

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP)
(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo)

15. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

	30/06/2019		01/01/2019	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND
Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	150.279.106.837	150.279.106.837	137.421.897.220	137.421.897.220
- Tổng Công ty Đường sắt Việt Nam	37.143.524.316	37.143.524.316	39.643.524.316	39.643.524.316
- Các đối tượng khác	113.135.582.521	113.135.582.521	97.778.372.904	97.778.372.904
Các khoản phải trả người bán dài hạn	-	-	-	-
Cộng	150.279.106.837	150.279.106.837	137.421.897.220	137.421.897.220

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP)
(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo)

16. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	01/01/2019	Số phải nộp trong năm	Số đã nộp trong năm	30/06/2019
	VND	VND	VND	VND
a. Phải nộp	10.218.523.662	10.184.687.862	11.318.071.311	9.085.140.213
- Thuế giá trị gia tăng đầu ra	6.862.506.035	4.187.106.724	7.294.939.317	3.754.673.442
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	205.049.065	205.049.065	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.264.675.663	323.306.679	144.376.642	1.443.605.700
- Thuế thu nhập cá nhân	452.838.960	120.397.369	138.887.161	434.349.168
- Thuế tài nguyên	227.917.039	765.599.620	703.724.880	289.791.779
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	966.894.537	4.165.046.011	2.403.825.142	2.728.115.406
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	443.691.428	418.182.394	427.269.104	434.604.718
	01/01/2019	Số phải thu trong năm	Số đã thực thu/ khấu trừ trong năm	30/06/2019
	VND	VND	VND	VND
b. Phải thu	738.996.086	278.483.783	90.221.094	927.258.775
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	687.790.611	272.325.863	87.908.810	872.207.664
- Thuế Thu nhập cá nhân	51.205.475	6.157.920	2.312.284	55.051.111

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo)

17. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	30/06/2019	01/01/2019
	VND	VND
Trích trước chi phí các công trình	6.664.478.544	4.945.500.000
Trích trước chi phí lãi vay	-	128.361.089
Trích trước chi phí khác	-	1.550.131.859
	<u>6.664.478.544</u>	<u>6.623.992.948</u>

18. PHẢI TRẢ KHÁC

	30/06/2019	01/01/2019
	VND	VND
Ngắn hạn		
Bảo hiểm xã hội	2.685.932.747	2.911.875.804
Kinh phí công đoàn	1.519.271.251	1.422.229.677
Bảo hiểm y tế	364.103.493	288.165.781
Bảo hiểm thất nghiệp	149.845.406	122.710.454
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	23.546.088.686	21.648.062.221
Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	26.074.114.309	21.706.814.322
<i>Tiền đặt cọc thuê Văn phòng</i>	760.027.451	724.758.833
<i>Tiền vay CBCNV</i>	9.135.379.000	9.901.379.000
<i>Tiền trợ cấp thôi việc</i>	1.733.154.859	1.701.510.603
<i>Tiền thu hộ bồi thường chất lượng ray</i>	650.177.507	650.177.507
<i>Thù lao HĐQT và Ban Kiểm soát</i>	2.380.094.261	1.477.795.813
<i>Quỹ nhà ở CBCNV</i>	381.405.056	307.763.820
<i>Quỹ tìm kiếm việc làm</i>	873.137.047	1.593.383.847
<i>Tiền công tác phí chưa chi trả</i>	1.311.168.915	11.124.500
<i>Tiền chi quá tạm ứng của CBCNV</i>	5.346.910.061	1.402.280.940
<i>Phải trả các đối tượng khác</i>	3.502.660.152	3.936.639.459
Cộng	<u>54.339.355.892</u>	<u>48.099.858.259</u>
Dài hạn		
Kinh phí góp vốn đào tạo của CBCNV	1.295.128.580	1.340.000.000
Cộng	<u>1.295.128.580</u>	<u>1.340.000.000</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN TCT CÔNG TRÌNH ĐƯỜNG SẮT
Số 33 - Láng Hạ, Quận Ba Đình, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Cho giai đoạn từ 01/01/2019 đến 30/06/2019

