

**TỔNG CÔNG TY CƠ KHÍ XÂY DỰNG - CTCP**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

**Quý 01 năm 2017**

**Hà Nội - Tháng 04 năm 2017**



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
Tại ngày 31 tháng 3 năm 2017

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/3/2017	Đơn vị tính: đồng 01/01/2017
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>618.994.949.972</b>	<b>596.058.507.585</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>16.825.400.427</b>	<b>11.308.152.374</b>
1. Tiền	111	V.01	16.825.400.427	11.308.152.374
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>11.026.622.223</b>	<b>1.015.500.000</b>
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		11.026.622.223	1.015.500.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>497.439.232.149</b>	<b>463.830.172.194</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	237.526.693.962	247.789.389.332
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		18.918.651.500	22.385.480.829
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		13.201.028.592	10.314.973.075
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	227.632.734.417	183.180.205.280
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-	-
6. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		160.123.678	160.123.678
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V.06</b>	<b>91.063.881.038</b>	<b>113.348.023.292</b>
1. Hàng tồn kho	141		91.063.881.038	113.348.023.292
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>2.639.814.135</b>	<b>6.556.659.725</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.10	130.188.624	149.478.971
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		784.293.012	2.417.417.263
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.12	1.725.332.499	3.989.763.491
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>282.374.597.407</b>	<b>285.483.949.532</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>77.791.067</b>	<b>-</b>
1. Phải thu dài hạn khác	216	V.04	77.791.067	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>122.587.373.356</b>	<b>125.607.950.090</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.07	122.587.373.356	125.607.950.090
- Nguyên giá	222		186.370.124.080	186.370.124.080
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(63.782.750.724)	(60.762.173.990)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.08	-	-
- Nguyên giá	228		158.450.000	158.450.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(158.450.000)	(158.450.000)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>V.09</b>	<b>389.417.331</b>	<b>191.052.531</b>
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		389.417.331	191.052.531
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>V.02</b>	<b>153.332.764.593</b>	<b>153.332.764.593</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		119.549.258.805	119.549.258.805
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		23.118.869.031	23.118.869.031
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		10.664.636.757	10.664.636.757
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>5.987.251.060</b>	<b>6.352.182.318</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	5.987.251.060	6.274.391.251
2. Tài sản dài hạn khác	262		-	77.791.067
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>901.369.547.379</b>	<b>881.542.457.117</b>



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
Tại ngày 31 tháng 3 năm 2017  
(Tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: đồng	
			31/3/2017	01/01/2017
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>659.902.512.729</b>	<b>630.143.505.999</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>659.902.512.729</b>	<b>629.806.945.999</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	119.177.109.208	153.168.253.701
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.12	67.670.303.451	43.750.955.578
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.13	114.764.031.571	119.702.484.003
4. Phải trả người lao động	314		2.759.114.309	5.201.623.065
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.14	32.495.649.035	30.428.204.168
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		1.935.480.303	1.040.751.667
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.15	212.624.850.439	213.302.164.764
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.16	59.577.766.115	63.212.509.053
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
9. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		-	<b>336.560.000</b>
1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.16	-	336.560.000
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>241.467.034.650</b>	<b>251.398.951.118</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.17</b>	<b>238.590.427.328</b>	<b>248.522.343.796</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		238.500.000.000	238.500.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		238.500.000.000	238.500.000.000
2. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
3. Quỹ đầu tư phát triển	418		-	-
4. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		9.944.733.314	9.944.733.314
5. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
6. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		30.372.730.208	77.610.482
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		39.894.869.495	(31.595.538.463)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(9.522.139.287)	31.673.148.945
<b>II. Nguồn kinh phí và các quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>2.876.607.322</b>	<b>2.876.607.322</b>
I. Nguồn kinh phí	431		2.876.607.322	2.876.607.322
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>901.369.547.379</b>	<b>881.542.457.117</b>

