

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 Năm 2019

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 16

NGÀY 30 THÁNG 07 NĂM 2019 | WWW.LICOGI16.VN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2019

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	30/06/2019 VND	01/01/2019 VND
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
A. Tài sản ngắn hạn	100		2,470,862,502,765	2,579,957,623,920
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	86,017,680,223	206,805,866,411
1. Tiền	111		86,017,680,223	129,981,524,754
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	76,824,341,657
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		20,000,000,000	40,000,000,000
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		20,000,000,000	40,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1,777,995,243,164	1,561,700,478,455
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.2	1,125,099,713,083	975,340,509,256
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3	310,611,320,388	290,944,440,656
3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	V.4	3,136,418,391	3,136,418,391
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.5	361,237,172,567	317,868,491,417
5. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.6	(22,089,381,265)	(25,589,381,265)
IV. Hàng tồn kho	140		524,583,350,616	701,928,276,126
1. Hàng tồn kho	141	V.7	524,583,350,616	701,928,276,126
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		62,266,228,762	69,523,002,928
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		138,612,965	12,949,091,646
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		62,127,615,797	56,573,911,282
B. Tài sản dài hạn	200		1,681,249,562,069	1,626,248,192,390
II. Tài sản cố định	220		358,414,106,982	368,933,259,546
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	330,073,679,968	350,995,151,341
- Nguyên giá	222		462,185,650,629	461,267,985,256
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(132,111,970,661)	(110,272,833,915)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.9	25,954,451,904	15,472,193,924
- Nguyên giá	225		33,163,408,553	19,153,008,553
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(7,208,956,649)	(3,680,814,629)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	2,385,975,110	2,465,914,281
- Nguyên giá	228		10,213,240,000	9,665,060,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(7,827,264,890)	(7,199,145,719)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		73,402,030,344	72,901,822,580
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.11	73,402,030,344	72,901,822,580
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		1,241,868,530,502	1,176,238,422,313
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.12	478,591,931,911	434,091,931,911
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V.13	388,978,782,849	367,848,674,660
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		473,147,030,000	473,147,030,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	V.14	(123,508,733,758)	(123,508,733,758)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		24,659,519,500	24,659,519,500
VI. Tài sản dài hạn khác	260		7,564,894,241	8,174,687,951
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.15	1,117,963,682	1,727,757,392
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		6,446,930,559	6,446,930,559
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		4,152,112,064,834	4,206,205,816,310

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	30/06/2019 VND	01/01/2019 VND
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
C. Nợ Phải trả	300		2,775,599,725,041	2,933,638,037,162
I. Nợ ngắn hạn	310		2,351,284,578,891	2,566,552,069,713
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	642,866,748,998	805,577,987,932
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.17	714,448,622,256	865,505,680,233
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.18	40,424,185,466	13,634,067,604
4. Phải trả người lao động	314		4,887,449,205	5,843,299,016
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.19	62,016,803,563	82,877,182,843
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.20	80,486,932,401	82,455,208,539
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.21	803,799,640,723	706,477,847,267
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2,354,196,279	4,180,796,279
II. Nợ dài hạn	330		424,315,146,150	367,085,967,449
1. Phải trả người bán dài hạn	331		80,207,294,642	80,207,294,642
1. Phải trả dài hạn khác	337		36,374,774,279	32,245,318,209
2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.22	306,239,825,729	253,140,103,098
3. Dự phòng phải trả dài hạn	342		1,493,251,500	1,493,251,500
D. Vốn chủ sở hữu	400		1,376,512,339,793	1,272,567,779,148
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.23	1,376,512,339,793	1,272,567,779,148
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		1,000,000,000,000	1,000,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		1,000,000,000,000	1,000,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		93,686,603,494	93,686,603,494
3. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(18,771,380,000)	(18,771,380,000)
4. Quỹ đầu tư phát triển	418		119,204,302,363	119,204,302,363
5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		182,392,813,936	78,448,253,291
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		78,448,253,291	4,399,696,944
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		103,944,560,645	74,048,556,347
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		4,152,112,064,834	4,206,205,816,310




