1	Xí nghiệp công trình 605	231.720.915	304.720.915
2	Xí nghiệp vật liệu và xây lắp	0	923.000
3	Xí nghiệp vật liệu Tháp Chàm	3.714.867	3.167.872
4	Theo dõi kinh phí công đoàn	84.132.556	91.966.948
5	Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế (32%)	3.944.192.164	3.464.911.054
6	Theo dõi tiền thanh lý TSCĐ không cần dùng	147.509.739	147.509.739
7	Theo dõi tiền thu hộ cổ phiếu người nghèo	165.200.000	165.200.000
8	Theo dõi tiền ký quỹ, tiền đặt cọc	50.000.000	50.000.000
9	Theo dõi khoản phải trả CBCNV Chấm dứt HĐLĐ	1.305.100.594	1.090.544.394
10	Theo dõi khoản chi tiêu quá tạm ứng (Ông Phú)	0	31.484.210
11	Theo dõi khoản phải trả tiền ăn	0	24.610.000
b	Công ty TNHH một thành viên đá Phủ Lý	422.933.184	230.650.680
1	Theo dõi kinh phí công đoàn	7.268.708	30.768.680
2	Theo dõi kinh phí Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế, TN	197.730.843	44.896.194
3	Phải trả Tổng công ty đường sắt Việt Nam	154.985.806	154.985.806
4	Khoản phải trả cho CBCNV	62.947.827	
	CỘNG	8.130.928.197	5.605.688.812

24. QUỸ KHEN THƯỞNG, PHÚC LỢI

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
I	Công ty mẹ Công ty Cổ phần công trình 6	469.736.900	961.943.900
1	Quỹ Khen thưởng	225.536.900	702.743.900
2	Quỹ Phúc lợi	244.200.000	259.200.000
II	Công ty TNHH một thành viên đá Phủ Lý	1.236.674	1.236.674
1	Quỹ Khen thưởng		
2	Quỹ Phúc lợi	1.236.674	1.236.674
	CỘNG	470.973.574	963.180.574

23. VAY VÀ THUÊ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN BẢO CÁO HỢP NHẤT QUÝ II NĂM 2019

T T	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ		TRONG KỲ		SỐ ĐẦU NĂM	
		Giá trị	Khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Khả năng trả nợ
*	- Vay ngân hàng	46.675.152.044	46.675.152.044	14.138.572.955	15.337.860.220	47.874.439.309	47.874.439.309
1	Ngân hàng TMCP Đầu tư &PT Việt nam - CN Đông Anh	46.675.152.044	46.675.152.044	14.138.572.955	15.337.860.220	47.874.439.309	47.874.439.309
*	Vay cá nhân	2.690.695.000	2.690.695.000	610.695.000	3.800.000.000	5.880.000.000	5.880.000.000
1	Đàm Thị Kim Cúc	1.000.000.000	1.000.000.000		2.000.000.000	3.000.000.000	3.000.000.000
2	Nguyễn Văn Phóng	180.000.000	180.000.000			180.000.000	180.000.000
3	Nguyễn Thị Hạnh	900.000.000	900.000.000		300.000.000	1.200.000.000	1.200.000.000
4	Đoàn Thị Kim Thanh	0	0		800.000.000	800.000.000	800.000.000
5	Lê Thị Ngọc	500.000.000	500.000.000	500.000.000	700.000.000	700.000.000	700.000.000
6	Lê Quang Phú	110.695.000	110.695.000	110.695.000			
b	Công ty TNHH 1TV Đá Phủ Lý	1.350.000.000	1.350.000.000	2.950.000.000	2.820.000.000	1.220.000.000	1.220.000.000
1	Đỗ Xuân Diện	0	0	600.000.000	700.000.000	100.000.000	100.000.000
2	Nguyễn Tuấn Việt	0	0	1.000.000.000	1.000.000.000		
3	Nguyễn Thị Hương	0	0		1.120.000.000	1.120.000.000	1.120.000.000
4	Đàm Thị Kim Cúc	1.350.000.000	1.350.000.000	1.350.000.000			
	Cộng	50.715.847.044	50.715.847.044	17.699.267.955	21.957.860.220	54.974.439.309	54.974.439.309