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

Hà Nội, ngày tháng năm 2017

Người lập biểu

Kiều Thị Nguyệt Nga

Kế toán trưởng

Lê Thế Thủy



Trưởng Giám đốc

Dương Văn Hồng

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 31/3/2017

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I/2017	Đơn vị tính: đồng Năm 2016
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.18	61.200.253.870	233.129.362.261
2. Các khoản giảm trừ	02		-	-
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		61.200.253.870	233.129.362.261
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.19	60.068.606.376	178.063.310.720
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		1.131.647.494	55.066.051.541
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.20	311.855.779	23.367.995.870
7. Chi phí tài chính	22	VI.21	2.023.782.526	11.532.806.992
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.993.693.726	5.934.929.633
8. Chi phí bán hàng	25	VI.22	67.879.606	678.152.923
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.22	8.376.293.469	34.586.605.153
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(9.024.452.328)	31.636.482.343
11. Thu nhập khác	31		8.503.195	18.971.281.824
12. Chi phí khác	32		506.190.154	11.897.378.442
13. Lợi nhuận khác	40		(497.686.959)	7.073.903.382
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(9.522.139.287)	38.710.385.725
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.23	-	6.817.266.434
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	219.970.346
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		(9.522.139.287)	31.673.148.945

Hà Nội, ngày tháng năm 2017

Người lập biểu



Kiều Thị Nguyệt Nga

Kế toán trưởng



Lê Thế Thủy

Tổng Giám đốc




Dương Văn Hồng




**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
Theo phương pháp gián tiếp  
Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 31/3/2017

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm 2017	Năm 2016
Đơn vị tính: đồng			
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	(9.522.139.287)	38.710.385.725
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	2.981.137.163	9.151.849.688
- Các khoản dự phòng	03	-	(641.568.038)
- (Lãi), lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	-	(484.988.517)
- (Lãi), lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(309.721.934)	(15.393.438.246)
- Chi phí lãi vay	06	1.952.719.626	5.934.929.633
3. Lợi nhuận/(lỗ) từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	(4.898.004.432)	37.277.170.245
- (Tăng)/giảm các khoản phải thu	09	28.588.940.718	91.516.270.287
- (Tăng)/giảm hàng tồn kho	10	20.110.174.051	(7.980.838.843)
- Tăng/(giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	(27.094.708.719)	(101.623.492.666)
- (Tăng)/giảm chi phí trả trước	12	(908.434.778)	(553.570.803)
- Tăng/(giảm) chứng khoán kinh doanh	13	(0)	-
- Tiền lãi vay đã trả	14	(1.952.719.626)	(5.934.929.633)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(3.533.165.280)	(35.231.185.508)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	1.866.143.038	818.431.433
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(9.674.383.410)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	2.503.841.562	(21.712.145.488)
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(389.417.331)	(545.984.594)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	472.883.325
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(600.098.227)	(3.675.000.001)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	12.808.000.001
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	6.000.000.000	-
5. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	-
6. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	15.245.505	13.439.823.055
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		5.025.729.947	22.499.721.786
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Tiền thu từ đi vay	33	3.397.005.000	83.073.001.969
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(5.409.028.456)	(100.077.494.656)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(2.012.023.456)	(17.004.492.687)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	5.517.548.053	(16.216.916.389)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	11.308.152.374	27.477.168.131
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		-	47.900.632
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	16.825.400.427	11.308.152.374

Người lập biểu

  
Kiều Thị Nguyệt Nga

Kế toán trưởng

  
Lê Thế Thủy

Hà Nội, ngày 31 tháng 3 năm 2017

Tổng Giám đốc



  
Dương Văn Hồng

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1. Tiền	Đơn vị tính: đồng	
	31/03/2017	01/01/2017
Tiền mặt	1.569.718.848	2.274.256.694
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	15.255.681.579	9.033.895.680
<b>Cộng</b>	<b>16.825.400.427</b>	<b>11.308.152.374</b>