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo)

19. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH

	30/06/2019		Trong kỳ		01/01/2019	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Vay ngắn hạn	243.678.325.030	243.678.325.030	144.456.777.529	153.954.006.160	253.175.553.661	253.175.553.661
Vay ngắn hạn						
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Đông Đô (*)	172.319.853.422	172.319.853.422	96.045.330.283	88.971.721.879	165.246.245.018	165.246.245.018
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Thừa Thiên Huế	21.162.392.064	21.162.392.064	12.917.165.886	14.320.982.365	22.566.208.543	22.566.208.543
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hải Vân	11.594.684.518	11.594.684.518	10.096.098.722	11.631.722.518	13.130.308.314	13.130.308.314
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Đông Hà	11.721.064.669	11.721.064.669	8.064.762.658	8.000.594.077	11.656.896.088	11.656.896.088
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Quảng Bình	9.596.405.857	9.596.405.857	9.603.372.980	8.846.622.706	8.839.655.583	8.839.655.583
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hoàng Mai	2.550.440.000	2.550.440.000	2.550.440.000	4.362.885.115	4.362.885.115	4.362.885.115
- Ngân hàng Vietbank	-	-	1.437.800.000	4.622.013.000	3.184.213.000	3.184.213.000
- Vay Cán bộ công nhân viên	12.500.000.000	12.500.000.000	2.000.000.000	6.635.000.000	17.135.000.000	17.135.000.000
Nợ dài hạn đến hạn trả						
- Ngân hàng ĐT&PT VN - Chi nhánh Đông Đô - Nợ dài hạn đến hạn trả	-	-	-	5.852.072.000	5.852.072.000	5.852.072.000
- Ngân hàng TMCP VN Thương Tín CN Hồ Chí Minh	1.933.230.000	1.933.230.000	1.533.210.000	400.020.000	800.040.000	800.040.000
- Vay Cán bộ công nhân viên	-	-	-	222.030.000	222.030.000	222.030.000
- Ngân hàng ĐT & PT VN - Chi nhánh Hải Vân	300.254.500	300.254.500	208.597.000	88.342.500	180.000.000	180.000.000

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo)

19. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH (TIẾP)

	30/06/2019		01/01/2019	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm
	VND	VND	VND	VND
Vay dài hạn	4.163.623.167	4.163.623.167	180.000.000	36.405.151.845
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Đông Đô	-	-	-	33.010.988.000
- Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Chi nhánh Nghệ An	700.010.016	700.010.016	-	69.999.996
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Đông Hà	1.956.250.000	1.956.250.000	-	516.250.000
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Thừa Thiên Huế (Công ty CPCT 878)	1.282.363.151	1.282.363.151	-	1.018.136.849
- Ngân hàng TMCP VN Thương Tín CN Hồ Chí Minh	-	-	-	1.533.210.000
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hải Vân	225.000.000	225.000.000	180.000.000	90.000.000
- Cá nhân	-	-	-	166.567.000
	4.163.623.167	4.163.623.167	180.000.000	36.405.151.845
				40.388.775.012
				33.010.988.000
				770.010.012
				2.472.500.000
				2.300.500.000
				1.533.210.000
				135.000.000
				166.567.000
				40.388.775.012

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo)

19. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH (TIẾP)

(*) Khoản vay Ngân hàng Thương mại Cổ phần Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Đông Đô theo Hợp đồng số 01/2018/580058/HĐTD ngày 27/06/2018 sửa đổi, bổ sung hợp đồng hạn mức tín dụng số 01.580058.17/HĐTD với mức dư nợ tối đa là 230 tỷ đồng, lãi suất thả nổi, thời hạn vay là 12 tháng, mục đích vay là bổ sung vốn lưu động. Khoản vay được đảm bảo bằng toàn bộ tài sản của Công ty.