26. DỰ PHÒNG PHẢI TRẢ DÀI HẠN

STT	TÊN CÔNG TRÌNH HOẶC KHÁCH HÀNG	TRÍCH LẬP DỰ PHÒNG	
		CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
a	Công ty mẹ CTCPCT6	575.218.000	575.218.000
*	Dự phòng Bảo hành công trình xây dựng cơ bản	116.119.984	116.119.984
1	Gói thầu số 3 Thi công sửa chữa đường sắt Km14+575 đến Km17+090 Uông Bí – Vàng Danh	13.715.873	13.715.873
2	Công trình Cầu Võ Lao - Phú Nhuận	42.140.850	42.140.850
3	Công trình GT số 1 Na Nhung Mốc 112	10.046.468	10.046.468
4	Công trình thay tà vẹt sắt bằng TVBT ĐS Thuận Hải	17.800.302	17.800.302
5	Công trình SCL Km 72 đến Km 73+900 ĐSTN	32.416.491	32.416.491
*	Dự phòng Bảo hành sản phẩm công nghiệp (TVBT)	459.098.016	459.098.016
1	Sản phẩm công nghiệp(TVBT) tiêu thụ năm 2018	459.098.016	459.098.016
b	Công ty TNHH MTV Đá Phủ Lý	0	0
	CỘNG	575.218.000	575.218.000

27.b Chi tiết Vốn góp của chủ sở hữu

CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
- Vốn góp của Nhà nước	9.704.330.000	9.704.330.000
- Vốn góp của cổ đông, Người lao động	51.376.450.000	51.376.450.000
CỘNG	61.080.780.000	61.080.780.000

27 c).Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận.

CHỈ TIÊU	NĂM 2017	NĂM 2016
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	61.080.780.000	61.080.780.000
+ Vốn góp tăng trong kỳ	0	0
+ Vốn góp giảm trong kỳ	0	0
+ Vốn góp cuối kỳ	61.080.780.000	61.080.780.000
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		

27. VỐN CHỦ SỞ HỮU HỢP NHẤT QUÝ I NĂM 2019.

27a . Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

CHỈ TIÊU	Vốn đầu tư của chủ sở hữu đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu Quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm trước	61.080.780.000		-23.190.000	5.370.231.737	-13.068.406.884	53.359.414.853
- Tăng vốn trong năm trước						0
- Lãi trong năm trước					-9.738.909.064	-9.738.909.064
- Tăng khác (*)						0
- Phân phối lợi nhuận						
- Giảm lãi do thanh tra thuế						0
Số dư cuối năm trước	61.080.780.000	0	-23.190.000	5.370.231.737	-22.807.315.948	43.620.505.789
Số dư đầu năm nay	61.080.780.000	0	-23.190.000	5.370.231.737	-22.807.315.948	43.620.505.789
- Tăng Vốn trong kỳ						0
- Lãi trong kỳ					-8.279.739.230	-8.279.739.230
- Tăng khác (*) điều chỉnh lãi năm trước						0
- Phân phối lợi nhuận						0
Số dư cuối kỳ	61.080.780.000	0	-23.190.000	5.370.231.737	-31.087.055.178	35.340.766.559

27d) .Cổ phiếu

CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	6.108.078	6.108.078
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	6.108.078	6.108.078
+ Cổ phiếu phổ thông	6.108.078	6.108.078
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)	2.319	2.319
+ Cổ phiếu phổ thông	2.319	2.319
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	6.105.759	6.105.759
+ Cổ phiếu phổ thông	6.105.759	6.105.759

** Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000đ*

27 đ). 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:

27e) - Các quỹ của doanh nghiệp

CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
- Quỹ đầu tư phát triển	5.370.231.737	5.370.231.737
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		

** Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp theo quy định của Bộ tài chính*

VII - THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT QUÝ II NĂM 2019

CHỈ TIÊU	HỢP NHẤT QUÝ II NĂM 2019		LUỸ KẾ TỪ ĐẦU NĂM	
	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (01)	14.567.590.460	23.238.072.781	22.432.767.953	33.558.208.631
Trong đó:				
- Doanh thu bán hàng + khác	7.189.129.135	20.652.838.781	10.697.973.901	30.972.974.631
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	21.850.000	36.702.000	41.590.000	36.702.000
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	7.356.611.325	2.548.532.000	11.693.204.052	2.548.532.000
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ	0		0	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	0	0	0	0
- Giảm giá hàng bán			0	
- Hàng bán bị trả lại (Cắt giảm giá trị công trình khi QT dự án)			0	
3. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	12.133.327.923	21.414.196.647	18.925.386.848	30.373.921.655
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	298.585.392	779.646.000	316.884.176	1.899.540.467
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	4.948.731.370	18.601.430.018	7.392.605.760	26.441.260.559
- Giá vốn hoạt động xây lắp	6.886.011.161	2.000.068.057	11.215.896.912	2.000.068.057
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	0	33.052.572	0	33.052.572
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư	0		0	0
- Giá trị tồn kho mất mát hàng tồn kho	0		0	0
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	0		0	0
4 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	478.597	388.608	1.843.689	137.933.679
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	478.597	388.608	1.843.689	137.933.679

- Cổ tức, lợi nhuận được chia	0		0	0
- Lãi chênh lệch tỷ giá	0		0	0
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	0		0	0
5 - Chi phí tài chính (Mã số 22)	1.915.608.180	1.779.695.223	3.174.508.634	3.064.698.856
- Lãi tiền vay	1.324.121.811	1.614.366.585	2.478.877.349	2.899.370.217
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0		0	
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	0		0	
- Chi phí tài chính khác	591.486.369	165.328.638	695.631.285	165.328.639
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính	0		0	
6- Thu nhập khác(Mã số 31)	815.028.908	9.000.001	913.356.108	56.409.092
- Thanh lý , nhượng bán Tài sản cố định	542.880.000		604.546.670	
- Lãi do đánh giá tài sản	0		0	
- Các khoản khác	272.148.908	9.000.001	308.809.438	56.409.092
7 - Chi phí khác (Mã số 32)	218.939.749	85.530.255	218.939.749	85.530.255
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	0		0	
- Các khoản bị phạt	0		0	
- Các khoản khác	218.939.749	85.530.255	218.939.749	85.530.255
8 - Chi phí bán hàng và chi phí quản lý Doanh nghiệp	3.561.334.810	25.536.326.110	9.308.891.495	4.901.471.042
a) Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ	2.739.682.475	25.377.561.793	8.035.605.243	4.603.332.300
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	821.652.335	158.764.317	1.273.286.252	298.138.742
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí QLDN	0			
9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	25.019.347.136	20.800.631.536	49.075.927.254	42.561.811.187
Chi phí SXKD trực tiếp theo yếu tố (621,622,623.627)	21.458.012.326	17.783.086.756	42.790.028.758	37.179.121.475
- Chi phí nguyên vật liệu (TK621)	11.194.557.644	8.543.175.522	22.653.244.616	16.922.327.004
- Chi phí nhân công (TK622)	4.806.491.209	3.547.074.105	8.343.083.273	8.259.693.300

- Chi phí khấu hao tài sản cố định	740.444.836	903.471.212	1.558.874.075	2.789.220.720
- Chi phí dịch vụ mua ngoài + khác	4.716.518.637	4.789.365.917	10.234.826.794	9.207.880.451
Chi phí SXKD gián tiếp theo yếu tố (TK641, TK 642)	3.561.334.810	3.017.544.780	6.285.898.496	5.382.689.712
- Chi phí nguyên vật liệu	76.608.889	75.573.456	90.134.413	90.134.413
- Chi phí nhân công	829.383.621	885.873.588	1.820.735.942	1.974.800.216
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	307.466.643	361.448.607	663.249.955	731.813.881
- Chi phí dịch vụ mua ngoài + khác	2.347.875.657	1.694.649.129	3.711.778.186	2.585.941.202
10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	0	0	0	0
- Chi phí thuế TNDN tính trên TN chịu thuế năm hiện hành	0	0	0	0
- Điều chỉnh Chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành	0			
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	0		0	
11 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	24.187	71.292	-19.746	33.571
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	0		0	
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại	24.187	71.292	-19.746	33.571
- 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 việc hoàn nhập thuế TNDN hoãn lại phải trả				
- Tổng chi phí thuế thu nhập hoãn lại	24.187	71.292	-19.746	33.571