2. Các khoản đầu tư tài chính

2.2 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	31/03/2017		01/01/2017	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>11.026.622.223</b>	<b>11.026.622.223</b>	<b>1.015.500.000</b>	<b>1.015.500.000</b>
- Tiền gửi có kỳ hạn	11.026.622.223	11.026.622.223	1.015.500.000	1.015.500.000

2.3 Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	31/03/2017		01/01/2017			
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng		
<b>a) Đầu tư vào công ty con</b>	<b>120.011.409.244</b>	<b>100.000.000</b>	<b>119.911.409.244</b>	<b>142.854.309.244</b>	<b>24.090.400.000</b>	<b>118.763.909.244</b>
Công ty cổ phần Cơ khí Xây dựng số 2 Hà Bắc (COMA 2)	14.772.601.461		14.772.601.461	13.625.101.461		13.625.101.461
Công ty cổ phần Cơ khí và Xây lắp Thái Bình (COMA 16)	3.494.048.593		3.494.048.593	3.494.048.593		3.494.048.593
Công ty cổ phần Cơ khí và Xây lắp Sông Chu (COMA 17)	8.448.882.024		8.448.882.024	8.448.882.024		8.448.882.024
Công ty cổ phần Cơ khí Xây dựng số 18 (COMA 18)	-		-	23.990.400.000	23.990.400.000	-
Công ty cổ phần Khóa Minh Khai	77.492.875.548		77.492.875.548	77.492.875.548		77.492.875.548
Công ty cổ phần Cơ khí xây dựng và Lắp máy điện nước (COMAEL)	5.669.250.000		5.669.250.000	5.669.250.000		5.669.250.000
Công ty TNHH MTV Kinh doanh Vật tư và Thiết bị số 27 (Coma 27)	4.537.531.880		4.537.531.880	4.537.531.880		4.537.531.880
Công ty TNHH MTV Sản xuất - Xuất nhập khẩu và dịch vụ phát triển	5.596.219.738	100.000.000	5.496.219.738	5.596.219.738	100.000.000	5.496.219.738
<b>b) Đầu tư vào công ty liên kết</b>	<b>24.590.462.578</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>24.590.462.578</b>	<b>-</b>	<b>24.590.462.578</b>
Công ty Liên doanh Đồng hồ nước Zenner-Coma	1.836.527.663		1.836.527.663	1.836.527.663		1.836.527.663
Công ty Liên doanh Cơ khí Hà Nội CEC						
Công ty cổ phần Cơ khí và Đầu tư xây dựng số 9	11.080.021.985		11.080.021.985	11.080.021.985		11.080.021.985



**TỔNG CÔNG TY CƠ KHÍ XÂY DỰNG - CTCP**

Địa chỉ: Số 125d Minh Khai- Hai Bà Trưng- Hà Nội

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/3/2017

Công ty cổ phần Xây lắp và Thương mại COMA 25	11.673.912.930	11.673.912.930	11.673.912.930	11.673.912.930
<b>c) Đầu tư vào đơn vị khác</b>	<b>8.092.728.740</b>	<b>- 4.959.800.000</b>	<b>8.092.728.740</b>	<b>- 8.092.728.740</b>
Công ty Comarc	562.478.011	562.478.011	562.478.011	562.478.011
Cty CP Cơ khí xây dựng số 10	500.000.000	500.000.000	500.000.000	500.000.000
Cty CP thủy điện Hương Sơn	1.189.390.000	1.189.390.000	1.189.390.000	1.189.390.000
Công ty CP Cơ khí xây dựng số 5	881.060.729	881.060.729	881.060.729	881.060.729
Công ty CP Cơ khí xây dựng Đại Mỗ (COMA 6)	4.959.800.000	4.959.800.000	4.959.800.000	4.959.800.000

