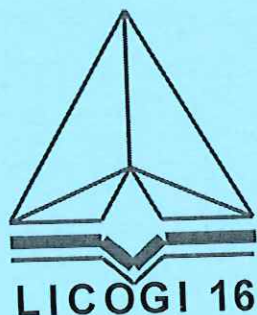


CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 16



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
RIÊNG**

QUÝ 3-2013

TP.HCM, ngày tháng năm 2013

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2013

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	30/09/2013 VND	01/01/2013 VND
TÀI SẢN				
100	A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)		917,185,321,255	1,118,525,187,343
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	V.3	10,881,069,863	11,582,258,169
111	1. Tiền		10,881,069,863	9,642,258,169
112	2. Các khoản tương đương tiền		-	1,940,000,000
120	II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		-	-
121	1. Đầu tư ngắn hạn		-	-
130	III. Các khoản phải thu		617,566,798,812	854,383,918,913
131	1. Phải thu của khách hàng		264,195,012,446	514,727,149,772
132	2. Trả trước cho người bán		89,831,156,979	75,719,834,684
134	4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng		-	-
135	5. Các khoản phải thu khác	V.4	280,166,963,487	280,563,268,557
139	6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		(16,626,334,100)	(16,626,334,100)
140	IV. Hàng tồn kho	V.5	214,932,079,280	202,236,395,423
141	1. Hàng tồn kho		214,932,079,280	202,236,395,423
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		-	-
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		73,805,373,300	50,322,614,838
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn		14,383,728,761	233,420,986
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ		9,357,085,463	2,818,996,377
158	5. Tài sản ngắn hạn khác	V.6	50,064,559,076	47,270,197,475
200	B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)		929,702,744,187	966,168,456,591
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		-	-
220	II. Tài sản cố định		259,644,284,559	255,905,569,261
221	1. Tài sản cố định hữu hình	V.7	58,869,494,511	63,743,349,064
222	- Nguyên giá		348,439,387,053	349,055,065,610
223	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(289,569,892,542)	(285,311,716,546)
227	3. Tài sản cố định vô hình	V.8	31,040,823,004	22,229,730,634
228	- Nguyên giá		31,894,790,634	22,249,730,634
229	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(853,967,630)	(20,000,000)
230	4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	V.9	169,733,967,044	169,932,489,563
250	IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn		655,726,361,572	705,256,365,972
251	1. Đầu tư vào công ty con	V.10	181,761,262,126	181,472,405,126
252	2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	V.11	523,288,701,758	523,288,701,758
258	3. Đầu tư dài hạn khác		7,500,000,000	7,500,000,000
259	4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn		(56,823,602,312)	(7,004,740,912)
260	V. Tài sản dài hạn khác		14,332,098,056	5,006,521,358
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	V.12	2,401,488,173	121,339,829
262	2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		11,928,609,883	4,883,181,529
268	3. Tài sản dài hạn khác	V.13	2,000,000	2,000,000
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)		1,846,888,065,442	2,084,693,643,934

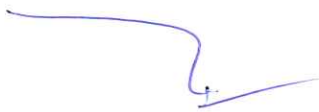
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2013

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	30/09/2013 VND	01/01/2013 VND
NGUỒN VỐN				
300	A . Nợ phải trả (300 =310+330)		834,662,409,485	982,366,532,116
310	I. Nợ ngắn hạn		665,226,344,813	966,751,648,343
311	1. Vay và nợ ngắn hạn	V.14	254,660,368,233	391,708,764,618
312	2. Phải trả cho người bán		193,886,865,999	353,051,325,543
313	3. Người mua trả tiền trước		65,241,764,549	54,297,034,387
314	4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	V.15	72,044,860,496	107,051,709,801
315	5. Phải trả người lao động		2,045,707,045	2,610,135,663
316	6. Chi phí phải trả	V.16	22,756,063,482	12,884,482,072
319	9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	V.17	30,891,034,337	18,794,429,710
320	10. Dự phòng phải trả ngắn hạn		-	-
323	11. Quỹ khen thưởng và phúc lợi		23,699,680,672	26,353,766,549
330	II. Nợ dài hạn		169,436,064,672	15,614,883,773
333	3. Phải trả dài hạn khác		2,326,453,821	2,250,674,013
334	4. Vay và nợ dài hạn	V.18	166,869,073,760	13,269,073,760
335	5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		-	-
338	8. Doanh thu chưa thực hiện		240,537,091	95,136,000
400	B . Nguồn vốn chủ sở hữu (400=410+430)		1,012,225,655,957	1,102,327,111,818
410	I. Nguồn vốn chủ sở hữu	V.19	1,012,225,655,957	1,102,327,111,818
411	1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		562,499,560,000	562,499,560,000
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		409,696,951,515	409,696,951,515
414	4. Cổ phiếu quỹ		(3,390,000)	(3,390,000)
417	7. Quỹ đầu tư phát triển		76,260,604,628	76,260,604,628
418	8. Quỹ dự phòng tài chính		42,943,697,735	42,943,697,735
420	10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		(79,171,767,921)	10,929,687,940
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		1,846,888,065,442	2,084,693,643,934