Đỗ Văn Hương
Người lập biểu



Nguyễn Văn Việt
Kế toán trưởng




Tăng Quốc Thuộc
Tổng giám đốc
Ngày 30 tháng 07 năm 2019

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/06/2019

CHỈ TIÊU	Mã Số	Thuyết minh	QUÝ 2		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			NĂM NAY VND	NĂM TRƯỚC VND	NĂM NAY VND	NĂM TRƯỚC VND
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		534,286,038,118	488,290,681,574	1,011,867,926,642	707,990,054,280
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	V.24	534,286,038,118	488,290,681,574	1,011,867,926,642	707,990,054,280
4. Giá vốn hàng bán	11	V.25	398,326,153,464	447,418,961,688	782,677,557,693	644,271,756,684
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		135,959,884,654	40,871,719,886	229,190,368,949	63,718,297,596
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.26	21,485,056,932	27,346,294,467	22,339,985,928	30,557,314,758
7. Chi phí tài chính	22	V.27	51,925,562,478	17,238,083,740	72,899,381,707	26,087,005,395
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		21,088,286,527	16,146,020,411	42,062,105,756	24,994,942,066
8. Chi phí bán hàng	25		24,284,948,590	-	36,076,247,152	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		14,976,994,148	19,552,567,887	24,762,054,896	30,578,241,190
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		66,257,436,370	31,427,362,726	117,792,671,122	37,610,365,769
11. Thu nhập khác	31	V.28	16,877,604,189	1,711,585,079	18,475,912,282	2,366,097,844
12. Chi phí khác	32	V.29	4,214,407,603	370,261,868	4,660,756,793	539,084,923
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		12,663,196,586	1,341,323,211	13,815,155,489	1,827,012,921
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		78,920,632,956	32,768,685,937	131,607,826,611	39,437,378,690
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V.30	16,437,943,057	1,607,184,423	27,663,265,966	1,607,184,423
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	V.30	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		62,482,689,899	31,161,501,514	103,944,560,645	37,830,194,267
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		638	312	1,061	378



Đỗ Văn Hường
Người lập



Nguyễn Văn Việt
Kế toán trưởng




Tăng Quốc Thuộc
Tổng giám đốc
Ngày 30 tháng 07 năm 2019

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
Từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/06/2019

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này năm nay VND	Kỳ này năm trước VND
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		886.917.041.495	732.761.412.137
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2		(869.223.296.851)	(1.032.056.488.842)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(51.901.818.849)	(43.571.417.757)
4. Tiền lãi vay đã trả	4		(38.342.534.849)	(20.918.642.592)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	5		(5.057.037.281)	(10.100.440.631)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		43.055.247.549	73.908.269.386
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		(89.007.139.443)	(144.675.882.121)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(123,559,538,229)	(444,653,190,420)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(8.180.000.000)	(93.323.387.735)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		2.061.000.000	75.000.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	(308.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		20.000.000.000	308.000.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(178.050.000.000)	(214.843.930.484)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		48.532.000.000	141.004.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		3.930.907.704	6.312.111.131
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(111,706,092,296)	(160,776,207,088)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	79.800.000.000
3. Tiền thu từ đi vay	33		918.708.594.135	722.081.484.259
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(801.520.279.868)	(469.918.589.694)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		(2.710.869.930)	(2.582.263.578)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		114,477,444,337	329,380,630,987
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(120,788,186,188)	(276,048,766,521)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		206,805,866,411	550,441,675,920
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		86,017,680,223	274,392,909,399



Đỗ Văn Hương
Người lập biểu



Nguyễn Văn Việt
Kế toán trưởng



Lăng Quốc Thuộc
Tổng giám đốc

Ngày 30 tháng 07 năm 2019

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2019 đến 30/06/2019

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 Điền Phước	24A Phan Đăng Lưu, P.6, Q.Bình Thạnh, Tp.Hồ Chí Minh.	Xây dựng và đầu tư hạ tầng khu đô thị khu 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 Cổ Phần Đầu Tư Hạ Tầng LICOGI 16	24A Phan Đăng Lưu, P6, Q.Bình Thạnh, TP.HCM.	Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ
Công ty Cổ Phần Đầu Tư Tiện Ích LICOGI 16	24A Phan Đăng Lưu, P6, Q.Bình Thạnh, TP.HCM.	Khai thác, xử lý và cung cấp nước
Công Ty Cổ Phần LICON Việt Nam	169 Nguyễn Ngọc Vũ, P. Trung Hòa, Q.Cầu Giấy, Tp. Hà Nội.	Sản xuất vật liệu xây dựng Thi công xây dựng dân dụng và công nghiệp
Công Ty CP Đầu Tư Năng Lượng Tái Tạo LICOGI 16	24A Phan Đăng Lưu, P.6, Q. Bình Thạnh, TP.HCM.	Sản xuất vật liệu xây dựng Thi công xây dựng dân dụng và công nghiệp
Công Ty CP Đầu Tư Năng Lượng Tái Tạo LICOGI 16 Ninh Thuận.	Thôn Khánh Phước, xã Nhơn Hải, huyện Ninh Hải, tỉnh Ninh Thuận.	Sản xuất truyền tải và phân phối điện Thi công xây dựng dân dụng và công nghiệp
Công Ty CP Bất Động Sản LICOGI 16	24A Phan Đăng Lưu, P.6, Q. Bình Thạnh, TP.HCM.	Kinh doanh bất động sản
Công ty liên kết		
Công ty CP Licogi 16.8	Số 169 Bàu 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 Luru, Q.Bình Thạnh, TP Hồ Chí Minh