20. VỐN CHỦ SỞ HỮU

20.1 CHI TIẾT VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU

Theo Giấy Chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty Cổ phần số 3300101075, thay đổi lần thứ 18 ngày 12/06/2019 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp, vốn điều lệ trên Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp của Công ty là 154.573.830.000 đồng, chia thành 15.457.383 cổ phần với mệnh giá là 10.000 đồng/cổ phần.

Chi tiết các cổ đông góp vốn và số vốn đã góp như sau:

STT Cổ đông	30/06/2019		01/01/2019	
	Tổng số vốn đã góp	Tỷ lệ vốn góp	Tổng số vốn đã góp	Tỷ lệ vốn góp
	VND	%	VND	%
- Ông Tạ Hữu Diễn	29.436.570.000	19,04%	29.271.030.000	18,94%
- Công ty CP Chứng khoán Sài Gòn Hà Nội	23.000.000.000	14,88%	23.000.000.000	14,88%
- Ông Đậu Hoàng Việt	9.979.430.000	6,46%	13.500.000.000	8,73%
- Ông Chu Quang Vũ	-	0,00%	13.500.000.000	8,73%
- Ông Bùi Quang Thi	18.257.530.000	11,81%		
- Các đối tượng khác	79.545.010.000	51,46%	104.573.830.000	67,65%
	154.573.830.000	112%	154.573.830.000	119%

20.2 CỔ PHIẾU

	30/06/2019	01/01/2019
	CP	CP
- Số lượng cổ phiếu được đã đăng ký phát hành	15.457.383	15.457.383
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	15.457.383	15.457.383
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	15.457.383	15.457.383
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	15.457.383	15.457.383
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	15.457.383	15.457.383
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND/CP)	10.000	10.000

20.3 CÁC QUỸ

	30/06/2019	01/01/2019
	VND	VND
Quỹ đầu tư phát triển	137.815.964.647	137.815.964.647

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo)

20. VỐN CHỦ SỞ HỮU (TIẾP)

20.4 BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG CỦA VỐN CHỦ SỞ HỮU

Khoản mục	Vốn đầu tư	Thặng dư vốn	Vốn khác của	Quỹ đầu tư	Lợi nhuận sau thuế	Lợi ích cổ đông	Tổng cộng
	của chủ sở hữu	cổ phần	chủ sở hữu	phát triển	chưa phân phối	không kiểm soát	
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
01/01/2018	154.573.830.000	25.766.666.079	1.296.421.018	137.775.057.244	(14.365.083.483)	98.418.011.108	403.464.901.966
- Lỗ trong năm	-	-	-	-	(86.631.126.724)	(23.974.373.972)	(110.605.500.696)
- Trích Quỹ đầu tư phát triển	-	-	-	40.907.403	(59.657.871)	18.750.468	-
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	-	(646.178.050)	(278.690.244)	(924.868.294)
- Chia cổ tức năm 2017	-	-	-	-	(2.489.569.626)	-	(2.489.569.626)
- Mua lại phần vốn góp	-	-	-	-	-	(1.110.430.000)	(1.110.430.000)
31/12/2018	154.573.830.000	25.766.666.079	1.296.421.018	137.815.964.647	(104.191.615.754)	73.073.267.360	288.334.533.350
01/01/2019	154.573.830.000	25.766.666.079	1.296.421.018	137.815.964.647	(104.191.615.754)	73.073.267.360	288.334.533.350
- Lỗ trong năm	-	-	-	-	(29.180.946.176)	(9.216.916.703)	(38.397.862.879)
- Giám khác	-	-	-	-	(464.148.281)	-	(464.148.281)
30/06/2019	154.573.830.000	25.766.666.079	1.296.421.018	137.815.964.647	(133.836.710.211)	63.856.350.657	249.472.522.190

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo)

21. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Từ 01/01/2019 đến 30/06/2019 VND	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018 VND
Cho thuê văn phòng	1.831.864.727	2.586.470.446
Doanh thu bán hàng hóa	2.230.296.127	35.798.539.968
Doanh thu bán vật tư	6.454.283.344	2.083.642.433
Doanh thu sản xuất công nghiệp	30.082.594.344	32.187.706.591
Cung cấp dịch vụ	3.261.010.388	6.503.761.499
Hoạt động xây lắp	71.008.931.447	159.346.417.509
	114.868.980.377	238.506.538.446

22. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Từ 01/01/2019 đến 30/06/2019 VND	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018 VND
Cho thuê văn phòng	955.043.004	48.294.768
Giá vốn bán hàng hóa	1.371.925.102	33.195.490.762
Giá vốn bán vật tư	1.880.236.145	2.145.936.407
Giá vốn sản xuất công nghiệp	25.388.640.110	27.357.976.872
Cung cấp dịch vụ	3.508.733.065	4.334.083.705
Hoạt động xây lắp	79.540.740.555	206.833.543.857
	112.645.317.981	273.915.326.371

23. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Từ 01/01/2019 đến 30/06/2019 VND	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018 VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	60.150.068	228.101.206
Lãi thanh lý khoản đầu tư	-	1.750.000.000
Lãi từ hoạt động liên danh	-	8.187.251.078
	60.150.068	10.165.352.284

24. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Từ 01/01/2019 đến 30/06/2019 VND	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018 VND
Chi phí lãi vay	12.215.002.934	15.569.252.332
Lãi mua hàng hàng trả chậm	-	118.477.895
Lỗi chênh lệch tỷ giá trong thanh toán	432.301	-
	12.215.435.235	15.687.730.227

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo)

25. CHI PHÍ BÁN HÀNG VÀ CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Từ 01/01/2019 đến 30/06/2019 VND	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018 VND
Các khoản chi phí bán hàng	260.362.989	1.910.344.362
- Chi phí nhân viên bán hàng	190.580.931	383.638.088
- Chi phí vật liệu	-	54.359.182
- Chi phí đồ dùng văn phòng	-	12.497.272
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	32.322.672	85.070.399
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.392.728	1.336.494.650
- Chi phí khác bằng tiền	35.066.658	38.284.771
Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp	30.126.051.560	32.800.934.950
- Chi phí nhân viên quản lý	13.229.694.394	13.942.553.625
- Chi phí vật liệu quản lý	606.856.560	765.218.337
- Chi phí đồ dùng văn phòng	151.015.664	191.196.614
- Chi phí khấu hao Tài sản cố định	3.899.425.879	4.624.477.730
- Hoàn nhập/trích lập dự phòng phải thu khó đòi	1.099.908.937	563.737.768
- Thuế và các khoản lệ phí	761.465.118	1.729.456.818
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	5.240.758.624	7.245.377.423
- Chi phí khác bằng tiền	5.136.926.384	3.738.916.635

26. THU NHẬP KHÁC

	Từ 01/01/2019 đến 30/06/2019 VND	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018 VND
Thu nhập từ thanh lý tài sản cố định	4.145.928.508	549.828.282
Thu tiền bồi thường, tiền phạt	60.000.000	145.000.000
Thu nhập khác	1.288.502.278	276.860.755
Cộng	5.494.430.786	971.689.037

27. CHI PHÍ KHÁC

	Từ 01/01/2019 đến 30/06/2019 VND	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018 VND
Chi phí thanh lý Tài sản cố định	555.147.884	587.653.069
Tiền phạt nộp chậm thuế, bảo hiểm, chậm tàu	2.043.791.831	745.966.339
Các khoản chi khác	462.480.216	86.095.484
Cộng	3.061.419.931	1.419.714.892

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo)

28. LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

	Từ 01/01/2019 đến 30/06/2019	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018
Lợi nhuận/Lỗ kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(29.180.946.176)	(54.402.262.163)
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	(29.180.946.176)	(54.402.262.163)
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ (*)	15.457.383	15.457.383
Lỗ cơ bản trên cổ phiếu	(1.888)	(3.520)