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 14 tháng 11 năm 2013

Người lập biểu



Trần Lệ Hằng

Kế toán trưởng



Cao Thị Mai Lê

Tổng Giám đốc



Bùi Dương Hùng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3-2013

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Kỳ này năm nay VND	Kỳ này năm trước VND	Lũy kế năm nay VND	Lũy kế năm trước VND
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		74,271,182,410	114,127,531,387	147,837,903,006	824,498,965,280
02	2. Các khoản giảm trừ		597,283,636	37,752,000	1,504,564,181	37,752,000
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	VI.20	73,673,898,774	114,089,779,387	146,333,338,825	824,461,213,280
11	4. Giá vốn hàng bán	VI.21	66,151,314,394	115,860,381,753	131,320,297,658	754,877,405,535
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		7,522,584,380	(1,770,602,366)	15,013,041,167	69,583,807,745
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	VI.22	2,391,421,339	1,474,603,647	7,200,366,113	19,852,768,330
22	7. Chi phí tài chính	VI.23	28,331,546,926	16,362,400,739	88,947,290,965	59,287,484,161
23	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>		13,539,576,665	16,362,400,739	39,128,429,565	59,287,484,161
24	8. Chi phí bán hàng		1,894,736,664	-	3,999,999,624	-
25	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		8,946,030,381	6,919,334,062	27,639,070,001	36,842,010,773
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		(29,258,308,252)	(23,577,733,520)	(98,372,953,310)	(6,692,918,859)
31	11. Thu nhập khác	VI.24	831,541,826	997,174,828	6,621,684,035	6,544,322,258
32	12. Chi phí khác	VI.25	585,709,495	462,628,508	5,536,470,609	6,149,825,463
40	13. Lợi nhuận khác		245,832,331	534,546,320	1,085,213,426	394,496,795
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		(29,012,475,921)	(23,043,187,200)	(97,287,739,884)	(6,298,422,064)
51	15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	VI.26	-	-	-	2,098,172,231
52	16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		412,326,436	750,661,495	(7,045,428,354)	(3,292,558,260)
60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		(29,424,802,357)	(23,793,848,695)	(90,242,311,530)	(5,104,036,035)

Người lập biểu



Trần Lệ Hằng

Kế toán trưởng



Cao Thị Mai Lê

3

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 14 tháng 11 năm 2013

Tổng Giám đốc




Bùi Dương Hùng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

Từ 01/01/2013 - 30/09/2013
(Theo phương pháp trực tiếp)

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Kỳ này năm nay VND	Kỳ này năm trước VND
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
01	1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác		405,689,880,873	962,530,434,602
02	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ		(363,802,646,740)	(656,340,396,678)
03	3. Tiền chi trả cho người lao động		(14,865,623,983)	(25,708,948,250)
04	4. Tiền chi trả lãi vay		(39,308,445,237)	(57,861,707,419)
05	5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp		(24,677,361,765)	(4,728,831)
06	6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		25,219,999,967	30,758,580,079
07	7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(35,426,918,669)	(125,535,621,682)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		(47,171,115,554)	127,837,611,821
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản DH khác		(15,108,279,178)	(66,858,979,976)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác		4,180,000,000	-
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		-	-
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		-	-
25	5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		(288,857,000)	(10,524,996,265)
26	6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		40,875,000,000	-
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		272,942,370	15,044,758,920
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		29,930,806,192	(62,339,217,321)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
31	1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu		-	-
32	2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành		-	-
33	3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được		240,681,228,183	570,628,844,872
34	4. Tiền chi trả nợ gốc vay		(224,142,107,127)	(641,361,306,180)
35	5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính		-	-
36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		-	(28,112,155,400)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		16,539,121,056	(98,844,616,708)
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		(701,188,306)	(33,346,222,208)
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		11,582,258,169	44,201,105,077
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ			
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ		10,881,069,863	10,854,882,869

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 14 tháng 11 năm 2013

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Trần Lệ Hằng

Cao Thị Mai Lê

Bùi Dương Hùng



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/09/2013

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Licogi 16 được thành lập theo Quyết định số 327/QĐ - BXD ngày 28 tháng 02 năm 2006 của Bộ Xây dựng.

Trụ sở chính của Công ty tại Số 24A Phan Đăng Lưu - Phường 6 - Quận Bình Thạnh - Thành phố Hồ Chí Minh.

Công ty có các công ty con, công ty liên kết sau:

Tên	Địa chỉ	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty con		
Công ty TNHH XDTMDV Diễn Phước	49B - Phan Đăng Lưu - P.7 - Q. Phú Nhuận - TP Hồ Chí Minh	Xây dựng và đầu tư hạ tầng khu đô thị khu công nghiệp
Công ty TNHH Siêu Thành	24A Phan Đăng Lưu - Phường 6 - Quận Bình Thạnh - TP Hồ Chí Minh	Xây dựng công trình dân dụng và công nghiệp, công trình giao thông, thủy lợi. San lấp mặt bằng.
Công ty CP Licogi 166	Tầng 4 - Tòa nhà JSC 34 - Ngõ 164 Khuất Duy Tiến - Thanh Xuân - Hà Nội	Xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp; Sản xuất vật liệu xây dựng; Gia công, chế tạo sản phẩm cơ khí xây dựng;
Công ty liên kết		
Công ty CP Licogi 16.1	35/6 Đường D5 - P.25 - Quận Bình Thạnh - TP Hồ Chí Minh	- Thi công xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi, công trình thoát nước và vệ sinh môi trường, nền móng công trình.
Công ty CP Licogi 16.2	Tầng 3 Toà nhà Licogi 16- 24A Phan Đăng Lưu- P.6- Q.Bình Thạnh - TP Hồ Chí Minh	- Thi công xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi, công trình thoát nước và vệ sinh môi trường, nền móng công trình; - Đầu tư, xây dựng kết cấu hạ tầng kỹ thuật khu công nghiệp, dự án thủy điện vừa và nhỏ ;
Công ty CP Licogi 16.5	Đường số 2 - Khu công nghiệp Nhơn Trạch I - Xã Phú Hội, Huyện Nhơn Trạch, Đồng Nai	- Sản xuất vật liệu xây dựng và xây lắp công trình dân dụng, công nghiệp
Công ty CP Licogi 16.8	Số 169 Bà Cát - P.14 - Q. Tân Bình - TP Hồ Chí Minh	Tư vấn lập dự án, quản lý dự án xây dựng ; Lập dự toán các công trình xây dựng ; Thí nghiệm, kiểm định các công trình xây dựng Thiết kế CT giao thông, dân dụng, công nghiệp