Báo cáo tài chính

cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/06/2019

Công ty CP Điện Lực LICOGI 16	24A Phan Đăng Luru, P.6, Q.Bình Thạnh, Tp.Hồ Chí Minh	Xây lắp các công trình điện, đầu tư
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
Công Ty CP Đầu Tư Năng Lượng Tái Tạo LICOGI 16 Gia Lai	QL 25, Buôn B'Lang, Xã Chư Ngọc, Huyện Krông Pa, Gia Lai	Sản xuất truyền tải và phân phối điện Thi công xây dựng dân dụng và công nghiệp
Công ty cổ phần Bắc Giang Lạng Sơn Hữu Nghị	Tầng 20 tòa nhà 109 Trần Hưng Đạo, Q.Hoàn Kiếm, Hà Nội.	Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ

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 18 ngày 20 tháng 03 năm 2018 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./.

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 12 tháng**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 MỤC 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 TT 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 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.

Chi 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 hướng dẫn tại thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 và thông tư 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016.

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 phần 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

1 . Tiền và các khoản tương đương tiền	30/06/2019	01/01/2019
	VND	VND
Tiền mặt	52,766,724	217,613,048
Tiền gửi ngân hàng	84,326,913,499	128,125,911,706
Các khoản tương đương tiền	-	76,824,341,657
Tiền gửi tại tài khoản phong tỏa	1,638,000,000	1,638,000,000
Cộng	86,017,680,223	206,805,866,411
2 . Phải thu khách hàng ngắn hạn	30/06/2019	01/01/2019
	VND	VND
Cty Vinaconex - Sông Đà	122,590,631,682	97,080,283,918
Khách hàng KDC Nhơn Trạch	88,627,980,713	-
BQL DA CCT Điện Miền Trung	25,914,056,077	66,152,303,292
Cty CP BOT Biên cương	30,667,640,876	58,491,774,475
Nguyễn Thế Kiên	48,214,875,000	-
Tổng Công ty Licogi - Công ty CP	30,979,129,526	30,979,129,526
Các Khách hàng khác	209,189,738,008	209,439,508,880
Phải thu từ bên liên quan (Thuyết minh số 28)	568,915,661,201	513,197,509,165
Cộng	1,125,099,713,083	975,340,509,256
3 . Trả trước cho người bán	30/06/2019	01/01/2019
	VND	VND
Cty CP Đầu tư XNK Kỹ thuật Việt	20,474,042,445	20,474,042,445
Tổng Cty Licogi - Cty CP	16,147,880,000	16,147,880,000
Cty CP Kỹ thuật Enviro	3,985,169,600	3,985,169,600
Cty CP Đầu tư XD và TM Quốc tế	-	-
Các Nhà Cung Cấp khác	188,928,653,791	145,695,010,404
Trả trước cho bên liên quan (Thuyết minh số 28)	81,075,574,552	104,642,338,207
Cộng	310,611,320,388	290,944,440,656
4 . Phải thu cho vay ngắn hạn	30/06/2019	01/01/2019
	VND	VND
Công ty Cổ Phần Licogi 16.1	3,136,418,391	3,136,418,391
Cộng	3,136,418,391	3,136,418,391