**Chi tiết các khoản đầu tư góp vốn**

Tên công ty	Mối quan hệ	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Tỷ lệ sở hữu
Công ty cổ phần Cơ khí Xây dựng số 2 Hà Bắc (COMA 2)	công ty con	51,38%	51,38%
Công ty cổ phần Cơ khí và Xây lắp Thái Bình (COMA 16)	công ty con	53,61%	53,61%
Công ty cổ phần Cơ khí và Xây lắp Sông Chu (COMA 17)	công ty con	51,00%	51,00%
Công ty cổ phần Khóa Minh Khai	công ty con	67,47%	67,47%
Công ty cổ phần Cơ khí xây dựng và Lắp máy điện nước (COMAEL)	công ty con	51,54%	51,54%
Công ty TNHH MTV Kinh doanh Vật tư và Thiết bị số 27 (Coma 27)	công ty con	100,00%	100,00%
Công ty TNHH MTV Sản xuất - Xuất nhập khẩu và dịch vụ phát triển nông thôn	công ty con	100,00%	100,00%
Công ty Liên doanh Đồng hồ nước Zenner-Coma	Công ty liên doanh	31,00%	31,00%
Công ty cổ phần Cơ khí và Đầu tư xây dựng số 9	Công ty liên kết	20,00%	20,00%
Công ty cổ phần Xây lắp và Thương mại COMA 25	Công ty liên kết	20,60%	20,60%

**3. Phải thu khách hàng**

**a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn**

	31/03/2017	01/01/2017
- Cty CP phát triển thương mại Việt Nam 2,5HH Lê văn Thiêm	32.228.493.386	30.298.371.386
- Cty Sinoma - cung cấp thiết bị DA XM Đồng Bành	34.472.561.394	34.472.561.394
- Cty CP VRG Daknong - CT Thủy điện Daksin I	30.487.256.482	31.725.821.760
- Khách hàng khác	140.338.382.700	151.292.634.792
<b>Cộng</b>	<b>237.526.693.962</b>	<b>247.789.389.332</b>

**4. Phải thu khác**

	31/03/2017		01/01/2017	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	227.632.734.417	-	179.677.869.762	-
- Phải thu khác	225.837.898.637	-	161.729.518.982	-
- Tạm ứng	1.794.835.780	-	17.948.350.780	-
b) Dài hạn	77.791.067	-	3.502.335.518	-
- Kỳ quỹ, kỳ cược	77.791.067	-	3.502.335.518	-

Cộng	227.710.525.484	-	183.180.205.280	-
<b>5. Hàng tồn kho</b>		31/03/2017		01/01/2017
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	5.036.389.652	-	1.372.862.686	-
Công cụ, dụng cụ	101.777.940	-	102.257.840	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	72.534.147.831	-	98.521.055.151	-
Thành phẩm	-	-	13.351.847.615	-
Hàng hóa	13.391.565.615	-	-	-
Hàng gửi bán	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>91.063.881.038</b>	<b>-</b>	<b>113.348.023.292</b>	<b>-</b>

**6. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị DCQL	Tài sản cố định khác	Cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ</b>						
Số dư đầu kỳ	146.503.867.919	14.373.941.495	16.314.302.095	9.178.012.571	-	186.370.124.080
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Mua trong năm	-	-	-	-	-	-
- Đánh giá lại khi xác định GTDN	-	-	-	-	-	-
- Nhận lại từ phân chi liên doanh	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	146.503.867.919	14.373.941.495	16.314.302.095	9.178.012.571	-	186.370.124.080
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu kỳ	35.346.404.868	8.807.707.216	10.017.158.026	6.590.903.880	-	60.762.173.990
Số tăng trong kỳ	1.482.569.167	812.612.980	381.284.468	344.110.119	-	3.020.576.734
- Khấu hao trong kỳ	1.482.569.167	812.612.980	381.284.468	344.110.119	-	3.020.576.734
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	36.828.974.035	9.620.320.196	10.398.442.494	6.935.013.999	-	63.782.750.724
<b>Giá trị còn lại</b>						
Tại ngày đầu kỳ	111.157.463.051	5.566.234.279	6.297.144.069	2.587.108.691	-	125.607.950.090
Tại ngày cuối kỳ	109.674.893.884	4.753.621.299	5.915.859.601	2.242.998.572	-	122.587.373.356
- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp đảm bảo các khoản vay:						41.242.776.527 đồng

