

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
GIỮA NIÊN ĐỘ**

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2019 đến 30/06/2019
(đã được soát xét)

NỘI DUNG

	<u>Trang</u>
Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	2 - 5
Báo cáo soát xét Thông tin tài chính giữa niên độ	6-7
Báo cáo Tài chính hợp nhất giữa niên độ đã được soát xét	
Bảng cân đối kế toán hợp nhất giữa niên độ	8 – 11
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất giữa niên độ	12
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất giữa niên độ	13 – 14
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ	15 – 44

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Licogi 13 trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ của Công ty cho kỳ kế toán từ ngày 01 tháng 01 năm 2019 đến ngày 30 tháng 6 năm 2019.

CÔNG TY

Công ty Cổ phần Licogi 13 tiền thân là Doanh nghiệp nhà nước, được chuyển đổi thành Công ty Cổ phần theo Quyết định số 2088/QĐ-BXD ngày 29 tháng 12 năm 2004 của Bộ Xây dựng và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103008046 do Sở kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp ngày 10/06/2005. Công ty đã có 22 lần thay đổi Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh.

Theo Giấy đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 22 ngày 05 tháng 09 năm 2016, thì hoạt động kinh doanh của Công ty là:

- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê
- Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác còn lại chưa được phân vào đâu
- Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác
- Hoạt động hỗ trợ dịch vụ tài chính chưa được phân vào đâu
- Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan
- Sản xuất sản phẩm khác bằng kim loại chưa được phân vào đâu
- Sửa chữa máy móc thiết bị;
- Lắp đặt máy móc và thiết bị công nghiệp;
- Sản xuất sản phẩm từ chất khoáng phi kim loại khác chưa được phân vào đâu
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng
- Xây dựng nhà các loại
- huấn bị mặt bằng;
- Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác
- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác
- Xây dựng công trình công ích
- Hoàn thiện công trình xây dựng
- Phá dỡ
- Lắp đặt hệ thống xây dựng khác
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác.
- Hoạt động tư vấn quản lý
- Kho bãi và lưu giữ hàng hóa
- Chế biến sữa và các sản phẩm từ sữa
- Sản xuất các loại bánh từ bột
- Sản xuất món ăn, thức ăn chế biến sẵn

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

Địa chỉ: Tòa nhà Licogi 13, Đường Khuất Duy Tiến, Q. Thanh Xuân, TP. Hà Nội

- Sản xuất thực phẩm khác chưa được phân vào đâu
- Sản xuất thức ăn gia súc, gia cầm và thủy sản
- Bán lẻ thực phẩm trong các cửa hàng chuyên doanh
- Bán buôn đồ uống
- Hoạt động của các trung tâm, đại lý tư vấn, giới thiệu và môi giới lao động, việc làm
- Cung ứng và quản lý nguồn lao động.
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải.
- Khai thác, xử lý và cung cấp nước,
- Sản xuất, truyền tải và phân phối điện;
- Kinh doanh dịch vụ lưu trú ngắn ngày;
- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động;
- Sản xuất gỗ dán, gỗ lạng, ván ép và ván mỏng khác;
- Giáo dục nghề nghiệp.

Trụ sở chính của Công ty tại: Tòa nhà Licogi 13, Đường Khuất Duy Tiến, Quận Thanh Xuân, Thành phố Hà Nội, Việt Nam.

Văn phòng đại diện của Công ty hiện được đặt tại tỉnh Quảng Bình.

Vốn điều lệ

Vốn điều lệ của Công ty là: 435.980.320.000 đồng

(Bằng chữ: Bốn trăm ba mươi lăm tỷ chín trăm tám mươi triệu ba trăm hai mươi nghìn đồng).

Số lượng cổ phiếu: 43.598.032 cổ phiếu

Mệnh giá là: 10.000 đồng/ cổ phiếu

Cổ phiếu của Công ty đã được đăng ký niêm yết tại Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội với mã chứng khoán là LIG.

CÁC SỰ KIỆN SAU NGÀY KHOÁ SỔ KẾ TOÁN LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Ban Tổng Giám đốc điều hành Công ty khẳng định rằng, không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày lập Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ của Công ty đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ của Công ty cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/6/2019.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ BAN KIỂM SOÁT

Các thành viên của Hội đồng quản trị đã điều hành công ty trong kỳ và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Bùi Đình Sơn	Chủ tịch
Ông Vũ Tuấn Đương	Thành viên
Ông Nguyễn Văn Hiệp	Thành viên
Bà Nguyễn Thanh Tú	Thành viên
Ông Nguyễn Quốc Hùng	Thành viên

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

Địa chỉ: Tòa nhà Licogi 13, Đường Khuất Duy Tiến, Q. Thanh Xuân, TP. Hà Nội

Các thành viên của Ban Tổng Giám đốc đã điều hành công ty trong kỳ và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Phạm Văn Thăng	Tổng Giám đốc
Ông Trần Quang Huy	Phó Tổng Giám đốc
Bà Nguyễn Thanh Tú	Phó Tổng Giám đốc
Ông Đỗ Thanh Hà	Phó Tổng Giám đốc
Ông Lê Xuân Thành	Phó Tổng Giám đốc

Các thành viên Ban Kiểm soát bao gồm:

Bà Dương Thị Phương	Trưởng ban
Bà Đinh Thị Kim Anh	Thành viên
Ông Trần Mạnh Hùng	Thành viên

KIỂM TOÁN VIÊN

Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/06/2019 của Công ty Cổ phần Licogi 13 đã được soát xét bởi Công ty TNHH Kiểm toán TTP. Đơn vị đủ điều kiện kiểm toán cho các Công ty đại chúng, Công ty đại chúng thuộc lĩnh vực chứng khoán theo quy định của Bộ tài chính và Ủy ban Chứng khoán Nhà nước.

CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ của Công ty phản ánh trung thực, hợp lý tình hình hoạt động, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong kỳ. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ, Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Xây dựng và duy trì kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc và Ban quản trị Công ty xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ của Công ty không còn sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn
- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán được áp dụng có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu đến mức cần phải công bố và giải thích trong Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ của Công ty hay không;
- Lập Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ của Công ty trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.
- Kể từ ngày kết thúc kỳ hoạt động đến ngày lập Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ của Công ty, chúng tôi khẳng định rằng không phát sinh bất kỳ một sự kiện nào có thể ảnh hưởng đáng kể đến các thông tin đã được trình bày trong Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty và ảnh hưởng tới hoạt động của Công ty cho năm tài chính tiếp theo.

Ban Tổng Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ của Công ty tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

Địa chỉ: Tòa nhà Licogi 13, Đường Khuất Duy Tiến, Q. Thanh Xuân, TP. Hà Nội

nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ của Công ty Cổ phần Licogi 13 đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 30 tháng 06 năm 2019, kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và tình hình lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho kỳ kế toán từ 01/01/2019 đến 30/06/2019, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ.

Cam kết khác

Ban Tổng Giám đốc cam kết rằng Công ty tuân thủ Nghị định 71/2017/NĐ-CP ngày 06/6/2017 hướng dẫn về quản trị Công ty áp dụng đối với công ty đại chúng và Công ty không vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 155/2015/TT-BTC, ngày 06/10/2015 của Bộ Tài Chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên Thị trường chứng khoán.

Hà Nội, ngày 22 tháng 08 năm 2019



Phạm Văn Thăng



Số : 331 /BCKT/TC

BÁO CÁO SOÁT XÉT
THÔNG TIN TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Kính gửi: Quý cổ đông
Hội đồng Quản trị
Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Licogi 13

Chúng tôi đã soát xét Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ kèm theo của Công ty Cổ phần Licogi 13, được lập ngày 22/08/2019, từ trang 8 đến trang 44, bao gồm Bảng cân đối kế toán hợp nhất giữa niên độ tại ngày 30 tháng 06 năm 2019, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất giữa niên độ, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất giữa niên độ cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc cùng ngày và Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Licogi 13 chịu trách nhiệm lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ của Công ty theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán (doanh nghiệp) Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ của Công ty không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra kết luận về Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ của Công ty dựa trên kết quả soát xét của chúng tôi. Chúng tôi đã thực hiện công việc soát xét theo Chuẩn mực Việt Nam về hợp đồng dịch vụ soát xét số 2410 – Soát xét thông tin tài chính giữa niên độ do kiểm toán viên độc lập của đơn vị thực hiện.