Công ty Cổ phần Licogi 16

24A Phan Đăng Lưu, Phường 6, Quận Bình Thạnh, TP Hồ Chí Minh

Báo cáo tài chính

cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/06/2019

5 . Các khoản phải thu ngắn hạn khác	30/06/2019	01/01/2019
	VND	VND
Ký quỹ thực hiện hợp đồng	150,068,000,000	130,068,000,000
Tạm ứng	28,796,345,732	98,968,441,172
Chi hộ	29,194,088,829	26,735,898,058
Tạm ứng về góp vốn	25,000,000,000	25,000,000,000
Phải thu về chuyển nhượng vốn	15,048,550,000	19,548,550,000
Ký quỹ mở L/C, bảo lãnh thanh toán	43,508,019,814	5,468,219,352
Khác	69,622,168,192	12,079,382,835
Cộng	361,237,172,567	317,868,491,417
6 . Dự phòng phải thu khó đòi	30/06/2019	01/01/2019
	VND	VND
Dự phòng nợ phải thu khó đòi	(22,089,381,265)	(25,589,381,265)
Cộng	(22,089,381,265)	(25,589,381,265)
7 . Hàng tồn kho	30/06/2019	01/01/2019
	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	67,816,380,568	117,018,235,032
Công cụ, dụng cụ	932,854,848	945,053,831
Chi phí SXKD dở dang (*)	389,529,421,101	403,250,891,892
Hàng hóa bất động sản	1,082,514,070	1,082,515,506
Bất động sản dở dang (**)	65,222,180,029	179,631,579,865
Cộng giá gốc hàng tồn kho	524,583,350,616	701,928,276,126
(*) Chi phí dở dang tại các công trình thi công xây lắp	389,529,421,101	403,250,891,892
Chung cư Hiệp Thành	25,764,590,929	14,859,964,934
Nhà máy nước Sài Gòn - Mekong	3,905,062,502	11,973,942,142
CT Bắc Giang Lạng Sơn	170,475,927,144	144,257,347,778
CT NMN Sông Đà	-	64,054,267,481
CT Hạ Long Vân Đồn	55,471,483,353	43,623,430,905
CT BVII Lâm Đồng	33,129,169,116	34,078,680,895
Khác	100,783,188,057	90,403,257,757
(**) Bất động sản dở dang	65,222,180,029	179,631,579,865
Khu dân cư Nhơn Trạch 27ha	23,916,362,593	111,528,294,179
Khu dân cư Nhơn Trạch 50ha	3,912,136,021	35,136,543,950
Khu dân cư Bảo Lộc 17ha	37,393,681,415	32,966,741,736

8 . Tài sản cố định hữu hình

Chỉ tiêu	Nhà ở, 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		336,991,944,887	122,475,933,641	1,800,106,728	461,267,985,256
Tăng trong kỳ	-	-	8,258,082,455	-	8,258,082,455
- Mua sắm			8,258,082,455		8,258,082,455
- Xây dựng cơ bản					-
- Tăng khác					-
Giảm trong kỳ	-	788,499,200	6,551,917,882	-	7,340,417,082
- Thanh lý, nhượng bán		788,499,200	6,551,917,882		7,340,417,082
Số cuối kỳ	-	336,203,445,687	124,182,098,214	1,800,106,728	462,185,650,629
Hao mòn TSCĐ					
Số đầu năm		68,302,637,903	40,616,113,472	1,354,082,540	110,272,833,915
Tăng trong năm	-	20,215,546,758	7,327,702,880	103,042,486	27,646,292,124
- Trích khấu hao TSCĐ		20,215,546,758	7,327,702,880	103,042,486	27,646,292,124
- Tăng khác					-
Giảm trong kỳ	-	254,484,885	5,552,670,493	-	5,807,155,378
- Thanh lý, nhượng bán		254,484,885	5,552,670,493		5,807,155,378
Số cuối kỳ	-	88,263,699,776	42,391,145,859	1,457,125,026	132,111,970,661
Giá trị còn lại					
Số đầu năm	-	268,689,306,984	81,859,820,169	446,024,188	350,995,151,341
Số cuối kỳ	-	247,939,745,911	81,790,952,355	342,981,702	330,073,679,968

9 . Tài sản cố định thuê tài chính

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		19,153,008,553			19,153,008,553
Tăng trong năm	-	14,010,400,000	-	-	-
- Mua sắm		14,010,400,000			14,010,400,000
- Xây dựng cơ bản					-
- Chuyển từ BĐSĐT					-
Giảm trong năm	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Chuyển sang BĐSĐT					-
Số cuối năm	-	33,163,408,553	-	-	33,163,408,553
Hao mòn TSCĐ					
Số đầu năm		3,680,814,629			3,680,814,629
Tăng trong năm	-	3,528,142,020	-	-	3,528,142,020
- Trích khấu hao TSCĐ		3,528,142,020			3,528,142,020
- Chuyển từ BĐSĐT					-
Giảm trong năm	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Chuyển sang BĐSĐT					-
Số cuối năm	-	7,208,956,649	-	-	7,208,956,649
Giá trị còn lại					
Số đầu năm	-	15,472,193,924	-	-	15,472,193,924
Số cuối năm	-	25,954,451,904	-	-	25,954,451,904

10 . 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	-	-	-	9,665,060,000	9,665,060,000
Tăng trong kỳ	-	-	-	548,180,000	548,180,000
- Mua sắm	-	-	-	548,180,000	548,180,000
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	-	-	-	10,213,240,000	10,213,240,000
Hao mòn TSCĐ					
Số đầu năm	-	-	-	7,199,145,719	7,199,145,719
Tăng trong kỳ	-	-	-	628,119,171	628,119,171
- Trích khấu hao TSCĐ	-	-	-	628,119,171	628,119,171
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	-	-	-	7,827,264,890	7,827,264,890
Giá trị còn lại					
Số đầu năm	-	-	-	2,465,914,281	2,465,914,281
Số cuối kỳ	-	-	-	2,385,975,110	2,385,975,110