**7. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm quản lý	Tài sản cố định vô hình khác	Cộng
<b>Nguyên giá</b>				
Số dư đầu kỳ	-	158.450.000	2.089.244.932	2.247.694.932



**TỔNG CÔNG TY CƠ KHÍ XÂY DỰNG - CTCP**

Địa chỉ: Số 125d Minh Khai- Hai Bà Trưng- Hà Nội

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/3/2017

Phát sinh tăng			-	-
- Tăng khác (*)				-
Phát sinh giảm	-	-	-	-
- Chuyển nhượng trong kỳ			-	-
Số dư cuối kỳ	-	158.450.000	2.089.244.932	2.247.694.932
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
Số dư đầu kỳ		158.450.000	-	158.450.000
- Khấu hao trong kỳ			-	-
Số giảm trong kỳ		-	-	-
Số dư cuối kỳ		158.450.000	-	158.450.000
<b>Giá trị còn lại</b>				
Tại ngày đầu kỳ	-	-	2.089.244.932	2.089.244.932
Tại ngày cuối kỳ	-	-	2.089.244.932	2.089.244.932

(\*) Tăng giá trị thương hiệu COMA theo biên bản xác định giá trị doanh nghiệp.

**8. Tài sản dở dang dài hạn**

	31/03/2017		01/01/2017	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Xây dựng cơ bản dở dang	-	-	191.052.531	191.052.531
<b>Cộng</b>	-	-	<b>191.052.531</b>	<b>191.052.531</b>

**9. Chi phí trả trước**

	31/03/2017	01/01/2017
a) Ngắn hạn	130.188.624	149.478.971
- Công cụ dụng cụ	130.188.624	149.478.971
b) Dài hạn	5.987.251.060	6.274.391.251
- Công cụ dụng cụ		763.812.821
- Chi phí chờ phân bổ	5.987.251.060	5.510.578.430
<b>Cộng</b>	<b>6.117.439.684</b>	<b>6.423.870.222</b>

**10. Phải trả người bán ngắn hạn**

	31/03/2017	01/01/2017
a) Dài hạn		-
b) Phải trả người bán ngắn hạn là các bên liên quan	<b>119.177.109.208</b>	<b>153.168.253.701</b>
Công ty cổ phần Cơ khí Xây dựng số 2 Hà Bắc (COMA 2)	19.554.850.242	26.517.022.506
Công ty cổ phần Cơ khí và Xây lắp Sông Chu (COMA 17)	10.155.844.654	37.252.341.888
Công ty cổ phần Xây lắp và Thương mại COMA 25	-	11.842.446.167
Phải trả người bán ngắn hạn khác	89.466.414.312	77.556.443.140
<b>Cộng</b>	<b>119.177.109.208</b>	<b>153.168.253.701</b>

**11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

	31/03/2017	01/01/2017
a) Phải nộp	<b>114.764.031.571</b>	<b>119.702.484.016</b>
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	41.462.402.153	40.753.648.268
Thuế thu nhập doanh nghiệp (*)	-	6.005.571.084
Thuế thu nhập cá nhân	435.564.558	420.127.846
Thuế tài nguyên	-	-
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	6.867.116.397	6.499.390.846