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 16

Địa chỉ: 24A Phan Đăng Lưu, Q.Bình Thạnh, TP Hồ Chí Minh

Báo cáo tài chính giữa niên độ
cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/9/2013

Công ty CP Cơ khí Licogi 16	49B Phan Đăng Lưu – P.7 – Q. Phú Nhuận – TP Hồ Chí Minh	- Gia công, chế tạo sản phẩm cơ khí xây dựng - Sửa chữa, lắp đặt thiết bị và vật tư kỹ thuật ngành công nghiệp
Công ty TNHH Xây dựng và Thương mại 12	21/3C Khu phố 4, P.Hiệp Thành, Quận 12, TP.HCM	- Thi công xây dựng dân dụng và công nghiệp. - Kinh doanh nhà ở.
Công ty TNHH Khu đô thị Phú Hội	Lô X1 - đường D3 - Khu dân cư Long Tân - H. Nhơn Trạch - Đồng Nai	Đầu tư xây dựng khu chung cư để bán và cho thuê.
Công ty TNHH Nhiên Liệu Sinh Học Phương Đông	Đường Hùng Vương, khu phố Tân Thiện, phường Tân Bình, TX Đồng Xoài, tỉnh Bình Phước.	Đầu tư XD và vận hành nhà máy sản xuất bio-ethanol

2. Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là thi công các công trình xây dựng

3. Ngành nghề kinh doanh

Theo Giấy đăng ký kinh doanh số 4103004836 đăng ký lần đầu ngày 02 tháng 06 năm 2006, đăng ký thay đổi lần 12 ngày 12 tháng 11 năm 2011 số 0302310209, hoạt động kinh doanh của Công ty là:

- Thi công xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi, thủy điện, sân bay, bến cảng, đường dây và các trạm biến thế điện, các công trình hạ tầng kỹ thuật đô thị và khu công nghiệp, các công trình cấp thoát nước và vệ sinh môi trường, nền móng công trình;
- Sản xuất, mua bán vật tư, thiết bị, phụ tùng và các loại vật liệu xây dựng, ống cống bê tông, bê tông thương phẩm;
- Gia công, chế tạo các sản phẩm cơ khí xây dựng, cốp pha định hình, dàn giáo, khung nhà công nghiệp (không sản xuất gia công tại trụ sở);
- Mua bán, cho thuê thiết bị vật tư kỹ thuật, tư vấn đầu tư;
- Dịch vụ sửa chữa, lắp đặt máy móc, thiết bị, các sản phẩm cơ khí và kết cấu định hình;
- Đầu tư, kinh doanh nhà ở, khu đô thị mới, hạ tầng kỹ thuật khu công nghiệp, các dự án thủy điện vừa và nhỏ;
- Mua bán máy móc, vật tư ngành xây dựng;
- Thí nghiệm vật liệu xây dựng, khai thác đá, khai thác đá có sự dụng vật liệu nổ công nghiệp;
- Đào tạo nghề, giáo dục trung cấp chuyên nghiệp, đào tạo cao đẳng, giáo dục trung học phổ thông./.

II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG**1. Kỳ kế toán**

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

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

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

2. Nguyên tắc ghi nhận dự phòng nợ phải thu khó đòi

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ ba tháng trở lên, hoặc các khoản thu mà đơn vị nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

3. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

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

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp thực tế đích danh.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang là khối lượng xây lắp của các công trình được ghi nhận khi có biên bản nghiệm thu thanh toán khối lượng hoặc dựa vào hóa đơn do bên nhà thầu thi công xuất sau khi trừ đi giá vốn kết chuyển tương ứng với doanh thu ghi nhận trong kỳ.

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

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

Tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận nguyên giá theo giá trị hợp lý hoặc giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu (không bao gồm thuế GTGT) và các chi phí trực tiếp phát sinh ban đầu liên quan đến TSCĐ thuê tài chính. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao được trích theo quy định tại Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài Chính.

5. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình nắm giữ chờ tăng giá, hoặc cho thuê hoạt động, bất động sản đầu tư được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

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

Các khoản đầu tư vào các công ty con mà trong đó Công ty nắm quyền kiểm soát được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận mà công ty mẹ nhận được từ số lợi nhuận lũy kế của các công ty con sau ngày công ty mẹ nắm quyền kiểm soát được ghi vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của công ty mẹ. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi của các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Các khoản đầu tư vào các công ty liên kết mà trong đó Công ty có ảnh hưởng đáng kể được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận từ số lợi nhuận thuần lũy kế của các công ty liên kết sau ngày đầu tư được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Khoản đầu tư vào công ty liên doanh được kế toán theo phương pháp giá gốc. Khoản vốn góp liên doanh không điều chỉnh theo thay đổi của phần sở hữu của công ty trong tài sản thuần của công ty liên doanh. Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty phản ánh khoản thu nhập được chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của Công ty liên doanh phát sinh sau khi góp vốn liên doanh.