11 . Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	30/06/2019	01/01/2019
	VND	VND
Trường Cao đẳng nghề KHUD Licogi	72,901,822,580	72,667,017,125
Khác	500,207,764	234,805,455
Cộng	73,402,030,344	72,901,822,580

12 . Đầu tư vào công ty con

	Tỷ lệ lợi ích tại 30/06/2019	30/06/2019	01/01/2019
		VND	VND
Công ty TNHH Xây dựng Thương mại và Dịch vụ Điền Phước	95%	111,713,051,911	105,213,051,911
Công ty Cổ Phần Đầu tư hạ Tầng Licogi 16	95%	142,500,000,000	142,500,000,000
Công ty Cổ phần đầu tư tiện ích Licogi 16	75%	75,000,000,000	75,000,000,000
Công ty TNHH xây dựng và Thương mại 12	80%	85,878,880,000	85,878,880,000
Công ty CP Đ.Tư Năng Lượng Tái Tạo Licogi16	88%	31,400,000,000	7,000,000,000
Công ty CP Đ.Tư Năng Lượng Tái Tạo Licogi16 Gia Lai	0%	-	2,000,000,000
Công ty Cổ Phần LICONs Việt Nam	80%	16,000,000,000	16,000,000,000
Công ty CP Bất động sản Licogi 16	95%	500,000,000	500,000,000
Công ty CP Đ.Tư Năng Lượng Tái Tạo Licogi16 Ninh Thuận	97%	15,600,000,000	-
Cộng		478,591,931,911	434,091,931,911

Công ty Cổ phần Licogi 16

24A Phan Đăng Lưu, Phường 6, Quận Bình Thạnh, TP Hồ Chí Minh

Báo cáo tài chính

cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/06/2019

13 . Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	Tỷ lệ lợi ích tại 30/06/2019	30/06/2019 VND	01/01/2019 VND
Công ty CP Licogi 16.8	36.36%	1,455,049,091	1,455,049,091
Công ty CP Điện lực Licogi 16	34.50%	21,390,000,000	21,390,000,000
Công ty TNHH Nhiên liệu sinh học Phương Đông	22.00%	123,508,733,758	123,508,733,758
Công ty cổ phần Bắc Giang Lạng Sơn Hữu Nghị	30.00%	180,000,000,000	180,000,000,000
Công ty Cổ Phần LICOGI 166	0.00%	-	40,894,891,811
Công ty CP Đ.Tư Năng Lượng Tái Tạo Licogi16 Gia Lai	44%	62,625,000,000	-
Công Ty CP Cấp Nước Khu Kinh Tế Đông Nam Quảng Trị	0.00%	-	600,000,000
Cộng		388,978,782,849	367,848,674,660
14 . Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính DH		30/06/2019 VND	01/01/2019 VND
Công ty TNHH Nhiên liệu sinh học Phương Đông		123,508,733,758	123,508,733,758
Cộng		123,508,733,758	123,508,733,758
15 . Chi phí trả trước dài hạn		30/06/2019 VND	01/01/2019 VND
Công cụ dụng cụ có giá trị lớn đã xuất dùng		1,117,963,682	1,727,757,392
Chi phí trả trước dài hạn khác		-	-
Cộng		1,117,963,682	1,727,757,392
16 . Phải Trả Người bán		30/06/2019 VND	01/01/2019 VND
Jindal Saw Gulf LLC		34,370,469,330	100,531,594,785
Wirtgen Singapore		64,860,423,000	64,409,787,000
Công ty Cổ phần chế tạo Bơm Hải Dương		19,088,851,843	53,483,658,338
Các nhà cung cấp khác		428,694,684,751	486,042,733,390
Các Bên liên quan (Thuyết Minh số 28 : Thông tin các bên liên quan)		95,852,320,074	101,110,214,419
		642,866,748,998	805,577,987,932
17 . Người mua trả tiền trước		30/06/2019 VND	01/01/2019 VND
CĐ Giao Thông Vận Tải		26,548,112,867	-
BQL DA CCT Điện Miền Trung		10,720,711,686	16,295,631,463
BQLDA Các công trình Điện MN		5,520,924,119	5,749,145,526
Trần Thị Ngọc Bích		11,479,600,000	11,479,600,000
Nước Sạch Sông Đà		42,996,928,206	16,397,884,807
Các khách hàng khác		62,945,196,191	131,885,000,951
Các Bên liên quan (Thuyết Minh VI : Thông tin các bên liên quan)		554,237,149,187	683,698,417,486
		714,448,622,256	865,505,680,233