Công việc soát xét thông tin tài chính giữa niên độ bao gồm việc thực hiện các cuộc phỏng vấn, chủ yếu là phỏng vấn những người chịu trách nhiệm về các vấn đề tài chính kế toán, và thực hiện thủ tục phân tích và các thủ tục soát xét khác. Một cuộc soát xét về cơ bản có phạm vi hẹp hơn một cuộc kiểm toán được thực hiện theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam và do vậy không cho phép chúng tôi đạt được sự đảm bảo rằng chúng tôi sẽ nhận biết được tất cả các vấn đề trọng yếu có thể được phát hiện trong một cuộc kiểm toán. Theo đó, chúng tôi không đưa ra ý kiến kiểm toán.

Ý kiến kiểm toán viên

Căn cứ trên kết quả soát xét của chúng tôi, chúng tôi không thấy có vấn đề gì khiến chúng tôi cho rằng báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ đính kèm không phản ánh trung thực và hợp lý, trên khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của đơn vị tại ngày 30/06/2019 và kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và lưu chuyển tiền tệ hợp nhất của đơn vị cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán (Doanh nghiệp) Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ.

Hà Nội, ngày 22 tháng 08 năm 2019

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN TTP

Phó Tổng Giám đốc



Nguyễn Chi Thành

*Giấy chứng nhận ĐKHN Kiểm toán
Số: 0647-2018-133-1*

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2019

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		2.164.634.755.274	2.454.858.855.892
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	26.393.524.983	52.712.969.380
1. Tiền	111		26.393.524.983	49.712.969.380
2. Các khoản tương đương tiền	112			3.000.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02a		
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1.535.211.068.247	1.762.931.050.116
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03a	849.413.173.675	877.346.563.628
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.04	487.626.158.197	663.977.159.532
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	V.05a	6.546.000.000	12.800.000.000
6. Các khoản phải thu khác	136	V.05b	198.925.736.375	216.107.326.956
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(7.300.000.000)	(7.300.000.000)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140	V.07	500.532.637.944	609.195.771.553
1. Hàng tồn kho	141		502.953.833.399	611.616.967.008
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(2.421.195.455)	(2.421.195.455)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		102.497.524.100	30.019.064.843
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.12a	762.409.407	913.299.601
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		100.901.992.068	28.322.711.560
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		833.122.625	783.053.682
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1.786.546.760.864	978.801.355.776
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		120.596.753.071	137.716.340.956
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.03b	12.573.866.114	31.971.611.099
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		16.759.453.000	3.612.345.500
3. Vốn kinh doanh của các đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.05b	91.263.433.957	102.132.384.357
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2019

(Tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
II. Tài sản cố định	220		222.746.785.459	227.983.029.193
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	203.924.582.943	212.448.176.259
- Nguyên giá	222		422.291.311.486	423.010.045.530
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(218.366.728.543)	(210.561.869.271)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.10	14.840.669.719	11.505.371.484
- Nguyên giá	225		18.788.010.583	14.165.961.583
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		(3.947.340.864)	(2.660.590.099)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.11	3.981.532.797	4.029.481.450
- Nguyên giá	228		5.655.144.100	5.655.144.100
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(1.673.611.303)	(1.625.662.650)
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		1.223.672.832.517	415.132.660.957
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		367.362.011	367.362.011
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.08	1.223.305.470.506	414.765.298.946
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.02b	185.711.976.260	164.095.176.260
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		185.711.976.260	164.095.176.260
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		33.818.413.557	33.874.148.410
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.12b	16.250.102.088	15.310.282.773
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		78.295.000	44.095.000
4. Tài sản dài hạn khác	268			
5. Lợi thế thương mại	269		17.490.016.469	18.519.770.637
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		3.951.181.516.138	3.433.660.211.668

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2019

(Tiếp theo)

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: VND	
			Số cuối kỳ	Số đầu năm
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		3.381.239.166.307	2.872.808.395.715
I. Nợ ngắn hạn	310		2.491.696.900.589	2.351.037.822.144
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14a	701.331.532.784	754.069.742.293
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		213.634.834.921	277.109.097.387
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.15	28.031.424.744	24.847.610.711
4. Phải trả người lao động	314		81.527.416.131	103.891.002.074
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.16	68.235.753.228	59.452.905.352
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			28.808.460
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HDXD	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.18	2.034.507.195	1.498.719.486
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.17a	499.358.208.449	256.693.473.676
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.13a	893.241.498.128	868.373.795.402
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		1.713.544.389	3.613.482.439
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2.588.180.620	1.459.184.864
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		889.542.265.718	521.770.573.571
1. Phải trả dài hạn người bán	331	V.14	36.552.948.788	68.813.201.616
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		13.891.110.250	25.803.659.136
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		1.765.914.000	
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.17b	13.175.245.830	115.921.259.414
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.13b	821.757.108.800	311.232.453.405
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		2.399.938.050	
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		569.942.349.831	560.851.815.953
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.19	569.942.349.831	560.851.815.953
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		435.980.320.000	435.980.320.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411A		435.980.320.000	435.980.320.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411B			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		533.500.000	533.500.000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		50.149.592	50.149.592
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(12.034.773.335)	(12.034.773.335)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		17.659.979.580	15.153.907.366
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2019

(Tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		27.562.143.410	25.569.397.987
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		27.102.347.234	5.584.994.952
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		459.796.177	19.984.403.035
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		100.191.030.584	95.599.314.343
II. Nguồn kinh phí và các quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		3.951.181.516.138	3.433.660.211.668

Hà Nội, ngày 22 tháng 8 năm 2019

Người lập biểu

Kế toán trưởng





Lại Thị Thơ

Nguyễn Thị Thơm

Phạm Văn Thăng

BÁO CÁO
KẾT QUẢ KINH DOANH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ
Cho kỳ kế toán từ 01/01/2019 đến 30/06/2019

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	1.054.269.702.154	741.094.686.735
2. Các khoản giảm trừ	02		25.376.000	
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		1.054.244.326.154	741.094.686.735
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	989.959.369.317	704.456.217.323
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		64.284.956.837	36.638.469.412
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	3.386.870.933	14.170.526.062
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	30.514.587.928	27.741.572.258
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		30.514.587.928	27.741.572.258
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24			
9. Chi phí bán hàng	25	VI.5	284.628.786	1.672.727
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.6	23.255.685.229	18.263.307.177
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25 + 26)}	30		13.616.925.827	4.802.443.312
12. Thu nhập khác	31	VI.7	947.740.850	13.561.422.607
13. Chi phí khác	32	VI.8	1.049.569.188	6.077.158.636
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(101.828.338)	7.484.263.971
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		13.515.097.489	12.286.707.283
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.9	3.997.781.720	5.477.186.004
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		9.517.315.769	6.809.521.279
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		5.182.388.510	2.314.975.402
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		4.334.927.259	4.494.545.877
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.10	121	54
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71			

Hà Nội, ngày 22 tháng 8 năm 2019

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc





Lại Thị Thơ

Nguyễn Thị Thơm

Phạm Văn Thăng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Theo phương pháp gián tiếp
Cho kỳ kế toán từ 01/01/2019 đến 30/06/2019

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ này	Kỳ trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế		13.515.097.489	12.286.707.283
2. Điều chỉnh cho các khoản	01	38.212.981.022	18.743.704.042
+ Khấu hao tài sản cố định	02	12.985.202.078	11.961.218.751
+ Các khoản dự phòng	03	(1.899.938.050)	698.617.849
- (Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(3.386.870.933)	(21.657.704.816)
+ Chi phí lãi vay	06	30.514.587.928	27.741.572.258
3. Lợi nhuận/(lỗ) từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	51.728.078.512	31.030.411.325
- (Tăng)/giảm các khoản phải thu	09	153.454.945.333	(294.471.668.399)
- (Tăng)/giảm hàng tồn kho	10	108.663.133.609	(8.448.433.002)
- Tăng/(giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	(63.711.062.717)	293.341.065.667
- (Tăng)/giảm chi phí trả trước	12	788.929.121	5.192.277.498
- Tiền lãi vay đã trả	13	(28.797.522.948)	(28.490.753.385)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(6.498.866.011)	(4.119.928.326)
n Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		(93.800.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		215.627.634.899	(6.060.828.622)
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	(763.662.701.921)	(56.819.397.540)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	245.454.545	34.562.045.135
3. Tiền chi cho vay và mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	6.254.000.000	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(21.616.800.000)	(151.900.000.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	3.386.870.933	257.107.234
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		(775.393.176.443)	(173.900.245.171)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu (Công ty con)	31		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	1.480.167.260.384	814.255.316.495
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(945.748.032.750)	(651.635.596.748)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35	(973.130.487)	(331.379.118)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Theo phương pháp gián tiếp
Cho kỳ kế toán từ 01/01/2019 đến 30/06/2019
(Tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Đơn vị tính: VND	
		Kỳ này	Kỳ trước
I.Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính		533.446.097.147	162.288.340.629
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(26.319.444.397)	(17.672.733.164)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	52.712.969.380	90.951.999.988
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	26.393.524.983	73.279.266.824

Người lập biểu

Lại Thị Thơ

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thơm

Hà Nội, ngày 22 tháng 8 năm 2019

Tổng Giám đốc



Phạm Văn Thăng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

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

(Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc cùng Báo cáo tài chính)

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Licogi 13 tiền thân là Doanh nghiệp nhà nước, được chuyển đổi thành Công ty Cổ phần theo Quyết định số 2088/QĐ-BXD ngày 29 tháng 12 năm 2004 của Bộ Xây dựng và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103008046 do Sở kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp ngày 10/06/2005. Công ty đã có 22 lần thay đổi Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh.