(*) Bảng tính cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ:

	Kỳ này	Kỳ trước
Số cổ phiếu đầu kỳ	15.457.383	15.457.383
Số cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ	-	-
Số ngày cổ phiếu mới phát hành thêm trong năm lưu hành trong kỳ	-	-
Số Cổ phiếu lưu hành bình quân trong kỳ	15.457.383	15.457.383

29. CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	Từ 01/01/2019 đến 30/06/2019	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018
	VND	VND
Chi phí nguyên vật liệu	84.896.034.040	66.143.841.185
Chi phí nhân công	48.523.048.262	58.558.880.876
Khấu hao tài sản cố định	14.110.046.660	15.283.022.113
Chi phí dịch vụ mua ngoài	92.554.027.749	146.306.880.541
Hoàn nhập/trích lập dự phòng phải thu khó đòi	(206.483.700)	563.737.768
Chi phí bằng tiền khác	12.461.729.584	12.229.911.164
	239.876.673.011	286.856.362.483

CÔNG TY CỔ PHẦN TCT CÔNG TRÌNH ĐƯỜNG SẮT
Số 33 - Láng Hạ, Quận Ba Đình, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Cho giai đoạn từ 01/01/2019 đến 30/06/2019

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo)

30. BÁO CÁO BỘ PHẬN

30.1 BÁO CÁO BỘ PHẬN CHO GIAI ĐOẠN TỪ 01/01/2019 ĐẾN 30/06/2019

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Công ty CP Tổng Công ty Công trình Đường sắt	Công ty Cổ phần Công trình 791	Công ty CP Công trình 792	Công ty CP Công trình 793	Công ty TNHH MTV Xuất nhập khẩu và Thương mại Tổng hợp	Công ty CP Xây dựng Công trình Đường sắt 796	Công ty Cổ phần Công trình 798	Công ty Cổ phần Công trình 875	Công ty CP Cơ khí và Xây dựng Công trình 878	Công ty CP Công trình 879	Công ty CP Đá Hoàng Mai	Công ty TNHH MTV Vật tư Đường sắt Đà Nẵng	Loại trừ	Cộng
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	49.290.972.600	10.004.552.331	6.123.895.454	18.397.259.203	27.059.886.105	11.814.032.239	12.082.958.619	7.139.067.274	21.014.124.283	7.350.263.119	28.338.988.074	13.235.841.747	(96.982.860.671)	114.868.980.377
2. Giá vốn hàng bán	42.245.702.974	11.959.500.955	6.005.325.120	20.370.893.252	26.501.858.944	10.866.170.925	12.658.294.494	10.418.295.589	25.538.797.406	8.905.793.558	24.023.138.959	10.134.406.476	(96.982.860.671)	112.645.317.981
3. Lợi nhuận gộp	7.045.269.626	(1.954.948.624)	118.570.334	(1.973.634.049)	558.027.161	947.861.314	(575.335.875)	(3.279.228.315)	(4.524.673.123)	(1.555.530.439)	4.315.849.115	3.101.435.271	-	2.223.662.396
4. Chi phí khấu hao	4.365.135.875	671.346.554	574.093.333	1.236.548.209	88.155.114	1.113.842.162	436.630.056	775.507.098	2.503.488.818	606.139.683	1.370.244.231	368.915.527	-	14.110.046.660
- Chi phí khấu hao	4.365.135.875	671.346.554	574.093.333	1.236.548.209	88.155.114	1.113.842.162	436.630.056	775.507.098	2.503.488.818	606.139.683	1.370.244.231	368.915.527	-	14.110.046.660
5. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(12.408.259.763)	(2.856.468.737)	(2.301.333.213)	(3.829.127.561)	(142.395.169)	(1.261.136.539)	(1.025.981.018)	(4.737.909.722)	(8.047.202.622)	(2.696.177.612)	1.247.279.130	874.252.601	(1.213.402.654)	(38.397.862.879)
6. Tổng chi phí đã phát sinh để mua tài sản cố định	660.000.000	-	126.239.946	-	-	-	-	-	-	788.975.455	-	-	-	1.575.215.401
7. Tài sản bộ phận	522.921.656.839	32.139.174.270	46.112.393.340	68.943.002.694	10.530.054.638	54.598.814.051	42.121.036.854	55.551.055.135	124.385.733.907	35.637.636.019	57.155.601.280	39.059.716.063	(290.826.982.080)	798.328.893.010
8. Tài sản không phân bổ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tổng tài sản (7+8)	522.921.656.839	32.139.174.270	46.112.393.340	68.943.002.694	10.530.054.638	54.598.814.051	42.121.036.854	55.551.055.135	124.385.733.907	35.637.636.019	57.155.601.280	39.059.716.063	(290.826.982.080)	798.328.893.010
9. Nợ phải trả bộ phận	320.055.979.865	12.701.611.889	16.981.925.681	38.985.944.293	4.632.935.420	50.872.955.322	17.783.399.432	30.014.169.095	121.214.748.302	6.204.632.798	17.783.882.150	20.646.685.524	(109.022.498.951)	548.856.370.820
10. Nợ phải trả không phân bổ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tổng nợ phải trả	320.055.979.865	12.701.611.889	16.981.925.681	38.985.944.293	4.632.935.420	50.872.955.322	17.783.399.432	30.014.169.095	121.214.748.302	6.204.632.798	17.783.882.150	20.646.685.524	(109.022.498.951)	548.856.370.820