Công ty Cổ phần Licogi 16

24A Phan Đăng Lưu, Phường 6, Quận Bình Thạnh, TP Hồ Chí Minh

Báo cáo tài chính

cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/06/2019

18 . Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	30/06/2019	01/01/2019
	VND	VND
Thuế GTGT đầu ra phải nộp	-	-
Thuế TNDN	35,560,033,337	11,455,092,260
Thuế thu nhập cá nhân	2,481,157,889	2,174,736,456
Các loại thuế khác	2,382,994,240	4,238,888
Cộng	40,424,185,466	13,634,067,604
	30/06/2019	01/01/2019
	VND	VND
19 . Chi phí phải trả		
Chi phí trích trước các công trình xây dựng (*)	51,774,969,788	65,838,297,938
Lương tháng 13	6,861,963,500	14,135,151,936
Lãi vay	2,373,169,571	2,875,187,514
Chi phí phải trả khác	1,006,700,704	28,545,455
Cộng	62,016,803,563	82,877,182,843
	30/06/2019	01/01/2019
	VND	VND
(*) Chi phí trích trước các công trình xây dựng	51,774,969,788	65,838,297,938
Nhà máy nước Mekong	5,975,707,294	19,038,612,565
Dự án Long Tân	6,451,841,864	10,862,681,864
Hạ tầng KDC Hiệp Thành	-	8,921,968,987
Nhà máy nước Sông Đà	11,754,410,460	-
Đại Học Giao thông vận tải	2,040,714,869	-
500KV Việt Trì	7,080,570,455	-
Far Estern	-	7,226,796,366
Đại Học Thủy Lợi	-	4,054,936,672
Dự án khác	18,471,724,846	15,733,301,484
	30/06/2019	01/01/2019
	VND	VND
20 . Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		
Bảo hiểm xã hội, y tế, thất nghiệp, KPCĐ	1,034,114,587	1,808,427,345
Phải trả nhận tạm ứng, ký quỹ	5,379,241,589	5,379,241,589
Nộp phạt thuế theo BB KTNN	33,248,835,647	46,620,302,219
Phải trả khoản đầu tư	26,600,000,000	26,600,000,000
Khác	14,224,740,578	2,047,237,386
Cộng	80,486,932,401	82,455,208,539
	30/06/2019	01/01/2019
	VND	VND
21 . Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn		
Ngân hàng TMCP Tiên Phong (**)	159,647,830,247	167,955,079,675
Ngân Hàng BIDV - CN Sài Gòn (***)	225,678,574,757	269,159,464,938
Ngân hàng TMCP Công thương VN- CNI TP.HCM (**)	-	28,139,152,687
Ngân hàng Vietinbank - CN Phú Thọ	179,694,744,563	150,173,455,641
Ngân hàng quân đội - Sở giao dịch I	48,000,000,000	-
Nợ dài hạn đến hạn trả (xem chi tiết vay dài hạn)	71,076,599,885	75,854,294,805
Công ty Cổ phần BOT 38	5,520,471,271	5,520,471,271
Vay khác	114,181,420,000	9,675,928,250
Cộng	803,799,640,723	706,477,847,267

(**) Khoản vay được đảm bảo bằng QSD đất Dự án 50 ha Long Tân và DA 27ha với lãi suất thả nổi, thời hạn vay từ 6 tháng đến 9 tháng.