Trụ sở chính của Công ty tại: Tòa nhà Licogi 13, Đường Khuất Duy Tiến, Quận Thanh Xuân, Thành phố Hà Nội, Việt Nam.

Văn phòng đại diện của Công ty hiện được đặt tại tỉnh Quảng Bình.

Vốn điều lệ

Vốn điều lệ của Công ty là: 435.980.320.000 đồng

(Bằng chữ: Bốn trăm ba mươi lăm tỷ chín trăm tám mươi triệu ba trăm hai mươi nghìn đồng).

Số lượng cổ phiếu: 43.598.032 cổ phiếu

Mệnh giá là: 10.000 đồng/ cổ phiếu

Cổ phiếu của Công ty đã được đăng ký niêm yết tại Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội với mã chứng khoán là LIG.

2. Lĩnh vực kinh doanh

Công ty kinh doanh trong lĩnh vực: Kinh doanh bất động sản, vật liệu xây dựng; xây dựng nhà các loại, các công trình đường sắt và đường bộ.

II. CƠ SỞ TRÌNH BÀY

1. Mục đích lập Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ

Công ty lập Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ này nhằm đáp ứng các yêu cầu về công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 155/2015/TT-BTC – hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Theo đó, Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ này được lập trên cơ sở số liệu của Công ty CP Licogi 13 và các Công ty con, bao gồm:

Tên Công ty

Công ty CP Licogi 13 – Nền móng xây dựng

Công ty CP Licogi 13 – Cơ giới hạ tầng

Công ty CP Licogi 13 – Vật liệu xây dựng

Công ty CPĐT Nông Nghiệp Sài Gòn Thành Đạt

Công ty CP Địa ốc Xanh – Sài Gòn – Thuận Phước

Công ty LICOGI 13 -Đầu tư Xây dựng và hạ tầng

Công ty TNHH MTV Trường Trung cấp nghề công trình I

Địa chỉ

Tòa nhà Licogi 13, Khuất Duy Tiến, Q. Thanh Xuân, TP Hà Nội

Tòa nhà Licogi 13, Khuất Duy Tiến, Q. Thanh Xuân, TP Hà Nội

Tòa nhà Licogi 13, Khuất Duy Tiến, Q. Thanh Xuân, TP Hà Nội

81 Lê Lợi, P. Thạch Thang, TP. Đà Nẵng

Lô 1418, đường Xô Viết Nghệ Tĩnh, P. Hòa Cường Nam, Q. Hải Châu, TP. Đà Nẵng

Lầu 2, số 35 Đường số 2, khu phố 4, phường AN Phú, Quận 2, TPHCM

Tân Dân, Sóc Sơn, Hà Nội

2. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

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

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

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

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 đã 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.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KHÁC

1. Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác, các khoản cho vay, các khoản đầu tư ngắn hạn và dài hạn. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được xác định theo giá mua/chi phí phát hành cộng các chi phí phát sinh khác liên quan trực tiếp đến việc mua, phát hành tài sản tài chính đó.

Nợ phải trả tài chính

Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản vay, các khoản phải trả người bán và phải trả khác, chi phí phải trả. Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá phát hành cộng các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành nợ phải trả tài chính đó.

Giá trị sau ghi nhận ban đầu

Hiện tại chưa có các quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

2. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, vàng tiền tệ sử dụng với các chức năng cất trữ giá trị không bao gồm các loại vàng được phân loại là hàng tồn kho sử dụng với mục đích là nguyên vật liệu để sản xuất sản phẩm hoặc hàng hóa để bán.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn không quá 03 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.

3. Các khoản đầu tư tài chính

Chứng khoán kinh doanh được ghi sổ kế toán theo giá gốc, bao gồm: Giá mua cộng các chi phí mua (nếu có) như chi phí môi giới, giao dịch, cung cấp thông tin, thuế, lệ phí và phí ngân hàng. Giá gốc của chứng khoán kinh doanh được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm: Các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn (bao gồm cả các loại tín phiếu, kỳ phiếu), trái phiếu, cổ phiếu ưu đãi bên phát hành bắt buộc phải mua lại tại thời điểm nhất định trong tương lai và các khoản cho vay nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác.

Giá trị ghi sổ của các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư được xác định theo giá gốc nếu là đầu tư bằng tiền hoặc giá đánh giá lại nếu là đầu tư bằng tài sản phi tiền tệ.

Cổ tức nhận bằng cổ phiếu chỉ thực hiện ghi nhận số lượng cổ phiếu được nhận, không ghi nhận tăng giá trị khoản đầu tư và doanh thu hoạt động tài chính.

Cổ tức nhận bằng cổ phiếu được thực hiện ghi nhận tăng doanh thu hoạt động tài chính và tăng giá trị khoản đầu tư tương ứng với số tiền cổ tức được chia.

Cổ phiếu hoán đổi được xác định giá trị cổ phiếu theo giá trị hợp lý tại ngày trao đổi. Giá trị hợp lý đối với cổ phiếu của công ty niêm yết là giá đóng cửa niêm yết trên thị trường chứng khoán, đối với cổ phiếu chưa niêm yết giao dịch trên sàn UPCOM là giá giao dịch đóng cửa trên sàn UPCOM, đối với cổ phiếu chưa niêm yết khác là giá thỏa thuận theo hợp đồng hoặc giá trị sổ sách tại thời điểm trao đổi.

Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm cụ thể như sau:

- Đối với các khoản đầu tư chứng khoán kinh doanh: căn cứ trích lập dự phòng 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.
- Đối với các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh liên kết và đầu tư góp vốn vào đơn vị khác: căn cứ vào Báo cáo tài chính của công ty con, công ty liên doanh, liên kết tại thời điểm trích lập dự phòng.
- Đối với khoản đầu tư nắm giữ lâu dài (không phân loại là chứng khoán kinh doanh) và không có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư: nếu khoản đầu tư vào cổ phiếu niêm yết hoặc giá trị hợp lý của khoản đầu tư được xác định tin cậy thì việc lập dự phòng dựa trên giá trị thị trường của cổ phiếu; nếu khoản đầu tư không xác định được giá trị hợp lý tại thời điểm báo cáo thì việc lập dự phòng căn cứ vào Báo cáo tài chính tại thời điểm trích lập dự phòng của bên được đầu tư.
- Đối với các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được đánh giá khả năng thu hồi để lập dự phòng phải thu khó đòi theo quy định của pháp luật.

4. Các khoản nợ phải thu

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu, và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản: nợ phải thu quá hạn thanh toán ghi trong hợp đồng kinh tế, các kế ước vay nợ, cam kết hợp đồng hoặc cam kết nợ và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi. Trong đó, việc trích lập dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán được căn cứ vào thời gian trả nợ gốc theo hợp đồng mua bán ban đầu, không tính đến việc gia hạn nợ giữa các bên và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khách nợ đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn.

5. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được ghi nhận 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.

Phương pháp xác định giá trị sản phẩm dở dang: chi phí nguyên vật liệu chính cho từng loại sản phẩm chưa hoàn thành.

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

6. Tài sản cố định, Tài sản cố định thuê tài chính và Bất động sản đầu tư

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. Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng.

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 (trường hợp giá trị hợp lý cao hơn giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu) cộng với các chi phí trực tiếp phát sinh ban đầu liên quan đến hoạt động thuê tài chính (không bao gồm thuế GTGT). 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 của tài sản cố định thuê tài chính được trích căn cứ theo thời gian thuê theo hợp đồng và tính vào chi phí sản xuất, kinh doanh, đảm bảo thu hồi đủ vốn.