CÔNG TY CỔ PHẦN TCT CÔNG TRÌNH ĐƯỜNG SẮT
Số 33 - Láng Hạ, Quận Ba Đình, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Cho giai đoạn từ 01/01/2019 đến 30/06/2019

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo)

30. BÁO CÁO BỘ PHẬN (TIẾP)

30.2 BÁO CÁO BỘ PHẬN CHO GIAI ĐOẠN TỪ 01/01/2018 ĐẾN 30/06/2018

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Công ty CP Tổng Công ty Công trình Đường sắt	Công ty Cổ phần Công trình 791	Công ty CP Công trình 792	Công ty CP Công trình 793	Công ty TNHH MTV Xuất nhập khẩu và Thương mại Tổng hợp	Công ty CP Xây dựng Công trình Đường sắt 796	Công ty Cổ phần Công trình 798	Công ty Cổ phần Công trình 875	Công ty CP Cơ khí và Xây dựng Công trình 878	Công ty CP Công trình 879	Công ty CP Đà Hoàng Mai	Công ty TNHH MTV Vật tư Đường sắt Đà Nẵng	Loại trừ	Cộng
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	52.531.602.773	10.564.662.360	17.482.752.319	21.688.972.680	12.210.245.752	37.850.740.818	7.419.249.265	35.226.929.632	59.396.411.368	13.424.830.906	23.436.072.136	44.751.743.952	(97.493.608.771)	238.490.605.190
2. Giá vốn hàng bán	39.642.540.300	15.584.638.753	18.890.975.308	23.396.497.798	11.254.627.506	46.699.575.207	9.692.154.297	36.429.451.357	89.333.938.561	15.830.509.416	20.529.442.659	41.055.599.061	(94.424.623.852)	273.915.326.371
3. Lợi nhuận gộp	12.889.062.473	(5.019.976.393)	(1.408.222.989)	(1.707.525.118)	955.618.246	(8.848.834.389)	(2.272.905.032)	(1.202.521.725)	(29.937.527.193)	(2.405.678.510)	2.906.629.477	3.696.144.891	(3.068.984.919)	(35.424.721.181)
4. Khấu hao và chi phí phân bổ	6.723.904.904	1.992.375.415	1.453.481.640	1.946.581.339	346.306.659	1.711.006.929	555.174.236	1.003.960.984	3.508.075.475	1.029.500.402	2.176.021.794	383.457.952	-	22.829.847.718
- Chi phí khấu hao	4.933.150.169	683.192.414	564.604.400	1.322.592.973	73.462.595	1.112.724.202	428.704.582	826.262.298	2.961.070.466	600.988.581	1.442.763.608	333.505.825	-	15.283.022.113
- Chi phí trả trước dài hạn phân bổ	1.790.754.735	1.309.183.001	888.877.240	623.988.366	272.844.064	598.282.727	126.469.654	177.698.686	547.005.009	428.511.821	733.258.176	49.952.127	-	7.546.825.605
5. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(3.934.616.837)	(6.635.075.716)	(3.933.749.110)	(3.906.335.227)	129.598.048	(11.496.336.045)	(3.448.139.624)	(2.910.103.517)	(32.882.455.548)	(3.645.363.704)	698.483.521	(833.322.024)	(3.037.576.365)	(75.834.992.148)