(***) Khoản vay được đảm bảo bằng Dự Án KDC Bao Lộc và Dự Án 27 ha Long Tân

22 . Vay và nợ dài hạn	30/06/2019	01/01/2019
	VND	VND
Ngân hàng TMCP Tiên Phong (**)	99,460,416,665	116,777,931,524
- Trong đó: Vay dài hạn đến hạn trả	39,480,248,706	39,258,588,285
Ngân Hàng BIDV - CN Sài Gòn (***)	42,762,426,097	58,962,426,097
- Trong đó: Vay dài hạn đến hạn trả	21,739,610,904	32,400,000,000
Ngân hàng Vietcombank - CN Đông Sài Gòn	-	388,900,000
- Trong đó: Vay dài hạn đến hạn trả		133,200,000
Công ty Cổ Phần Đầu tư hạ Tầng Licogi 16	130,600,000,000	68,348,392,000
Công ty Cổ phần đầu tư tiện ích Licogi 16	15,933,616,500	25,000,000,000
Công ty CP Đ.Tư Năng Lượng Tái Tạo Licogi 16	25,000,000,000	3,000,000,000
Công ty Cổ Phần LICON S Việt Nam	13,000,000,000	12,500,000,000
Nợ thuê tài chính	24,559,966,352	9,504,241,762
- Trong đó: Vay dài hạn đến hạn trả	9,856,740,275	
Công Ty TNHH Đầu Tư Thủy Nguyên Xanh	26,000,000,000	30,450,000,000
Cộng	306,239,825,729	253,140,103,098
23 . Nguồn vốn chủ sở hữu		
<i>a. Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu (xem PL01)</i>		
<i>b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</i>	30/06/2019	01/01/2019
	VND	VND
Vốn góp của Nhà nước	-	-
Vốn góp của các cổ đông khác	1,000,000,000,000	1,000,000,000,000
Cộng	1,000,000,000,000	1,000,000,000,000
<i>c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức</i>	30/06/2019	01/01/2019
	VND	VND
<i>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</i>		
+ Vốn góp đầu năm	1,000,000,000,000	1,000,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
Vốn góp cuối kỳ	1,000,000,000,000	1,000,000,000,000
<i>d. Cổ phiếu</i>	30/06/2019	01/01/2019
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	100,000,000	100,000,000
- Số lượng Cổ phiếu đã phát hành	100,000,000	100,000,000
+ Cổ phiếu phổ thông	100,000,000	100,000,000
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	97,999,662	97,999,662
+ Cổ phiếu phổ thông	97,999,662	97,999,662
- Số lượng cổ phiếu quỹ	2,000,338	2,000,338
+ Cổ phiếu phổ thông	2,000,338	2,000,338
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000đ/ 1CP	10.000đ/ 1CP
<i>e. Các quỹ của doanh nghiệp</i>	30/06/2019	01/01/2019
Quỹ đầu tư phát triển	119,204,302,363	119,204,302,363
Thặng dư vốn cổ phần	93,686,603,494	93,686,603,494
Lợi nhuận chưa phân phối lũy kế	182,392,813,936	78,448,253,291
	395,283,719,793	291,339,159,148

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

	Từ 01/01/2019 đến 30/06/2019	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018
24 . Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu thuần về các hợp đồng xây dựng	667,807,370,410	657,652,776,666
Doanh thu từ bán đất nền	318,063,301,159	40,925,238,767
Doanh thu dịch hàng hóa, dịch vụ khác	25,997,255,073	9,412,038,847
Cộng	1,011,867,926,642	707,990,054,280
25 . Giá vốn hàng bán		
Giá vốn của hợp đồng xây lắp	631,408,833,756	595,805,636,622
Giá vốn bán đất nền	125,046,019,266	40,045,899,479
Giá vốn hoạt động kinh doanh dịch vụ khác	26,222,704,671	8,420,220,583
Cộng	782,677,557,693	644,271,756,684
26 . Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi từ khoản chuyển nhượng khoản đầu tư	19,691,258,500	23,856,000,000
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1,151,427,428	5,631,814,758
Cổ tức	1,497,300,000	1,069,500,000
Cộng	22,339,985,928	30,557,314,758
27 . Chi phí tài chính		
Chi phí lãi vay	42,062,105,756	24,994,942,066
Lỗ chuyển nhượng đầu tư	30,697,891,811	-
Lỗ chênh lệch tỷ giá	139,384,140	1,092,063,329
Cộng	72,899,381,707	26,087,005,395
28 . Thu nhập khác		
Thu nhập từ bảo lãnh thực hiện hợp đồng	1,205,408,700	416,629,800
Thu nhập khác+phí chuyển nhượng hợp đồng	1,807,474,934	1,881,286,226
Thu nhập khác thanh lý tài sản	340,374,660	68,181,818
Thu nhập khác	15,122,653,988	-
Cộng	18,475,912,282	2,366,097,844
29 . Chi phí khác		
Chi phí bảo lãnh	1,092,507,250	394,392,778
Chi phí Thanh lý tài sản	-	-
Chi phí khác	3,568,249,543	144,692,145
Cộng	4,660,756,793	539,084,923

30 . Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	Từ 01/01/2019	Từ 01/01/2018
	đến 30/06/2019	đến 30/06/2018
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	27,663,265,966	1,607,184,423
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	-	-
Chi phí thuế thu nhập hiện hành	27,663,265,966	1,607,184,423

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 CP Đầu Tư Hạ Tầng Licogi 16	Công ty con	Doanh thu khác	7,620,000,000
Công ty Cổ phần Điện lực Licogi 16	Công ty liên kết	Doanh thu xây lắp và bảo lãnh	1,238,135,972
Công ty TNHH XDTM 12	Công ty con	Doanh thu môi giới và xây dựng	17,159,521,588
Cty Nước Sài Gòn Cần Thơ	Công ty con	Doanh thu xây dựng	12,286,297,010