**TỔNG CÔNG TY CƠ KHÍ XÂY DỰNG - CTCP**

Địa chỉ: Số 125d Minh Khai- Hai Bà Trưng- Hà Nội

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/3/2017

Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác		14.483.083.673		14.565.939.980
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		51.515.864.790		51.457.805.992
<b>b) Phải thu</b>		<b>1.725.332.499</b>		<b>3.989.763.491</b>
Thuế XNK		10.613.473		10.613.473
Thuế thu nhập doanh nghiệp		1.500.861.545		3.973.267.349
<i>Thuế GTGT hàng bán nộp thừa</i>		207.974.812		
Thuế thu nhập cá nhân		5.882.669		5.882.669
<b>12. Chi phí phải trả</b>			<b>31/03/2017</b>	<b>01/01/2017</b>
<b>a) Ngắn hạn</b>				
- Trích trước các công trình			32.285.649.035	30.218.204.168
- Trích trước các khoản khác			210.000.000	210.000.000
<b>Cộng</b>			<b>32.495.649.035</b>	<b>30.428.204.168</b>
<b>13. Phải trả khác</b>			<b>31/03/2017</b>	<b>01/01/2017</b>
<b>a) Ngắn hạn</b>				
Kinh phí công đoàn			887.785.846	901.034.027
Bảo hiểm xã hội			5.606.882.250	5.187.661.460
Bảo hiểm y tế			1.564.855.825	1.524.352.736
Bảo hiểm thất nghiệp			591.036.289	572.784.601
Các khoản phải trả, phải nộp khác			203.974.290.229	205.116.331.940
<b>Cộng</b>			<b>212.624.850.439</b>	<b>213.302.164.764</b>
<b>14. Vay và nợ thuê tài chính</b>				
		31/03/2017		01/01/2017
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>a) Vay ngắn hạn</b>	<b>54.872.068.722</b>	<b>54.872.068.722</b>	<b>63.212.509.053</b>	<b>63.212.509.053</b>
<b>+ Vay ngắn hạn</b>				
- Ngân hàng đầu tư và PT VN	10.146.509.722	10.146.509.722	10.301.034.462	10.301.034.462
- Bộ Xây dựng	5.200.000.000	5.200.000.000	5.200.000.000	5.200.000.000
- Ngân hàng công thương II - Hai Bà Trưng (*)	-	-	2.339.453.000	2.339.453.000
- Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Hai Bà Trưng (**)	29.137.004.000	29.137.004.000	25.889.697.177	25.889.697.177
- Ngân hàng TMCP Bưu Điện Liên Việt - CN Đông	-	-	-	-
- Ngân hàng TMCP Quân đội	-	-	-	-
- Ngân hàng TMCP DT & PT VN- CN Hà Tây (***)	-	-	580.068.468	580.068.468
- Ngân hàng TMCP Sài Gòn Hà Nội - CN Vạn Phúc	-	-	1.355.656.456	1.355.656.456



**TỔNG CÔNG TY CƠ KHÍ XÂY DỰNG - CTCP**

Địa chỉ: Số 125d Minh Khai- Hai Bà Trưng- Hà Nội

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/3/2017

- Tổng công ty Cơ khí Xây dựng - Công ty TNHH MTV				
- Vay đối tượng khác	10.388.555.000	10.388.555.000	17.546.599.490	17.546.599.490
<b>+Vay dài hạn</b>	<b>196.726.000</b>	<b>196.726.000</b>	<b>336.560.000</b>	<b>336.560.000</b>
- Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Hai Bà Trưng (**)	196.726.000	196.726.000	336.560.000	336.560.000
<b>Cộng</b>	<b>55.068.794.722</b>	<b>55.068.794.722</b>	<b>63.549.069.053</b>	<b>63.549.069.053</b>

**15. Vốn chủ sở hữu**

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (xem phụ lục số 01)

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

Vốn góp của Nhà nước

**Cộng**

	31/03/2017	01/01/2017
Vốn góp của Nhà nước	238.500.000.000	238.500.000.000
<b>Cộng</b>	<b>238.500.000.000</b>	<b>238.500.000.000</b>

**VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

	Đơn vị tính: đồng	
	31/03/2017	01/01/2017
<b>16. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
a) <b>Doanh thu</b>		
Doanh thu xây lắp	58.122.959.749	160.990.209.953
Doanh thu Kinh doanh bất động sản	-	10.749.762.011
Doanh thu kinh doanh vật tư	242.385.590	10.880.305.354
Doanh thu khác		2.279.073.632
Doanh thu gia công xây lắp		25.477.207.250
Doanh thu kinh doanh dịch vụ, khác	2.834.908.531	22.752.804.061
<b>Cộng</b>	<b>61.200.253.870</b>	<b>233.129.362.261</b>
<b>17. Giá vốn hàng bán</b>		
Giá vốn xây lắp	58.789.775.025	148.322.892.929
Giá vốn bất động sản		(18.705.819.964)
Giá vốn kinh doanh vật tư	242.385.590	10.697.714.262
Giá vốn kinh doanh dịch vụ, khác	1.036.445.761	9.665.706.843
Giá vốn gia công xây lắp		28.082.816.650
<b>Cộng</b>	<b>60.068.606.376</b>	<b>178.063.310.720</b>
<b>18. Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	311.855.779	861.393.148
Lãi bán các khoản đầu tư		13.023.360.000
Cổ tức, lợi nhuận được chia		1.511.818.364
Lãi chênh lệch tỷ giá		847.730.444
Lãi cho vay phải thu các đơn vị		-
Doanh thu hoạt động tài chính khác		7.123.693.914
<b>Cộng</b>	<b>311.855.779</b>	<b>23.367.995.870</b>
<b>19. Chi phí tài chính</b>		
	31/03/2017	01/01/2017

**TỔNG CÔNG TY CƠ KHÍ XÂY DỰNG - CTCP**

Địa chỉ: Số 125d Minh Khai- Hai Bà Trưng- Hà Nội

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/3/2017

Lãi tiền vay	2.023.782.526	5.934.929.633
Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		149.035.040
Lỗ chênh lệch tỷ giá		643.493.801
Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư		(2.317.582.116)
Đánh giá các khoản đầu tư		6.985.529.883
Chi phí thuê tài sản		124.950.000
Chi phí tài chính khác		12.450.751
<b>Cộng</b>	<b>2.023.782.526</b>	<b>11.532.806.992</b>
<b>20. Thu nhập khác</b>	<b>31/03/2017</b>	<b>01/01/2017</b>
Thanh lý TSCĐ		2.254.123.510
Thu tiền lãi vay thi công các công trình		3.762.654.949
Hoàn trích trước chi phí các công trình		2.744.309.481
Thu tiền bồi thường thiệt hại		213.414.136
Thu nhập khác	8.503.195	749.649.284
Xử lý công nợ		5.270.360.052
Tiền thuê đất được miễn giảm		3.976.770.412
<b>Cộng</b>	<b>8.503.195</b>	<b>18.971.281.824</b>
<b>21. Chi phí khác</b>	<b>31/03/2017</b>	<b>01/01/2017</b>
Phạt chậm nộp tiến độ các công trình		1.010.000.000
Phạt chậm nộp thuế		6.481.018.739
Lãi chậm nộp BHXH		705.124.760
Giá trị còn lại tài sản thanh lý		2.246.385.767
Chi phí bồi thường thiệt hại		213.414.136
Chi phí khác	506.190.154	1.241.435.040
<b>Cộng</b>	<b>506.190.154</b>	<b>11.897.378.442</b>
<b>22. Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b>	<b>31/03/2017</b>	<b>01/01/2017</b>
Chi phí nhân viên quản lý		17.871.798.039
Chi phí quản lý khác	8.376.293.469	16.714.807.114
<b>Cộng</b>	<b>8.376.293.469</b>	<b>34.586.605.153</b>
<b>23. Chi phí bán hàng</b>		
Chi phí bán hàng khác	67.879.606	678.152.923
<b>Cộng</b>	<b>67.879.606</b>	<b>678.152.923</b>
<b>24. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>31/03/2017</b>	<b>01/01/2017</b>
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện	-	6.817.266.434
- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	-	<b>6.817.266.434</b>

Người lập biểu



Kiều Thị Nguyệt Nga

Kế toán trưởng



Lê Thế Thủy

Hà Nội, ngày tháng năm 2017

Tổng Giám đốc



Dương Văn Hồng