6. Tổng chi phí đã phát sinh để mua tài sản cố định	2.690.390.711	-	67.520.000	-	1.410.481.818	-	490.211.771	-	2.504.260.092	279.725.000	-	-	-	7.442.589.392
7. Tài sản bộ phận	679.995.543.373	48.518.317.175	49.604.210.329	80.213.057.041	11.228.413.210	53.900.560.528	47.993.135.437	69.006.469.963	137.931.812.362	39.972.194.601	57.085.028.032	31.781.688.735	(363.269.253.435)	943.961.177.351
8. Tài sản không phân bổ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tổng tài sản (7+8)	679.995.543.373	48.518.317.175	49.604.210.329	80.213.057.041	11.228.413.210	53.900.560.528	47.993.135.437	69.006.469.963	137.931.812.362	39.972.194.601	57.085.028.032	31.781.688.735	(363.269.253.435)	943.961.177.351
9. Nợ phải trả bộ phận	387.827.276.520	22.662.689.400	17.464.117.759	47.619.392.268	4.293.142.855	40.396.896.573	24.012.488.597	35.452.726.282	125.733.637.689	7.085.319.947	17.538.790.278	14.537.035.924	(126.484.856.418)	618.138.657.674
10. Nợ phải trả không phân bổ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tổng nợ phải trả	387.827.276.520	22.662.689.400	17.464.117.759	47.619.392.268	4.293.142.855	40.396.896.573	24.012.488.597	35.452.726.282	125.733.637.689	7.085.319.947	17.538.790.278	14.537.035.924	(126.484.856.418)	618.138.657.674

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo)

31. BÊN LIÊN QUAN

THU NHẬP CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ THÙ LAO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN KIỂM SOÁT

	Từ 01/01/2019 đến 30/06/2019 VND	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018 VND
Tổng thu nhập của Ban Tổng Giám đốc	393.000.000	267.717.763
Thù lao Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát	432.500.000	197.439.063

32. GIAO DỊCH QUAN TRỌNG

BÁN KHÁCH SẠN QUANG PHÚ

Ngày 24/05/2019, Công ty đã hoàn thành thủ tục bán Khách sạn Quang Phú (đơn vị hạch toán phụ thuộc) cho Công ty Cổ phần Xây dựng Thương mại Tuấn Phúc.

Tài sản thuần Khách sạn Quang Phú tại ngày thanh lý

	Số tiền VND
Tài sản cố định	84.805.198.539
Tài sản dài hạn khác	1.953.272.818
Tài sản thuần	86.758.471.357
Tiền thu thuần từ thanh lý Khách sạn	86.363.636.364
Lỗ thanh lý Khách sạn	(394.834.993)

33. SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh là số liệu trong Báo cáo tài chính hợp nhất cùng kỳ năm trước đã được soát xét và số liệu trong Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2018 của Công ty đã được kiểm toán.



Võ Văn Phúc
Tổng Giám đốc
Hà Nội, ngày 20 tháng 8 năm 2019

Lê Đình Sơn
Kế toán trưởng

Phùng Tiến Hải Cường
Người lập