Hoạt động liên doanh theo hình thức Hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát và Tài sản đồng kiểm soát được Công ty áp dụng nguyên tắc kế toán chung như với các hoạt động kinh doanh thông thường khác. Trong đó:

- Công ty theo dõi riêng các khoản thu nhập, chi phí liên quan đến hoạt động liên doanh và thực hiện phân bổ cho các bên trong liên doanh theo hợp đồng liên doanh;
- Công ty theo dõi riêng tài sản góp vốn liên doanh, phần vốn góp vào tài sản đồng kiểm soát và các khoản công nợ chung, công nợ riêng phát sinh từ hoạt động liên doanh.

Các khoản đầu tư chứng khoán tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là " tương đương tiền";
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn;
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn;
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

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

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

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

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

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

Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong nhiều năm:
- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;

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

9. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

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

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

Giá trị được ghi nhận của một khoản dự phòng phải trả là giá trị được ước tính hợp lý nhất về khoản tiền sẽ phải chi để thanh toán nghĩa vụ nợ hiện tại tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm hoặc tại ngày kết thúc kỳ kế toán giữa niên độ.

Chỉ những khoản chi phí liên quan đến khoản dự phòng phải trả đã lập ban đầu mới được bù đắp bằng khoản dự phòng phải trả đó.

Khoản chênh lệch giữa số dự phòng phải trả đã lập ở kỳ kế toán trước chưa sử dụng hết lớn hơn số dự phòng phải trả lập ở kỳ báo cáo được hoàn nhập ghi giảm chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ trừ khoản chênh lệch lớn hơn của khoản dự phòng phải trả về bảo hành công trình xây lắp được hoàn nhập vào thu nhập khác trong kỳ.

11. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

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

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

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

Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do Công ty phát hành và sau đó mua lại. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế và trình bày trên Bảng Cân đối kế toán là một khoản ghi giảm vốn chủ sở hữu. Công ty không ghi nhận các khoản lãi (lỗ) khi mua, bán, phát hành hoặc hủy cổ phiếu quỹ

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Hội đồng quản trị phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

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

12. Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng các đơn vị tiền tệ khác với đơn vị tiền tệ kế toán của Công ty (VNĐ/USD) được hạch toán theo tỷ giá giao dịch trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng vào ngày phát sinh nghiệp vụ. Tại ngày kết thúc kỳ kế toán

năm, các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước công bố tại thời điểm này. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được thực hiện theo hướng dẫn tại Thông tư số 201/2009/TT-BTC ngày 15/10/2009.

13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
 - Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
 - Xác định được phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
 - Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó
- Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu hoạt động tài chính

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

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

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

Doanh thu hợp đồng xây dựng

Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận khi có Biên bản nghiệm thu giá trị khối lượng hoàn thành hoặc quyết toán công trình hoàn thành.

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

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

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

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

15. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản thuế

Tài sản thuế và các khoản thuế phải nộp cho năm hiện hành và các năm trước được xác định bằng số tiền dự kiến phải nộp cho (hoặc được thu hồi từ) cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ kế toán năm;

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

3 . Tiền và các khoản tương đương tiền

	30/09/2013 VND	01/01/2013 VND
Tiền mặt	68,915,697	36,555,382
Tiền gửi ngân hàng	10,812,154,166	9,605,702,787
Các khoản tương đương tiền		1,940,000,000
Cộng	10,881,069,863	11,582,258,169

4 . Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	30/09/2013 VND	01/01/2013 VND
Công ty Cổ phần Licogi 16.1	27,050,000,000	27,050,000,000
Công ty Cổ phần Licogi 16.2	29,213,277,200	31,758,165,492
Công ty Cổ phần Licogi 16.5	2,536,037,454	3,400,000,000
Công ty Cổ phần Điện Lực Licogi	39,329,849	539,329,849
Phải thu về tiền góp vào Dự án Khương Thượng	2,100,000,000	2,100,000,000
Công ty TNHH Xây dựng Thương mại 12	147,150,397,299	143,239,296,104
Công ty Cổ phần Cơ khí Licogi 16	16,632,921,110	16,632,921,110
Công ty TNHH Siêu Thành	5,863,737,277	5,053,437,277
Dương Văn Việt (phải thu về chuyển nhượng vốn Cty 12)	32,939,440,000	32,939,440,000
Trần Duy Doanh	16,500,000,000	16,500,000,000
Phải thu khác	141,823,298	1,350,678,725
Cộng	280,166,963,487	280,563,268,557

5 . Hàng tồn kho

	30/09/2013 VND	01/01/2013 VND
Nguyên liệu, vật liệu	1,007,878,069	442,064,952
Công cụ, dụng cụ	5,047,884,497	2,726,312,813
Chi phí SXKD dở dang (*)	206,698,057,037	194,927,349,718
Hàng hóa bất động sản	2,178,259,677	4,140,667,940
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	214,932,079,280	202,236,395,423

(*) Chi tiết Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang

<i>Chi phí dở dang tại các dự án</i>	<i>188,693,036,754</i>	<i>187,900,635,972</i>
Dự án Khu đô thị mới Bảo Lộc	69,772,444,535	69,661,945,364
Dự án Đô thị Nhơn Trạch 50 ha	34,381,878,239	34,083,285,114
Dự án Khu đô thị Nhơn Trạch 27 ha	84,538,713,980	84,155,405,494
<i>Chi phí dở dang tại các công trình thi công xây lắp</i>	<i>18,005,020,283</i>	<i>7,026,713,746</i>
CT Thủy Điện Bản Chát	7,000,000,000	7,000,000,000
CT khu thiết bị công cộng Formosa	10,978,306,537	
Công trình Chung Cư Thiên Nam	5,454,546	5,454,546
Công trình NM Bia Sóc Trăng	21,259,200	21,259,200
Cộng	206,698,057,037	194,927,349,718