VII. - THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT QUÝ II NĂM 2019:

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến lưu chuyển tiền tệ trong tương lai:

TT	CHỈ TIÊU	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	Mua tài sản bằng nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua các nghiệp vụ cho thuê tài chính		
2	Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
3	Các giao dịch phi tiền tệ khác		

2. Các khoản tiền doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

TT	CHỈ TIÊU	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	4.657.648.000	8.226.112.092
2	Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường		
3	Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi		
4	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả		
5	Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán		
6	Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác	1.960.695.000	1.710.000.000

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

TT	CHỈ TIÊU	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	5.824.375.000	5.861.822.400
2	Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường		
3	Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi		
4	Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả		
5	Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán		
6	Tiền trả do đi vay dưới hình thức khác	700.000.000	2.259.934.000

IX. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC :

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và thông tin tài chính khác:

- Công ty đang thực hiện nhượng quyền sử dụng đất tại Thành phố Hồ Chí Minh, Hiện nay Công ty đang cùng khách hàng trình cơ quan có thẩm quyền chuyển quyền thuê đất trả tiền hàng năm sang trả tiền một lần để thực hiện giao dịch.

- Để thực hiện chuyển nhượng dự án Mỏ đá suối kiết – tỉnh Bình Thuận. Năm 2018, Ban điều hành trình Hội đồng quản trị công ty thành lập Công ty TNHH MTV Đá Suối Kiết (Hạch toán độc lập với số vốn điều lệ là 10.000.000.000 đ, Mười tỷ đồng) nhằm tiếp tục thực hiện dự án và xin cấp giấy phép (Thay cho mô hình Xí nghiệp đá Suối Kiết trước đây). Tuy nhiên hiện Công ty chưa triển khai thực hiện trên thực tế mà chỉ là hồ sơ thủ tục pháp lý. Các phát sinh kinh tế của dự án đầu tư đang được theo dõi và hạch toán tại sổ sách Kế toán văn phòng công ty và sổ sách kế toán của Xí nghiệp vật liệu xây dựng Tháp Chàm.

- Để tham gia thi công đường sắt tại Myanmar. Ban điều hành đã thành lập Chi nhánh công ty tại Myanmar với đầy đủ tư cách pháp nhân, vốn điều lệ đăng ký là 25.000 USD. Hiện nay công ty đã có đăng ký kinh doanh của Chi nhánh tại Myanmar song chưa ký được hợp đồng thi công nên chưa triển khai các bước tiếp theo.

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

- Công ty đang thực hiện thương thảo đơn giá hợp đồng với nhà thầu chính để tham gia thi công đường sắt tại Myanmar. Tuy nhiên theo đánh giá của Ban điều hành thì việc tham gia thi công tại Myanmar là khó khăn vì giá hợp đồng thấp.

- Hiện nay, sau khi thi công xong gói thầu 3B Cửa Ông Xí nghiệp công trình 605 lại thiếu việc làm phải cho quân nghỉ chờ việc, Việc tăng giá Tà vẹt bê tông sau khi giữ giá bán hơn 05 năm trước đến nay rất khó khăn do các Công ty QLDS và Tổng công ty đường sắt Việt Nam không sẵn sàng chấp thuận. Tuy nhiên Công ty vẫn phải kiên quyết đề nghị và sản xuất phải tạm dừng do giá vốn sản xuất quá cao, kinh doanh không hiệu quả.

- Công ty đang tìm kiếm đối tác để nhượng bán dây chuyền khai thác đá và Quyền khai thác đá tại Công ty TNHH MTV Đá Phú Lý do nhiều năm kinh doanh thua lỗ không còn phù hợp.