Cho đến ngày khóa sổ lập Báo cáo tài chính, các khoản phải thu và phải trả 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 Điện lực Licogi 16	Công ty liên kết	Khoản phải thu Trả trước cho người bán	1,589,375,612 37,256,812,986
Công ty CN NLSH Phương Đông	Công ty liên kết	Khoản phải thu	11,878,702,365
Công ty TNHH XDTM 12	Công ty con	Khoản phải thu	18,116,609,593
Công Ty CP BOT 38	Bên liên quan	Khoản phải thu	28,293,236,718
Công ty Cổ phần đầu tư tiện ích Licogi 16	Công ty con	Khoản phải thu	153,410,000
Công ty Cổ Phần Đầu Tư Hạ Tầng Licogi 16	Công ty con	Khoản phải thu Trả trước cho người bán	8,724,000,000 40,405,725,000
Công Ty Cổ Phần LICONs Việt Nam	Công ty con	Trả trước cho người bán	3,413,036,566
Cty CP BOT Bắc Giang - Lạng Sơn	Bên liên quan	Khoản phải thu	310,581,171,873
Cty CP Boo Phú Ninh	Bên liên quan	Khoản phải thu	150,997,236,199
Cty Nước Sài Gòn Cần Thơ	Bên liên quan	Khoản phải thu	38,581,918,841
Phải thu khác			
Công ty TNHH XDTM 12	Công ty con		11,432,319,741

Phải trả người bán

Cty CP LICONS Việt Nam	Công ty con	1,233,231,565
Công ty Cổ phần Điện lực Licogi 16	Công ty liên kết	82,673,908,995
Cty CP Tư Vấn Đầu tư Licogi 16.8	Công ty liên kết	1,000,000
Công ty TNHH XDTM 12	Công ty con	11,944,179,514

Người mua Ứng trước

Công ty Cổ Phần Đầu Tư Hạ Tầng Licogi 16	Công ty con	42,828,800,000
Công ty TNHH XDTM 12	Công ty con	349,249,170,187
Cty CP BOT Bắc Giang - Lạng Sơn	Bên liên quan	133,409,399,595
Cty CP Boo Phú Ninh	Bên liên quan	22,782,471,551
Cty Nước Sài Gòn Cần Thơ	Bên liên quan	5,967,307,854

VII. SỐ LIỆU SO SÁNH


Số liệu so sánh trên Bảng cân đối kế toán, Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh và Báo cáo Lưu chuyển tiền tệ là số liệu trên Báo cáo tài chính giữa niên độ kết thúc ngày 30/06/2018 và Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2018 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH ERNST & YOUNG Việt Nam và hiệu chỉnh theo TT200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của bộ tài chính.



Đỗ Văn Hương
Người lập biểu



Nguyễn Văn Việt
Kế toán trưởng



Tăng Quốc Thuộc
Tổng giám đốc
Ngày 30 tháng 07 năm 2019

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

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng vốn chủ sở hữu
Tại ngày 01/01/2018	780,000,000,000	93,686,603,494	(3,380,000)	119,204,302,363	79,083,133,447	1,071,970,659,304
- Tăng vốn trong kỳ	220,000,000,000	-	-	-	-	220,000,000,000
- Lợi nhuận tăng trong kỳ	-	-	-	-	74,048,556,347	74,048,556,347
- Chia cổ tức cho cổ đông	-	-	-	-	(69,999,763,400)	(69,999,763,400)
- Trích lập các quỹ từ lợi nhuận thuần	-	-	-	-	(3,903,060,919)	(3,903,060,919)
- Mua lại cổ phiếu quỹ	-	-	(18,768,000,000)	-	-	(18,768,000,000)
- Thương Hội đồng Quản trị	-	-	-	-	(780,612,184)	(780,612,184)
Tại ngày 31/12/2018	1,000,000,000,000	93,686,603,494	(18,771,380,000)	119,204,302,363	78,448,253,291	1,272,567,779,148
- Tăng vốn trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Lợi nhuận tăng trong kỳ	-	-	-	-	103,944,560,645	103,944,560,645
- Chia cổ tức cho cổ đông	-	-	-	-	-	-
- Trích lập các quỹ từ lợi nhuận thuần	-	-	-	-	-	-
- Mua cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 30/06/2019	1,000,000,000,000	93,686,603,494	(18,771,380,000)	119,204,302,363	182,392,813,936	1,376,512,339,793