6 . Tài sản ngắn hạn khác

	30/09/2013 VND	01/01/2013 VND
Tài sản thiếu chờ xử lý	162,253,692	162,253,692

Tạm ứng	48,623,304,362	46,695,254,738
Cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1,279,001,022	412,689,045
Cộng	50,064,559,076	47,270,197,475

7. Tài sản cố định hữu hình

Chỉ tiêu	Nhà, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	TSCĐ dùng trong quản lý	Cộng TSCĐ hữu hình
Nguyên giá TSCĐ					
Số đầu năm	37,494,329,097	291,940,930,131	16,973,660,312	2,646,146,070	349,055,065,610
Tăng trong kỳ	-	6,955,468,000	-	435,772,729	7,391,240,729
- Mua sắm		6,955,468,000		435,772,729	7,391,240,729
- Xây dựng cơ bản					-
- Tăng khác					-
Giảm trong kỳ	-	641,112,861	6,300,322,957	1,065,483,468	8,006,919,286
- Thanh lý, nhượng bán		12,900,000	6,167,330,960	33,478,000	6,213,708,960
- Giảm TT45/2013		628,212,861	132,991,997	1,032,005,468	1,793,210,326
Số cuối kỳ	37,494,329,097	298,255,285,270	10,673,337,355	2,016,435,331	348,439,387,053
Hao mòn TSCĐ					
Số đầu năm	4,872,697,946	271,322,035,609	7,872,307,502	1,244,675,489	285,311,716,546
Tăng trong năm	1,121,748,147	5,555,645,208	1,404,433,972	288,278,141	8,370,105,468
- Trích khấu hao TSCĐ	1,121,748,147	5,555,645,208	1,404,433,972	288,278,141	8,370,105,468
- Tăng khác					-
Giảm trong kỳ	-	609,422,037	2,591,935,867	910,571,567	4,111,929,472
- Thanh lý, nhượng bán		12,900,000	2,458,943,870	33,478,000	2,505,321,870
- Giảm TT45/2013		596,522,037	132,991,997	877,093,567	1,606,607,602
Số cuối kỳ	5,994,446,093	276,268,258,780	6,684,805,607	622,382,063	289,569,892,542
Giá trị còn lại					
Số đầu năm	32,621,631,151	20,618,894,522	9,101,352,810	1,401,470,581	63,743,349,064
Số cuối kỳ	31,499,883,004	21,987,026,490	3,988,531,748	1,394,053,268	58,869,494,511

8. Tài sản cố định vô hình

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	Cộng TSCĐ vô hình
Nguyên giá TSCĐ					
Số đầu năm	22,229,730,634	-	-	20,000,000	22,249,730,634
Tăng trong kỳ	-	-	-	9,665,060,000	9,665,060,000
- Mua sắm				9,665,060,000	9,665,060,000
Giảm trong kỳ	-	-	-	20,000,000	20,000,000
- Giảm TT45/2013				20,000,000	20,000,000
Số cuối kỳ	22,229,730,634	-	-	9,665,060,000	31,894,790,634
Hao mòn TSCĐ					
Số đầu năm	-	-	-	20,000,000	20,000,000
Tăng trong kỳ	-	-	-	853,967,630	853,967,630
- Trích khấu hao TSCĐ				853,967,630	853,967,630
Giảm trong kỳ	-	-	-	20,000,000	-
- Giảm TT45/2013				20,000,000	-
Số cuối kỳ	-	-	-	853,967,630	853,967,630
Giá trị còn lại					
Số đầu năm	22,229,730,634	-	-	-	22,229,730,634
Số cuối kỳ	22,229,730,634	-	-	8,811,092,370	31,040,823,004

9 . Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Xây dựng cơ bản dở dang

Trường Cao đẳng nghề KHUD Licogi

Dự án Khu đô thị mới Quận Cầu Giấy - Hà Nội

Mua sắm tài sản

Dự án ERP

Cộng

	30/09/2013	01/01/2013
	VND	VND
	169,733,967,044	161,197,166,313
	71,702,796,081	68,429,655,733
	98,031,170,963	92,767,510,580
	-	8,735,323,250
		8,735,323,250
	169,733,967,044	169,932,489,563

10 . Đầu tư vào công ty con

Công ty TNHH Xây dựng Thương mại và Dịch vụ Điện Phước

Công ty TNHH Siêu Thành

Công ty Cổ Phần LICOGI 166

Cộng

	Tỷ lệ lợi ích tại 30/09/2013	30/09/2013	01/01/2013
		VND	VND
	95%	71,824,349,626	71,535,492,626
	100%	60,000,000,000	60,000,000,000
	56.68%	49,936,912,500	49,936,912,500
		181,761,262,126	181,472,405,126

11 . Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh

Công ty CP Licogi 16.1

Công ty CP Licogi 16.2

Công ty CP Licogi 16.5

Công ty CP Licogi 16.8

Công ty CP Cơ khí Licogi 16

Công ty TNHH Xây dựng và Thương mại 12

Công ty TNHH Khu đô thị Phú Hội

Công ty CP Điện lực Licogi 16

Công ty TNHH Nhiên liệu sinh học Phương Đông

Cộng

	Tỷ lệ lợi ích tại 30/09/2013	30/09/2013	01/01/2013
		VND	VND
	40.00%	6,000,000,000	6,000,000,000
	40.70%	8,140,000,000	8,140,000,000
	49.00%	14,700,000,000	14,700,000,000
	36.36%	4,000,000,000	4,000,000,000
	46.15%	12,000,000,000	12,000,000,000
	40.00%	42,939,440,000	42,939,440,000
	30.00%	308,500,528,000	308,500,528,000
	40.17%	3,500,000,000	3,500,000,000
	22.00%	123,508,733,758	123,508,733,758
		523,288,701,758	523,288,701,758