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

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được tính theo Thông tư 45/2013/BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài Chính.

- Nhà cửa vật kiến trúc	5 – 50 năm
- Máy móc thiết bị	7 – 20 năm
- Thiết bị dụng cụ quản lý	3 – 10 năm
- Phương tiện vận tải	6 – 10 năm
- TSCĐ khác	3 – 20 năm
- Phần mềm máy tính	3 – 5 năm
- TSCĐ vô hình khác	4 – 25 năm

7. Chi phí trả trước

Các chi phí đã phát sinh liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các kỳ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ kế toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để lựa 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.

8. Các khoản nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

9. 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”. Ngoài ra, đối với khoản vay hợp nhất phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng.

Đối với các khoản vốn vay chung, trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất một tài sản dở dang thì số chi phí đi vay có đủ điều kiện vốn hoá trong mỗi kỳ kế toán được xác định theo tỷ lệ vốn hoá đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản đó. Tỷ lệ vốn hoá được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong kỳ, ngoại trừ các khoản vay hợp nhất biệt phục vụ cho mục đích có một tài sản dở dang.

10. Chi phí phải trả

Các khoản phải trả cho hàng hóa dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã được cung cấp cho người mua trong kỳ báo cáo nhưng thực tế chưa chi trả được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của kỳ báo cáo.

Việc ghi nhận các khoản chi phí phải trả vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ được thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ. Các khoản chi phí phải trả sẽ được quyết toán với số chi phí thực tế phát sinh. Số chênh lệch giữa số trích trước và chi phí thực tế được hoàn nhập.

11. 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 phản ánh chênh lệch giữa mệnh giá, chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu và giá phát hành cổ phiếu (kể cả các trường hợp tái phát hành cổ phiếu quỹ) và có thể là thặng dư dương (nếu giá phát hành cao hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu) hoặc thặng dư âm (nếu giá phát hành thấp hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu).

Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu thành cổ phiếu (cấu phần vốn của trái phiếu chuyển đổi) phát sinh khi Công ty phát hành loại trái phiếu có thể chuyển đổi thành một số lượng cổ phiếu xác định được quy định sẵn trong phương án phát hành. Giá trị cấu phần vốn của trái phiếu chuyển đổi được xác định là phần chênh lệch giữa tổng số tiền thu từ việc phát hành trái phiếu chuyển đổi trừ đi giá trị cấu phần nợ của trái phiếu chuyển đổi.

Vốn khác thuộc Vốn chủ sở hữu phản ánh số vốn kinh doanh được hình thành do bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh hoặc do được tặng, biếu, tài trợ, đánh giá lại tài sản (nếu được phép ghi tăng giảm Vốn đầu tư của chủ sở hữu).

Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do Công ty phát hành và được Công ty mua lại, cổ phiếu này không bị hủy bỏ và sẽ được tái phát hành trở lại trong khoảng thời gian theo quy định của pháp luật về chứng khoán. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế mua lại và trình bày trên Bảng Cân đối kế toán là một khoản ghi giảm Vốn đầu tư của chủ sở hữu. Giá vốn của cổ phiếu quỹ khi tái phát hành hoặc khi sử dụng để trả cổ tức, thưởng... được tính theo phương pháp bình quân gia quyền.

Chênh lệch đánh giá lại tài sản được phản ánh trong các trường hợp: khi có quyết định của Nhà nước về đánh giá lại tài sản, khi thực hiện cổ phần hóa doanh nghiệp Nhà nước, và các trường hợp khác theo quy định của pháp luật.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của Công ty. Việc phân phối lợi nhuận được thực hiện khi Công ty có lợi nhuận sau thuế chưa phân phối không vượt quá mức lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên Báo cáo tài chính sau khi đã loại trừ ảnh hưởng của các khoản lãi do ghi nhận từ giao dịch mua giá rẻ. Trường hợp trả cổ tức, lợi nhuận cho chủ sở hữu quá mức số lợi nhuận sau thuế chưa phân phối được ghi nhận như trường hợp giảm vốn góp. 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 Đại hội cổ đông/Hội đồng quản trị phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ 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 và thông báo ngày chốt quyền nhận cổ tức của Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam.

12. 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 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.

Cổ phiếu thường hay cổ tức trả bằng cổ phiếu: Không ghi nhận khoản thu nhập khi quyền được nhận cổ phiếu thường hay cổ tức bằng cổ phiếu được xác lập, số lượng cổ phiếu thường hay cổ tức bằng cổ phiếu nhận được thuyết minh trên Báo cáo tài chính có liên quan.

Cổ phiếu thường hay cổ tức trả bằng cổ phiếu được ghi nhận tăng doanh thu hoạt động tài chính và tăng giá trị khoản đầu tư tương ứng với số tiền cổ tức được chia.

13. Các khoản giảm trừ doanh thu

Các khoản giảm trừ doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ phát sinh trong kỳ gồm: Chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại.

Các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán, hàng bán bị trả lại phát sinh cùng kỳ tiêu thụ sản phẩm, hàng hóa dịch vụ được điều chỉnh giảm doanh thu của kỳ phát sinh. Trường hợp sản phẩm, hàng hoá, dịch vụ đã tiêu thụ từ các kỳ trước, đến kỳ sau mới phát sinh các khoản giảm trừ doanh thu thì được ghi giảm doanh thu theo nguyên tắc: nếu phát sinh trước thời điểm phát hành Báo cáo tài chính thì ghi giảm doanh thu trên Báo cáo tài chính của kỳ lập báo cáo (kỳ trước), và nếu phát sinh sau thời điểm phát hành Báo cáo tài chính thì ghi giảm doanh thu của kỳ phát sinh (kỳ sau).

14. Giá vốn hàng bán

- Giá vốn hàng bán phản ánh trị giá vốn của sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ bán ra trong kỳ.

15. 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 đi vay vốn;
- Chi phí lỗ chuyển nhượng chứng khoán ngắn hạn, chi phí giao dịch bán chứng khoán;
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh, dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác, khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái...

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

16. Thuế thu nhập doanh nghiệp

a) Chi phí thuế TNDN hiện hành và Chi phí thuế TNDN hoãn lại

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong năm và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

Chi phí thuế TNDN hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

Không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại.

17. Các bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu bên đó có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định về các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên liên quan của Công ty bao gồm:

- Các doanh nghiệp trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian, có quyền kiểm soát Công ty hoặc chịu sự kiểm soát của Công ty, hoặc cùng chung sự kiểm soát với Công ty, bao gồm cả công ty mẹ, công ty con và công ty liên kết;
- Các cá nhân trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty, những nhân sự quản lý chủ chốt của Công ty, những thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này;
- Các doanh nghiệp do các cá nhân nêu trên nắm trực tiếp hoặc gián tiếp phần quan trọng quyền biểu quyết hoặc có ảnh hưởng đáng kể tới doanh nghiệp.

Trong việc xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan, cần chú ý tới bản chất của mối quan hệ chứ không chỉ hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

18. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

Cơ sở lập Báo cáo tài chính hợp nhất: Báo cáo tài chính được lập và trình bày dựa trên các nguyên tắc và phương pháp kế toán cơ bản: cơ sở dồn tích, hoạt động liên tục, giá gốc, phù hợp, nhất quán, thận trọng, trọng yếu, bù trừ và có thể so sánh. Báo cáo tài chính do Công ty lập không nhằm phản ánh tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ theo các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán hay các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận chung tại các nước khác ngoài Việt Nam.

Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty được lập trên cơ sở hợp nhất Báo cáo tài chính từ Công ty mẹ và các Công ty con. Các Công ty được xác định là công ty con của Công ty khi có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của các Công ty nhận đầu tư nhằm thu được lợi ích từ các hoạt động của các Công ty này.

Các chính sách kế toán của các Công ty con có thể được điều chỉnh nhằm đảm bảo chính sách kế toán được áp dụng ở Công ty mẹ và các Công ty con không có sự khác biệt đáng kể.

Tất cả các nghiệp vụ (giao dịch) và số dư chủ yếu giữa các Công ty con trong cùng Tập đoàn được loại trừ khi lập Báo cáo tài chính hợp nhất.

Giá trị khoản đầu tư của Công ty vào các Công ty liên kết được phản ánh trên Báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu. Theo đó, khoản đầu tư vào Công ty liên kết được trình bày trên Bảng

cân đối kế toán hợp nhất theo giá gốc được điều chỉnh theo những thay đổi trong phần vốn góp của Công ty vào tài sản thuần của Công ty liên kết sau ngày mua khoản đầu tư. Các khoản lỗ tại Công ty liên kết tương ứng vượt quá phần vốn góp của Tổng Công ty tại các Công ty này đều không được ghi nhận.