3. Thông tin về các bên liên quan: Công ty cổ phần công trình 6 là thành viên thuộc Tổng công ty đường sắt Việt Nam. Vốn nhà nước do Tổng công ty đường sắt Việt Nam quản lý đầu tư vào Công ty cổ phần công trình 6 như sau:

Vốn Nhà nước(Tổng công ty đường sắt Việt nam): **9.704.330.000 đ**

Tỷ lệ vốn Nhà nước trên vốn điều lệ : **15,9 %**

Năm 2018, theo thông tin từ Tổng công ty đường sắt Việt Nam thì Bộ giao thông vận tải đã phê duyệt phương án cho Tổng công ty thoái hết vốn Nhà Nước tại Công ty cổ phần công trình 6 bằng phương thức giao dịch khớp lệnh trên sàn giao dịch chứng khoán Hà Nội. Tuy nhiên đến nay quý 2 năm 2019, Công ty vẫn chưa nhận được thông báo thực hiện thoái vốn tại Công ty cổ phần công trình 6 của Tổng công ty đường sắt Việt Nam.

4.Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (Lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý):

5. Thông tin so sánh(Những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của niên độ kế toán trước):

Các số liệu trên Báo cáo tài chính hợp nhất quý 2 năm 2019 so sánh được với kỳ Báo cáo tài chính hợp nhất của niên độ kế toán trước.

6. Thông tin về hoạt động liên tục:

Báo cáo tài chính lập trên cơ sở hoạt động liên tục

7. Những thông tin khác :

Ngày 30 tháng 07 năm 2019

Kế toán lập



Đoàn Thị Kim Thanh

Kế toán trưởng



Phan Anh Tuấn

Tổng giám đốc



Phạm Xuân Huy

CÔNG TY
CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH 6

SỐ: 150 / CT6 – TCKT
V/v giải trình chênh lệch lợi
nhuận quá 10% so kỳ trước

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hà nội, ngày 29 tháng 07 năm 2019

Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI

Căn cứ luật chứng khoán số 70/2006/QH11 ngày 29/6/2006 của Quốc Hội nước cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam.

Căn cứ thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài Chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Nay Công ty cổ phần công trình 6, giải trình nguyên nhân thua lỗ và chênh lệch lợi nhuận quý 2 năm 2019 so với quý 2 năm 2018 của Báo cáo tài chính công ty mẹ, Báo cáo tài chính hợp nhất thua lỗ như sau:

Hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2019 rất khó khăn, Công ty thiếu việc làm đặc biệt là mảng thi công công trình xây dựng cơ bản, chi phí bảo hiểm xã hội tăng, sản lượng xây lắp rất thấp, Sản xuất công nghiệp (Tà vẹt bê tông) cấp cho ngành đường sắt không có lãi do rất khó khăn để tăng giá bán..... Công tác thanh toán thu vốn công trình chậm nhiều công trình thi công xong đã lâu nhưng chủ đầu tư vẫn chưa bố trí được vốn thanh toán (Công trình WB4-12; Công trình gói thầu 11 Hạ Long- Cái Lân.....), ngoài ra Công trình đường sắt trên cao Cát Linh Hà Đông đã thi công xong từ năm trước (Điều kiện thi công khó khăn, giá cả nhận thầu thấp, không có hiệu quả) nhưng đến nay vẫn chưa được thanh quyết toán hết vốn, dòng tiền của công ty không đảm bảo để trả nợ vay đến hạn ngân hàng, lãi vay phải trả cho ngân hàng lớn nên ảnh hưởng xấu đến kết quả kinh doanh.

Công ty TNHH MTV Đá Phủ Lý lâm vào khó khăn toàn diện..... mặc dầu Công ty đã thay đổi Giám đốc điều hành song kinh doanh vẫn tiếp tục thua lỗ.

Năm 2019, Hội đồng quản trị, Ban lãnh đạo công ty đã rất tích cực tìm kiếm công ăn việc làm cho người lao động, tìm các giải pháp tháo gỡ khó khăn nhưng do năng lực công ty yếu, thiếu dự án đầu tư cho ngành đường sắt.....nên Công ty chưa có lối thoát, kinh doanh tiếp tục thua lỗ. Để đảm bảo sự tồn tại và ổn định công ty trong thời gian tới là một nhiệm vụ vô cùng khó khăn cho Hội đồng quản trị và Ban điều hành công ty.

Nơi nhận:
- Như trên,
- Lưu VT, TCKT.



Phạm Xuân Huy