12 . Chi phí trả trước dài hạn

Công cụ dụng cụ có giá trị lớn đã xuất dùng

Cộng

	30/09/2013	01/01/2013
	VND	VND
	2,401,488,173	121,339,829
	2,401,488,173	121,339,829

13 . Tài sản dài hạn khác

Ký quỹ, ký cược dài hạn

Cộng

	30/09/2013	01/01/2013
	VND	VND
	2,000,000	2,000,000
	2,000,000	2,000,000

14 . Vay và nợ ngắn hạn

Ngân hàng TNHH MTV HSBC Việt Nam (*)

Cty CP Đầu tư & PTHH Nghi Sơn

Ngân hàng NN& PTNT CN Chợ Lớn (*)

Ngân hàng TMCP Tiên Phong (***)

Ngân hàng LD Lào Việt CN TP.HCM (*)

	30/09/2013	01/01/2013
	VND	VND
		25,545,864,100
		4,000,000,000
	18,651,504,442	18,651,504,442
	75,922,531,040	178,144,000,000
	39,439,381,200	39,970,198,696

Công ty Cổ phần Licogi 16
24A Phan Đăng Lưu, Phường 6, Quận Bình Thạnh, TP Hồ Chí Minh

Báo cáo tài chính giữa niên độ
cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/09/2013

Ngân hàng TMCP Công thương VN- CN1 TP.HCM (**)	97,000,000,000	118,450,000,000
Ngân Hàng BIDV - CN Sài Gòn	16,585,152,206	
Vay cá nhân	5,500,000,000	
Nợ dài hạn đến hạn trả (xem chi tiết vay dài hạn)	1,561,799,345	6,947,197,380
Cộng	254,660,368,233	391,708,764,618

(*) Vay tín chấp, lãi suất thả nổi, thời hạn vay 5->12 tháng

(**) Khoản vay được đảm bảo bằng các khoản phải thu của LCG từ EVN, lãi suất cho vay thả nổi, thời hạn vay 9 tháng

(***) Khoản vay được đảm bảo bằng QSD đất và tài sản tại 24A Phan Đăng Lưu, TP.HCM và Dự án 50 ha với lãi suất thả nổi, thời hạn vay 9 tháng.

15 . Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	30/09/2013 VND	01/01/2013 VND
Thuế GTGT đầu ra phải nộp	38,060,812,253	47,949,723,660
Thuế TNDN	32,471,083,881	57,417,377,813
Thuế thu nhập cá nhân	1,508,464,362	1,680,108,328
Các loại thuế khác	4,500,000	4,500,000
Cộng	72,044,860,496	107,051,709,801

16 . Chi phí phải trả

	30/09/2013 VND	01/01/2013 VND
Trích trước chi phí Dự án Long Tân	10,260,795,000	10,260,795,000
Trích trước chi phí lãi vay ngân hàng	1,392,165,723	1,041,747,375
Trích trước chi phí thi công bê tông RCC CT Bàn Chát		1,269,959,581
Trích trước chi phí CT Formosa	9,395,038,292	
Trích trước chi phí lương tháng 13	1,008,412,426	
Chi phí phải trả khác	699,652,041	311,980,116
Cộng	22,756,063,482	12,884,482,072

17 . Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	30/09/2013 VND	01/01/2013 VND
Kinh phí công đoàn	773,792,627	670,228,578
Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế	244,728,966	24,352,456
Bảo hiểm thất nghiệp	13,830,632	18,023,806
Cổ tức phải trả	351,775,000	351,775,000
Phải trả về chuyển nhượng vốn tại Cty TNHH XD&TM 12	15,535,840,000	15,735,840,000
Phải trả Công ty 166 góp vốn	600,000,000	600,000,000
Phải trả nhận kỹ quỹ	552,920,899	1,018,173,969
Công ty CP LICOGI 16.1	5,600,000,000	
Công ty CP LICOGI 16.5	6,371,891,200	
Các khoản phải trả, phải nộp khác	846,255,013	376,035,901
Cộng	30,891,034,337	18,794,429,710

18 . Vay và nợ dài hạn

	30/09/2013 VND	01/01/2013 VND
Ngân hàng TMCP Tiên Phong	162,390,394,760	8,790,394,760
Ngân hàng TMCP Công thương VN- CN1-TP.HCM	4,478,679,000	4,478,679,000
Cộng	166,869,073,760	13,269,073,760

(*) Chi tiết vay dài hạn cuối kỳ

Bên cho vay Số hợp đồng	Lãi suất	Thời hạn	Số dư nợ gốc cuối kỳ	Đến hạn trả trong kỳ tới	Phương thức đảm bảo
34-TPB.HCM/TH/10 Ngân hàng TMCP Tiên Phong	Thả nổi có điều chỉnh	60 tháng	163,314,194,105	923,799,345	TSCĐ là nhà cửa vật kiến trúc
41/2011/HĐTD-DNL Ngân hàng Công Thương CN 1	Thả nổi có điều chỉnh	48 tháng	5,116,679,000	638,000,000	- Tài sản hình thành sau đầu tư
Cộng			168,430,873,105	1,561,799,345	

19 . Nguồn vốn chủ sở hữu

a. Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu (xem PL01)