Lợi thế thương mại trên Báo cáo tài chính hợp nhất là phần phụ trội giữa mức giá phí hợp nhất kinh doanh so với phần lợi ích của Công ty trong tổng giá trị hợp lý của tài sản, công nợ và công nợ tiềm tàng của Công ty con. Lợi thế thương mại được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong vòng 10 năm.

Lợi ích của cổ đông thiểu số trong tài sản thuần của Công ty con hợp nhất được xác định là một chỉ tiêu riêng biệt, tách khỏi phần vốn chủ sở hữu của Công ty mẹ. Lợi ích của cổ đông thiểu số bao gồm giá trị các lợi ích của cổ đông thiểu số tại ngày hợp nhất kinh doanh ban đầu và phần lợi ích của cổ đông thiểu số trong sự biến động của vốn chủ sở hữu kể từ ngày hợp nhất kinh doanh. Các khoản lỗ tương ứng với phần vốn của cổ đông thiểu số vượt quá phần vốn của họ trong tổng vốn chủ sở hữu của Công ty con được tính giảm vào lợi ích của Công ty trừ đi Cổ đông thiểu số có nghĩa vụ ràng buộc và có khả năng bù đắp khoản lỗ đó.

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

1 . TIỀN	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	VND		VND	
Tiền mặt	16.453.063.407		13.145.027.941	
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	9.940.461.576		36.567.941.439	
Các khoản tương đương tiền	-		3.000.000.000	
- Tiền gửi có kỳ hạn	-		3.000.000.000	
Cộng	26.393.524.983		52.712.969.380	

2 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

(Chi tiết xem Phụ lục 1)

3 . PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁCH HÀNG

Đơn vị tính: VND

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a. Phải thu ngắn hạn	849.413.173.675	-	877.346.563.628	-
- Tổng công ty LICOGI - CTCP	88.737.894.585		75.840.520.214	
Cty CP Đầu tư ĐT & KCN Sông Đà 7	118.765.427.591		110.086.369.312	
- Công ty TNHH Xây dựng và Thương mại 12	1.392.784.066		137.773.551.499	
Công ty CP giải pháp tòa nhà Thông Minh	115.308.741.055			
Các khoản phải thu khác	525.208.326.378	-	553.646.122.603	-
b. Phải thu dài hạn	12.573.866.114	-	31.971.611.099	-
- Công ty Xây dựng số 19	12.573.866.114			
- Phải thu dài hạn khác			31.971.611.099	
Cộng	861.987.039.789	-	909.318.174.727	-

c. Phải thu khách hàng là các bên liên quan

Mối quan hệ

Số cuối kỳ

Số đầu năm

- Tổng công ty LICOGI - CTCP

Tổng Công ty

88.737.894.585

75.840.520.214

4 . TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

Đơn vị tính: VND

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Trả trước người bán ngắn hạn	487.626.158.197	(7.300.000.000)	663.977.159.532	(7.300.000.000)
- Công ty Cổ phần Quốc tế Cicom	17.256.847.888		133.198.715.580	
Công ty Cổ phần LICOGI 13 - E&C	29.713.269.761	(7.300.000.000)	32.287.725.069	(7.300.000.000)
- Tổng công ty LICOGI - CTCP	8.937.719.488		16.181.757.368	
- Ông Huỳnh Thế Trung - Dự án Cầu Lai Nghi	95.257.577.800		86.542.089.127	
- Các đối tượng khác	336.460.743.260		395.766.872.388	
Cộng	487.626.158.197	(7.300.000.000)	663.977.159.532	(7.300.000.000)

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13Địa chỉ: Tòa nhà Licogi 13, Đường Khuất Duy Tiến, Q. Thanh Xuân,
TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ

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

Trả trước người bán là các bên liên quan	Mối quan hệ	Số cuối kỳ	Số đầu năm
		VND	VND
- Tổng công ty LICOGI - CTCP	Tổng công ty	8.937.719.488	16.181.757.368

5a . PHẢI THU VỀ CHO VAY NGẮN HẠN

Đơn vị tính: VND

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Chi nhánh Công ty TNHH Trung Chính tại Trà Cổ	6.546.000.000		12.800.000.000	
Cộng	6.546.000.000		12.800.000.000	

5b . CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
+ Ngắn hạn	198.925.736.375	-	216.107.326.956	-
- Dư nợ tạm ứng	144.488.520.969		160.741.252.067	
- Ký cược, ký quỹ	11.539.636.867		13.701.889.443	
- Phải thu khác	42.895.778.539		41.664.185.446	
- Dư nợ phải trả khác	1.800.000			
+ Dài hạn	91.263.433.957		102.132.384.357	
- Ký cược, ký quỹ	2.379.012.731		3.135.613.331	
- Dư nợ các khoản phải trả khác dài hạn			112.349.800	
- Phải thu khác (*)	88.884.421.226		98.884.421.226	
Cộng	290.189.170.332	-	318.239.711.313	-

(*) Chi tiết

- Đầu tư góp vốn thành lập Phòng thí nghiệm kiểm định chất lượng công trình tại Lô 44G - Khu công nghiệp Quang Minh, Mê Linh, Vĩnh Phúc.	14.259.303.500	24.259.303.500
- Ông Nguyễn Phú Quý	23.625.117.726	23.625.117.726
- Bà Phạm Thị Ngọc Thu	15.000.000.000	15.000.000.000
- Ông Nguyễn Văn Hưng	-	-
- Bà Phùng Thị Hoài Thương	21.000.000.000	21.000.000.000
- Ông Đoàn Như Hoạt	15.000.000.000	15.000.000.000
Cộng	88.884.421.226	98.884.421.226

6 . NỢ XẤU

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	GT có thể thu hồi	Giá gốc	GT có thể thu hồi
	VND	VND	VND	VND
- Dự phòng phải thu ngắn hạn	11.354.895.094	4.054.895.094	11.354.895.094	4.054.895.094
<i>Quá hạn trên 3 năm</i>	<i>11.354.895.094</i>	<i>4.054.895.094</i>	<i>11.354.895.094</i>	<i>4.054.895.094</i>
+ Công ty CP Licogi 13 - E&C (CT Bút Sơn)	11.354.895.094	4.054.895.094	11.354.895.094	4.054.895.094
+ Công ty CP Công nghiệp tàu thủy Hoàng Anh 05				
- Dự phòng phải thu dài hạn				
Cộng	11.354.895.094	4.054.895.094	11.354.895.094	4.054.895.094

7 . HÀNG TỒN KHO

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
- Nguyên liệu, vật liệu	5.610.866.772		5.795.818.626	
- Công cụ dụng cụ	480.531.939		98.349.000	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang (*)	475.454.480.856	(2.421.195.455)	582.343.086.531	(2.421.195.455)
- Thành phẩm (**)	21.366.927.550		23.338.686.569	
- Hàng hóa	41.026.282		41.026.282	
Cộng	502.953.833.399	(2.421.195.455)	611.616.967.008	(2.421.195.455)

(*) - Năm 2013, Công ty CP Licogi 13 - Vật liệu Xây dựng thực hiện việc trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho giá trị bù giá Công trình Dung Quất đang theo dõi trên TK 154 - Chi phí sản xuất kinh doanh do chưa nghiệm thu được từ chủ đầu tư (chủ đầu tư là Nhà máy tàu thủy Dung Quất đã sáp nhập với Tập đoàn dầu khí) theo quyết định số 538 QĐ/LICOGI 13 - CMC - HDQT.

(**) Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ: 0 đồng.

Chi tiết chi phí sản xuất kinh doanh dở dang theo công trình

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VND	VND
- Công trình thủy điện Lai Châu	27.436.038.457	27.413.578.305
- Công trình phần thân 90 Nguyễn Tuấn	-	70.823.379.335
- Công trình xây thân 216 Trần Duy Hưng	7.805.422.946	27.445.947.162
- Công trình Núi Pháo - Thái Nguyên (GĐ 2)	62.088.422.608	66.302.361.044
- Công trình hoàn thiện 90 Nguyễn Tuấn	59.783.623.459	36.003.278.334
- Công trình xây thân IA20	50.837.245.810	47.466.404.155
- Các công trình khác	267.503.727.576	306.888.138.196
Cộng	475.454.480.856	582.343.086.531

8 . TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN**Xây dựng cơ bản dở dang**

- Khu nhà ở quanh chợ TT thị trấn Tây Đằng
- Dự án Cầu Hưng Lai Nghi
- Dự án Điện năng lượng mặt trời tại Quảng Trị
- Các công trình khác

Cộng

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VND	VND
	13.548.034.120	13.548.034.120
	130.306.714.527	99.361.367.382
	898.229.206.545	195.775.043.593
	181.221.515.314	106.080.853.851
Cộng	1.223.305.470.506	414.765.298.946

9 . TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH*(Chi tiết xem Phụ lục 2)***10 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH THUÊ TÀI CHÍNH**

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị DC quản lý	Cộng
Nguyên giá TSCĐ					
Số dư đầu năm (*)		4.433.454.545	9.732.507.038		14.165.961.583
Số tăng trong kỳ	-	-	4.622.049.000		4.622.049.000
- Thuê trong kỳ			4.622.049.000		4.622.049.000
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ		4.433.454.545	14.354.556.038	-	18.788.010.583
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm		273.541.667	2.387.048.432		2.660.590.099
Số tăng trong kỳ		236.465.911	1.050.284.854	-	1.286.750.765
- Khấu hao trong kỳ		236.465.911	1.050.284.854		1.286.750.765
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ		510.007.578	3.437.333.286		3.947.340.864
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu năm		4.159.912.878	7.345.458.606		11.505.371.484
Tại ngày cuối kỳ		3.923.446.967	10.917.222.752		14.840.669.719

11 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Chi phí đền bù giải phóng mặt bằng	Phần mềm	TSCĐ vô hình khác	Cộng
Nguyên giá TSCĐ					
Số dư đầu năm (*)		5.221.191.554	152.500.000	281.452.546	5.655.144.100
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
- Mua trong kỳ					
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ		5.221.191.554	152.500.000	281.452.546	5.655.144.100
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm		1.430.944.766	152.500.000	42.217.884	1.625.662.650
Số tăng trong kỳ		47.948.653		-	47.948.653
- Khấu hao trong kỳ		47.948.653			47.948.653
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ		1.478.893.419	152.500.000	42.217.884	1.673.611.303
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu năm		3.790.246.788			4.029.481.450
Tại ngày cuối kỳ		3.742.298.135	-	239.234.662	3.981.532.797

12 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
a. Ngắn hạn	762.409.407	913.299.601
- Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	159.440.752	750.128.010
- Chi phí thuê nhà	82.816.364	163.171.591
- Chi phí bảo hiểm	216.190.898	
- Chi phí trả trước khác	303.961.393	
b. Dài hạn	16.250.102.088	15.310.282.773
- Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	1.913.057.129	2.296.745.307
- Bảo hiểm hóa hoạn chờ phân bổ	-	36.340.908
- Chi phí thuê đất	-	828.162.720
- Chi phí sửa chữa tài sản cố định	2.872.312.132	3.040.763.931
- Chi phí làm đường	612.806.946	675.658.938
- Chi phí thuê TSCĐ	818.615.952	
- Chi phí trả trước dài hạn khác	10.033.309.929	8.432.610.969

13 . VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

(Chi tiết xem Phụ lục 3)

	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
a . Chi tiết vay ngắn hạn	893.241.498.128	868.373.795.402
Tại Văn phòng Công ty	401.624.523.936	461.971.391.584
+ Ngân hàng TMCP ĐT và PT VN - CN Thanh Xuân	319.862.463.648	317.265.808.619
+ Ngân hàng NN và PTNT - Sở giao dịch	37.762.180.512	36.703.750.254
+ Nợ dài hạn đến hạn trả	1.172.723.550	2.145.854.037
+ Vay các đối tượng khác	42.827.156.226	105.855.978.674
Tại Công ty CP Licogi 13 - Nền móng xây dựng	424.977.041.142	346.832.938.312
+ Ngân hàng NN & PTNT - CN Tây Hà Nội	49.908.503.288	45.763.743.618
+ Ngân hàng TMCP Đầu tư và phát triển Việt Nam	347.897.961.649	255.807.302.324
+ Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Thanh Xuân		28.167.603.193
+ Vay các đối tượng khác	27.170.576.205	17.094.289.177
Công ty CP Licogi 13 - Vật liệu xây dựng	17.594.761.072	15.257.226.263
+ Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - CN Thanh Xuân	2.014.753.857	3.579.478.084
+ Ngân hàng TMCP Đầu tư và phát triển Việt Nam - CN Thành Đô	14.460.707.215	8.617.748.179
+ Công ty Cổ phần thương mại dịch vụ và xây dựng Đồng Tâm	700.000.000	700.000.000
+ Vay cá nhân	419.300.000	2.360.000.000
Công ty CP Licogi 13 - Cơ giới hạ tầng	45.955.171.978	40.522.239.243
+ Ngân hàng TMCP Quân Đội -CN Hoàng Quốc Việt	43.965.171.978	37.062.239.243
+ Ngân hàng TMCP Đầu tư và phát triển Việt Nam - CN Thanh Xuân		
+ Ngân hàng TMCP Tiên Phong Việt Nam	1.990.000.000	
+ Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt nam - CN Thanh Xuân		3.460.000.000
Công ty CP Đầu tư Nông nghiệp Sài Gòn Thành Đạt	3.090.000.000	3.790.000.000
+ Vay các đối tượng khác	3.090.000.000	3.790.000.000
b . Chi tiết vay dài hạn	821.757.108.800	311.232.453.405
Tại Văn phòng Công ty	719.199.745.395	225.664.617.100
+ Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Thanh Xuân	719.199.745.395	225.664.617.100
+ Ngân hàng TMCP XNK Việt Nam - CN Sài Gòn		
Tại Công ty CP Licogi 13 - Nền móng xây dựng	-	4.760.515.000
+ Ngân hàng TMCP Quân đội -Chi nhánh Thanh Xuân	-	661.250.000
+ Vay Ngân hàng TMCP ĐT và PT VN - Chi nhánh Thanh Xuân	-	4.099.265.000
Công ty CP Licogi 13 - Vật liệu xây dựng	3.703.015.540	3.985.015.540
+ Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - CN Thanh Xuân	-	
+ Ngân hàng TMCP Đầu tư và phát triển Việt Nam - CN Thành Đô	3.703.015.540	3.985.015.540
Công ty CP Licogi 13 - Cơ giới hạ tầng	-	58.000.000
+ Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam - CN Thanh Xuân		58.000.000
Công ty CP Địa ốc xanh Sài Gòn Thuận Phước	77.833.246.651	58.996.594.151
+ Ngân hàng Bảo Việt Chi nhánh Hà Nội	75.070.005.651	57.489.594.151
+ Vay dài hạn khác	2.763.241.000	1.507.000.000
Công ty CP Licogi 13 - Đầu tư Xây dựng và Hạ tầng	156.497.250	238.397.250
+ Ngân hàng TMCP XNK Việt Nam - CN Sài Gòn	156.497.250	238.397.250
Công ty TNHH MTV Trường TC Nghề Công trình 1	221.421.957	221.421.957
+ Vay dài hạn khác	221.421.957	221.421.957

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13Địa chỉ: Tòa nhà Licogi 13, Đường Khuất Duy Tiến, Q. Thanh Xuân,
TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ

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

Công ty CP Đầu tư Nông nghiệp Sài Gòn Thành Đạt	9.131.453.000	9.393.453.000
+ Ngân Hàng Phương Đông CN-Trung Việt		34.000.000
+ Ngân Hàng TMCP An Bình - CN Quảng Nam (1)	8.219.453.000	8.219.453.000
+ Ngân hàng TMCP Quốc Dân - CN Đà Nẵng	912.000.000	1.140.000.000
Chi tiết nợ thuê tài chính dài hạn	11.511.729.007	7.914.439.407
+ Công ty TNHH Cho thuê tài chính TNHH BIDV - SUMITRUST	2.574.800.212	2.995.060.612
+ Công ty TNHH Cho thuê tài chính Quốc tế Việt Nam	8.936.928.795	4.919.378.795
Cộng	<u>1.714.998.606.928</u>	<u>1.179.606.248.807</u>