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	30/09/2013 VND	01/01/2013 VND
Vốn góp của các cổ đông khác	562,499,560,000	562,499,560,000
Cộng	562,499,560,000	562,499,560,000

c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức

Vốn đầu tư của chủ sở hữu

+ Vốn góp đầu năm

+ Vốn góp tăng trong năm

+ Vốn góp giảm trong năm

Vốn góp cuối kỳ

	30/09/2013 VND	01/01/2013 VND
	562,499,560,000	562,499,560,000
Cộng	562,499,560,000	562,499,560,000

d. Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành

- Số lượng Cổ phiếu đã phát hành

+ Cổ phiếu phổ thông

- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành

+ Cổ phiếu phổ thông

- Số lượng cổ phiếu quỹ

+ Cổ phiếu phổ thông

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành

	30/09/2013	01/01/2013
	56,249,956	56,249,956
	56,249,956	56,249,956
	56,249,956	56,249,956
	56,249,618	56,249,618
	56,249,618	56,249,618
	338	338
	338	338
	10.000đ/ 1CP	10.000đ/ 1CP

e . Các quỹ của doanh nghiệp

Quỹ đầu tư phát triển

Quỹ dự phòng tài chính

Cộng

	30/09/2013 VND	01/01/2013 VND
	76,260,604,628	76,260,604,628
	42,943,697,735	42,943,697,735
Cộng	119,204,302,363	119,204,302,363

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

20 . Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/01/2012 đến 30/09/2012
Doanh thu thuần về bán sản phẩm, hàng hóa, khu đô thị	1,181,904,582	3,096,812,713
Doanh thu thuần về các hợp đồng xây dựng	142,540,075,936	491,670,859,699
Doanh thu thuần sản xuất bê tông	(50)	326,342,827,713
Doanh thu dịch vụ khác	2,611,358,357	3,350,713,155
Cộng	146,333,338,825	824,461,213,280
21 . Giá vốn hàng bán	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/01/2012 đến 30/09/2012
Giá vốn của thành phẩm, hàng hóa đã bán, khu đô thị	2,255,195,918	2,069,259,534
Giá vốn của hợp đồng xây lắp	128,140,111,366	485,737,972,569
Giá vốn sản xuất bê tông	-	265,928,296,297
Giá vốn hoạt động kinh doanh dịch vụ khác	924,990,374	1,141,877,135
Cộng	131,320,297,658	754,877,405,535
22 . Doanh thu hoạt động tài chính	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/01/2012 đến 30/09/2012
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	7,200,366,113	4,605,275,175
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		3,731,955
Cổ tức, lợi nhuận sau thuế được chia		15,235,406,000
Doanh thu hoạt động tài chính khác		8,355,200
Cộng	7,200,366,113	19,852,768,330
23 . Chi phí tài chính	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/01/2012 đến 30/09/2012
Chi phí lãi vay	39,128,429,565	59,287,484,161
Chi phí tài chính khác	49,818,861,400	
Cộng	88,947,290,965	59,287,484,161
24 . Thu nhập khác	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/01/2012 đến 30/09/2012
Thu thanh lý tài sản cố định	3,799,999,999	5,069,090,909
Thu nhập từ bảo lãnh thực hiện hợp đồng	2,230,134,503	1,419,474,305
Thu nhập khác+phí chuyển nhượng hợp đồng	591,549,533	55,757,044
Cộng	6,621,684,035	6,544,322,258

25 . Chi phí khác

Chi phí thanh lý tài sản
Chi phí tài trợ trường Long Tân
Chi phí bảo lãnh
Chi phí thuế chậm nộp
Chi phí khác

Cộng

Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/01/2012 đến 30/09/2012
3,708,387,089	4,084,519,619
1,198,743,587	1,011,342,273
	1,013,588,581
	4,714,153
629,339,933	35,660,837
5,536,470,609	6,149,825,463

26 . Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành
Chi phí thuế TNDN hoãn lại
Chi phí thuế thu nhập hiện hành

Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/01/2012 đến 30/09/2012
-	2,098,172,231
(7,045,428,354)	(3,292,558,260)
(7,045,428,354)	(1,194,386,029)

VI. THÔNG TIN VỀ CÁC BÊN LIÊN QUAN

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

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị giao dịch Kỳ này (VND)
Công ty TNHH XD và Thương mại 12	Công ty liên kết	Tiền điện thuê xe Chi phí lãi vay	48,000,000 3,346,361,526
Công ty Cổ phần Licogi 16.6	Công ty con	Chi phí thầu phụ các công trình Chi phí điện nước Phí quản lý Phí bảo lãnh và thương hiệu LICOGI	7,162,676,710 6,269,638 2,930,740,045 661,737,515
Công ty Cổ phần Licogi 16.1	Công ty liên kết	Chi phí lãi vay Chi phí bảo lãnh Chi phí thầu phụ các công trình	1,725,208,333 166,337,434 (76,852,172)
Công ty Cổ phần Licogi 16.2	Công ty liên kết	Chi phí thầu phụ các công trình Tiền điện, thuê văn phòng, ... Lãi vay Phí bảo lãnh các công trình	21,649,213,987 588,823,039 1,548,612,499 218,609,000
Công ty Cổ phần Licogi 16.5	Công ty liên kết	Chi phí thầu phụ các công trình Tiền điện, thuê văn phòng, ... Phí bảo lãnh Lãi vay	16,841,964,632 179,599,892 117,908,500 305,394,385
Công ty Cổ phần Điện lực Licogi 16	Công ty liên kết	Chi phí thầu phụ các công trình Tiền điện, thuê văn phòng, ... Phí bảo lãnh, doanh thu khác	18,763,729,956 329,619,444 1,478,876,991

Cho đến ngày khóa sổ lập Báo cáo tài chính, các khoản chưa được thanh toán với các bên liên quan như sau:

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Số tiền
Phải thu khách hàng			
Công ty Cổ phần Licogi 166	Công ty con	Khoản phải thu Ứng trước cho khách hàng	- 8,223,708,000
Công ty Cổ phần Licogi 16.1	Công ty liên kết	Khoản phải thu Ứng trước cho khách hàng	719,339,889 20,767,846,363
Công ty Cổ phần Licogi 16.2	Công ty liên kết	Khoản phải thu Ứng trước cho khách hàng	1,793,074,594 7,393,446,286
Công ty Cổ phần Licogi 16.5	Công ty liên kết	Khoản phải thu Ứng trước cho khách hàng	172,416,094 8,862,264,553
Công ty Cổ phần Cơ khí Licogi 16	Công ty liên kết	Khoản phải thu Ứng trước cho khách hàng	94,875,000 4,219,928,923
Công ty Cổ phần Điện lực Licogi 16	Công ty liên kết	Khoản phải thu Ứng trước cho khách hàng	11,408,786,099
Công ty TNHH NLSH Phương Đông	Công ty liên kết	Khoản phải thu	1,321,425,440
Công ty TNHH XDTM 12	Công ty liên kết	Khoản phải thu	700,541,606
Phải thu khác			
Công ty TNHH Siêu Thành	Công ty con		5,863,737,277
Công ty Cổ phần Licogi 16.1	Công ty liên kết		27,050,000,000
Công ty Cổ phần Licogi 16.2	Công ty liên kết		28,113,277,200
Công ty Cổ phần Licogi 16.5	Công ty liên kết		2,536,037,454
Công ty Cổ phần Cơ khí Licogi 16	Công ty liên kết		16,632,921,110
Công ty Cổ phần Điện lực Licogi 16	Công ty liên kết		39,329,849
Công ty TNHH XDTM 12	Công ty liên kết		147,150,397,299
Phải trả người bán			
Công ty Cổ phần Licogi 166	Công ty con		60,092,239,998
Công ty Cổ phần Licogi 16.1	Công ty liên kết		5,474,873,886
Công ty Cổ phần Licogi 16.2	Công ty liên kết		36,751,799,921
Công ty Cổ phần Licogi 16.5	Công ty liên kết		5,631,999,035
Công ty Cổ phần Điện lực Licogi 16	Công ty liên kết		14,763,199,524

Phải trả khác

Công ty Cổ phần Licogi 166	Công ty con	600,000,000
Công ty TNHH XD TM 12	Công ty liên kết	15,535,840,000
Công ty Cổ phần Licogi 16.5	Công ty liên kết	6,524,637,440
Công ty Cổ phần Điện lực Licogi 16	Công ty liên kết	400,174,659

VII. GIẢI TRÌNH KẾT QUA KINH DOANH

Căn cứ Thông tư 52/2012/TT-BTC của Bộ Tài Chính ngày 05/04/2012 về việc công bố thông tin định kỳ của tổ chức niêm yết quy định giải trình cụ thể khi có biến động từ 10% trở lên trong báo cáo kết quả kinh doanh giữa kỳ báo cáo so với cùng kỳ năm trước. Công ty Cổ phần Licogi 16 xin giải trình như sau:

Lợi nhuận sau thuế quý 3/2013 là lỗ 29.424.802.357 đồng, tăng lỗ so với cùng kỳ năm ngoái là 26%. Nguyên nhân chủ yếu là do trích lập dự phòng tài chính của các liên kết: Công ty TNHH Nhiên Liệu Sinh Học Phương Đông là: 12.673.077.283 đồng, Công ty TNHH khu đô thị Phú Hội là: 31.462.122 đồng, Công ty cổ phần Điện lực Licogi 16 là: 212.682.340 đồng, Công ty cổ phần Licogi 16.5 là: 1.387.847.357 đồng, Công ty cổ phần Cơ Khí Licogi 16: 486.901.159 đồng. Bên cạnh đó hàng hóa bất động sản không kinh doanh được và doanh thu xây lắp giảm 35,42% so với quý 3/2012, làm ảnh hưởng xấu đến kết quả sản xuất kinh doanh trong kỳ.

VIII. SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh trên Bảng cân đối kế toán là số liệu trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2012 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH ERNST & YOUNG Việt Nam, số liệu so sánh trên Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh và Báo cáo Lưu chuyển tiền tệ là số liệu trên báo cáo tài chính cho kỳ kế toán từ 01/01/2012 đến 30/09/2012 do Công ty tự lập.

Người lập biểu

Trần Lệ Hằng

Kế toán trưởng

Cao Thị Mai Lê

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 14 tháng 11 năm 2013



Phụ lục 1. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Chi tiêu	Vốn đầu tư của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng vốn chủ sở hữu
Số dư năm trước	562,499,560,000	409,696,951,515	(3,390,000)	70,816,906,893	37,500,000,000	44,894,532,542	1,125,404,560,950
- Lợi nhuận tăng trong kỳ				5,443,697,735	5,443,697,735	5,047,359,868	5,047,359,868
- Trích lập các quỹ						(10,887,395,470)	-
- Cổ tức công bố						(28,124,809,000)	(28,124,809,000)
Số dư ngày 31 tháng 12 năm 2012	562,499,560,000	409,696,951,515	(3,390,000)	76,260,604,628	42,943,697,735	10,929,687,940	1,102,327,111,818
- Lợi nhuận tăng trong kỳ						(90,242,311,530)	(90,242,311,530)
- Tăng quỹ từ lợi nhuận thuần							-
- Tăng khác trong kỳ							-
- Chia cổ tức cho cổ đông							-
- Chia cổ tức bằng cổ phiếu thưởng						140,855,669	140,855,669
- Điều chỉnh thuế TNND 2011							-
Số dư tại ngày 31/03/2013	562,499,560,000	409,696,951,515	(3,390,000)	76,260,604,628	42,943,697,735	(79,171,767,921)	1,012,225,655,957