14 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
a. Phải trả người bán ngắn hạn	701.331.532.784	701.331.532.784	754.069.742.293	754.069.742.293
- Công ty CP XD và HT GT Vinaco	42.027.368.866	42.027.368.866	54.070.891.102	54.070.891.102
- Cty CP XD&ĐTTM Việt Hàn	7.372.195.259	7.372.195.259	8.404.296.904	8.404.296.904
- Công ty CP Vật tư thép Hà Nội	7.432.167.655	7.432.167.655	-	-
Công ty CP tư vấn phát triển kỹ thuật xây dựng Minh Đức	28.930.680.332	28.930.680.332	32.453.725.332	32.453.725.332
- Công ty Cổ phần LICOGI 16	-	-	136.380.767.433	136.380.767.433
Công ty CP bê tông Hà Thanh	17.639.263.100	17.639.263.100	31.104.657.700	31.104.657.700
Công ty CP thép và thương mại Hà Nội	7.432.167.655	7.432.167.655	31.023.201.962	31.023.201.962
- Phải trả người bán khác	590.497.689.917	590.497.689.917	460.632.201.860	460.632.201.860
b. Phải trả người bán dài hạn	36.552.948.788	36.552.948.788	68.813.201.616	68.813.201.616
- Phải trả các đối tượng khác	36.552.948.788	36.552.948.788	68.813.201.616	68.813.201.616
Cộng	<u>737.884.481.572</u>	<u>737.884.481.572</u>	<u>822.882.943.909</u>	<u>822.882.943.909</u>

15 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢ NHÀ NƯỚC

a. Phải nộp	Số đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Số dư cuối kỳ
	VND	VND	VND	VND
- Thuế giá trị gia tăng	7.147.462.219	48.329.984.062	42.847.899.765	12.629.546.516
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	14.850.414.979	3.997.781.720	6.498.866.011	12.349.330.688
- Thuế thu nhập cá nhân	1.145.870.532	313.886.996	354.421.956	1.105.335.572
- Thuế tài nguyên	866.198.889	740.944.951	1.100.000.000	507.143.840
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	21.873.519	7.291.173	29.164.692	
- Các loại thuế khác		96.301.546	9.077.201	87.224.345
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	815.790.573	780.702.694	243.649.484	1.352.843.783
Cộng	24.847.610.711	54.266.893.142	51.083.079.109	28.031.424.744

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

16 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

a. Ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VND	VND
- Trích trước chi phí lãi vay	68.235.753.228	59.452.905.352
- Trích trước chi phí công trình	2.916.996.916	1.199.931.936
- Trích trước chi phí dịch vụ tòa nhà Licogi 13 - Tower	65.318.756.312	57.613.916.722
- Tạm nhập vật tư, nhiên liệu	-	-
- Chi phí phải trả khác	-	639.056.694
Cộng	68.235.753.228	59.452.905.352

17 . PHẢI TRẢ KHÁC

a. Ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VND	VND
- Kinh phí công đoàn	499.358.208.449	256.693.473.676
- Bảo hiểm xã hội	1.496.201.568	1.371.408.432
- Bảo hiểm y tế	7.370.431.730	6.363.850.915
- Bảo hiểm y tế	79.921.701	56.259.441
- Phải trả, phải nộp khác	490.257.499.913	243.762.650.054
b. Dài hạn	13.175.245.830	115.921.259.414
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	1.456.219.931	1.698.855.672
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	11.719.025.899	114.222.403.742
Cộng	512.533.454.279	372.614.733.090

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13Địa chỉ: Tòa nhà Licogi 13, Đường Khuất Duy Tiến, Q. Thanh Xuân,
TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ

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

18 . DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
a. Ngắn hạn	2.034.507.195	1.498.719.486
+ Văn phòng Công ty - Doanh thu cho thuê TC xe ô tô	172.072.678	278.149.396
+ Dịch vụ tòa nhà Licogi 13 - Tower (27 tầng)	236.076.818	94.681.819
+ Cho thuê nhà văn phòng, thuê máy	64.145.455	75.509.090
+ Doanh thu cho thuê sàn tầng 1 - khu chung cư	-	109.845.455
+ Cho thuê văn phòng tòa nhà 27 tầng	1.298.877.906	859.715.726
+ Doanh thu khác	263.334.338	80.818.000
b. Dài hạn	-	-
Cộng	2.034.507.195	1.498.719.486

19 . VỐN CHỦ SỞ HỮU**a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu***(Chi tiết xem Phụ lục 4)***b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	Số cuối kỳ VND	Tỷ lệ (%)	Số đầu năm VND	Tỷ lệ (%)
- Tổng Công ty Licogi - Công ty cổ phần	27.175.730.000	6,23	27.175.730.000	6,23
- Vốn góp của các đối tượng khác	408.804.590.000	93,77	408.804.590.000	93,77
Cộng	435.980.320.000	100,00	435.980.320.000	100,00

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

	Kỳ này VND	Kỳ trước VND
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	435.980.320.000	435.980.320.000
+ Vốn góp tăng trong kỳ		
+ Vốn góp giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ	435.980.320.000	435.980.320.000

d. Cổ phiếu

	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	43.598.032	43.598.032
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	43.598.032	43.598.032
+ Cổ phiếu phổ thông	43.598.032	43.598.032
Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)	863.908	863.800
+ Cổ phiếu phổ thông	863.908	863.800
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	42.734.124	42.734.232
+ Cổ phiếu phổ thông	42.734.124	42.734.232
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND)	10.000	10.000

e. Các quỹ công ty

	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
Quỹ đầu tư phát triển	17.659.979.580	15.153.907.366
Quỹ dự phòng tài chính		
Cộng	17.659.979.580	15.153.907.366

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

	Kỳ này	Kỳ trước
	VND	VND
1 . DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	10.212.587.077	17.038.710.622
Doanh thu bán hàng hóa	152.656.611.517	84.450.078.279
Doanh thu công trình xây dựng	891.400.503.560	635.283.830.706
Doanh thu khác	-	4.322.067.128
Cộng	1.054.269.702.154	741.094.686.735
32 . CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU		
- Hàng bán bị trả lại		
- Giảm giá hàng bán	25.376.000	
- Chiết khấu thương mại		
Cộng	25.376.000	-
32 . DOANH THU THUẬN BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	10.212.587.077	17.038.710.622
Doanh thu bán hàng hóa	152.656.611.517	84.450.078.279
Doanh thu công trình xây dựng	891.375.127.560	635.283.830.706
Doanh thu khác		4.322.067.128
Cộng	1.054.244.326.154	741.094.686.735
2 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN		
Giá vốn hàng bán	989.959.369.317	704.456.217.323
Giá vốn dịch vụ cung cấp	7.853.609.398	14.404.160.838
Giá vốn hàng hóa đã bán	152.545.619.189	84.335.750.781
Giá vốn công trình xây dựng	829.560.140.730	603.467.547.318
Giá vốn khác	-	2.248.758.386
Cộng	989.959.369.317	704.456.217.323
3 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3.386.870.933	257.107.234
- Lãi cho thuê thiết bị	-	519.998.315
- Lãi do chuyển nhượng cổ phần	-	1.500.000.000
- Lãi chuyển nhượng vốn	-	11.500.000.000
- Doanh thu tài chính khác	-	393.420.513
Cộng	3.386.870.933	14.170.526.062

4 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH	Kỳ này	Kỳ trước
	VND	VND
- Lãi tiền vay	30.514.587.928	27.741.572.258
Cộng	30.514.587.928	27.741.572.258
5 . CHI PHÍ BÁN HÀNG	Kỳ này	Kỳ trước
	VND	VND
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	284.628.786	1.672.727
Cộng	284.628.786	1.672.727
6 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP	Kỳ này	Kỳ trước
	VND	VND
- Chi phí nguyên vật liệu, CCDC	498.581.082	157.664.849
- Chi phí nhân công	11.704.959.555	9.999.241.743
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.566.292.651	1.189.954.825
- Thuế phí, lệ phí	308.026.814	40.889.325
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.991.402.970	3.764.036.088
- Phân bổ lợi thế thương mại	1.029.754.168	90.999.282
- Chi phí bằng tiền khác	4.156.667.989	3.020.521.065
- Chi phí sử dụng máy thi công	-	-
- Chi phí khác	-	-
Cộng	23.255.685.229	18.263.307.177
7 . THU NHẬP KHÁC	Kỳ này	Kỳ trước
	VND	VND
- Thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản	245.454.545	13.120.354.373
- Thu nhập khác	702.286.305	441.068.234
Cộng	947.740.850	13.561.422.607
8 . CHI PHÍ KHÁC	Kỳ này	Kỳ trước
	VND	VND
- Thanh lý TSCĐ	10.000.000	4.719.756.791
- Chi phí phạt thuế	675.491.298	780.854.055
- Chi phí khác	364.077.890	576.547.790
Cộng	1.049.569.188	6.077.158.636
9 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH	Kỳ này	Kỳ trước
	VND	VND
Chi phí thuế TNDN hiện hành	3.997.781.720	5.477.186.004

10 . LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

	Kỳ này	Kỳ trước
	VND	VND
Lợi nhuận thuần sau thuế	5.182.388.510	2.314.975.402
Các khoản điều chỉnh :		
- <i>Quy khen thưởng phúc lợi được trích từ lợi nhuận sau thuế</i>		
Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	5.182.388.510	2.314.975.402
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	42.734.124	42.734.124
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	121	54

VII. CÁC THÔNG TIN KHÁC

1 . CÔNG CỤ TÀI CHÍNH

Các loại công cụ tài chính của Công ty bao gồm:

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Tài sản tài chính				
Tiền và các khoản tương đương tiền	26.393.524.983		52.712.969.380	
Phải thu khách hàng, phải thu khác	1.152.176.210.121	(7.300.000.000)	1.227.557.886.040	(7.300.000.000)
Các khoản cho vay	6.546.000.000		12.800.000.000	
Đầu tư dài hạn	185.711.976.260	-	164.095.176.260	-
Cộng	1.370.827.711.364	(7.300.000.000)	1.457.166.031.680	(7.300.000.000)

Nợ phải trả tài chính

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VND	VND
Vay và nợ	1.714.998.606.928	1.179.606.248.807
Phải trả người bán, phải trả khác	1.250.417.935.851	1.195.497.676.999
Chi phí phải trả	68.235.753.228	59.452.905.352
Cộng	3.033.652.296.007	2.434.556.831.158

Tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính chưa được đánh giá theo giá trị hợp lý tại ngày kết thúc kỳ kế toán do Thông tư 210/2009/TT-BTC và các quy định hiện hành yêu cầu trình bày Báo cáo tài chính và thuyết minh thông tin đối với công cụ tài chính nhưng không đưa ra hướng dẫn tương đương cho việc đánh giá và ghi nhận giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính, ngoại trừ các khoản trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi và dự phòng giảm giá các khoản đầu tư chứng khoán đã được nêu chi tiết tại các Thuyết minh liên quan.

Quản lý rủi ro tài chính

Rủi ro tài chính của Công ty bao gồm rủi ro thị trường, rủi ro tín dụng và rủi ro thanh khoản. Công ty đã xây dựng hệ thống kiểm soát nhằm đảm bảo sự cân bằng ở mức hợp lý giữa chi phí rủi ro phát sinh và chi phí quản lý rủi ro. Ban Tổng Giám đốc Công ty có trách nhiệm theo dõi quy trình quản lý rủi ro để đảm bảo sự cân bằng hợp lý giữa rủi ro và kiểm soát

Rủi ro thị trường

Hoạt động kinh doanh của Công ty sẽ chủ yếu chịu rủi ro khi có sự thay đổi về giá, tỷ giá hối đoái và lãi suất.

Rủi ro về giá:

Công ty chịu rủi ro về giá của các công cụ vốn phát sinh từ các khoản đầu tư cổ phiếu ngắn hạn và dài hạn do tính không chắc chắn về giá tương lai của cổ phiếu đầu tư. Các khoản đầu tư cổ phiếu dài hạn được nắm giữ với mục đích chiến lược lâu dài, tại thời điểm kết thúc kỳ kế toán Công ty chưa có kế hoạch bán các khoản đầu tư này.

Rủi ro về tỷ giá hối đoái:

Công ty chịu rủi ro về tỷ giá do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá ngoại tệ khi các khoản vay, doanh thu và chi phí của Công ty được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ khác với đồng Việt Nam.

Rủi ro về lãi suất:

Công ty chịu rủi ro về lãi suất do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường khi Công ty có phát sinh các khoản tiền gửi có hoặc không có kỳ hạn, các khoản vay và nợ chịu lãi suất thả nổi. Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách phân tích tình hình cạnh tranh trên thị trường để có được các lãi suất có lợi cho mục đích của Công ty.

Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong một công cụ tài chính hoặc hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty. Công ty có các rủi ro tín dụng từ hoạt động sản xuất kinh doanh (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và hoạt động tài chính (bao gồm tiền gửi ngân hàng, cho vay và các công cụ tài chính khác)

	Từ 1 năm trở xuống	Trên 1 năm đến 5 năm	Trên 5 năm	Tổng
	VND	VND	VND	VND
Số cuối kỳ				
Tiền và các khoản tương đương tiền	26.393.524.983			26.393.524.983
Phải thu khách hàng, phải thu khác	1.048.338.910.050	103.837.300.071		1.152.176.210.121
Các khoản cho vay	6.546.000.000			6.546.000.000
Đầu tư ngắn hạn				
Đầu tư dài hạn			185.711.976.260	185.711.976.260
Cộng	1.081.278.435.033	103.837.300.071		1.370.827.711.364
	Từ 1 năm trở xuống	Trên 1 năm đến 5 năm	Trên 5 năm	Tổng
Số đầu năm				
Tiền và các khoản tương đương tiền	52.712.969.380			52.712.969.380
Phải thu khách hàng, phải thu khác	1.093.453.890.584	134.103.995.456		1.227.557.886.040
Các khoản cho vay	12.800.000.000			12.800.000.000
Đầu tư ngắn hạn				
Đầu tư dài hạn			164.095.176.260	164.095.176.260
Cộng	1.158.966.859.964	134.103.995.456		1.457.166.031.680

Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện các nghĩa vụ tài chính do thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn khác nhau.

Thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính dựa trên các khoản thanh toán dự kiến theo hợp đồng (trên cơ sở dòng tiền của các khoản gốc) như sau:

	Từ 1 năm trở xuống	Trên 1 năm đến 5 năm	Trên 5 năm	Tổng
	VND	VND	VND	VND
Số cuối kỳ				
Vay và nợ	893.241.498.128	821.757.108.800		1.714.998.606.928
Phải trả người bán, phải trả khác	1.200.689.741.233	49.728.194.618		1.250.417.935.851
Chi phí phải trả	68.235.753.228			68.235.753.228
Cộng	2.162.166.992.589	871.485.303.418		3.033.652.296.007
Số đầu năm				
Vay và nợ	868.373.795.402	311.232.453.405		1.179.606.248.807
Phải trả người bán, phải trả khác	1.010.763.215.969	184.734.461.030		1.195.497.676.999
Chi phí phải trả	59.452.905.352			59.452.905.352
Cộng	1.938.589.916.723	495.966.914.435		2.434.556.831.158

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là có thể kiểm soát được. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.

2. NHỮNG SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày kết thúc kỳ kế toán đòi hỏi phải được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính này.

3. BÁO CÁO BỘ PHẬN

Báo cáo bộ phận theo khu vực địa lý (Phân loại hoạt động trong nước và ngoài nước)

Công ty chỉ hoạt động trong khu vực địa lý Việt Nam

Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh

Các bộ phận kinh doanh chính của Công ty như sau:

(Chi tiết xem Phụ lục 5)

4. NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Ngoài các thông tin về giao dịch với các bên liên quan đã nêu ở các Thuyết minh trên, Công ty còn có các giao dịch phát sinh trong kỳ và số dư tại ngày kết thúc kỳ kế toán với các bên liên quan như sau:

Giao dịch với các bên liên quan phát sinh trong kỳ:

	<u>Mối quan hệ</u>	Kỳ này	Kỳ trước
		<u>VND</u>	<u>VND</u>
Mua hàng từ các bên liên quan			
- TCT Xây dựng và Phát triển hạ tầng	Cùng TCT	-	295.193.086
		Kỳ này	Kỳ trước
		VND	VND
Thu nhập của HĐQT và Ban Tổng giám đốc			
- Lương, thưởng và phụ cấp		1.168.129.412	910.239.206

5. SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh trên Bảng Cân đối kế toán hợp nhất và các thuyết minh tương ứng là số liệu của Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán TTP. Số liệu so sánh trên Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất và các thuyết minh tương ứng là số liệu của Báo cáo tài chính hợp nhất bán niên năm 2018 đã được soát xét bởi Công ty TNHH Kiểm toán TTP.

Người lập biểu



Lại Thị Thơ

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thơm

Hà Nội, ngày 27 tháng 8 năm 2019



Tổng Giám đốc

Phạm Văn Thăng

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

Địa chỉ: Tòa nhà Licogi 13, Đường Khuất Duy Tiến, Q. Thanh Xuân, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ
Cho kỳ kế toán từ 01/01/2019 đến 30/06/2019*Phụ lục 1***2 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH**

a. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

b. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

Đơn vị tính: VND

	Số cuối kỳ			Số đầu năm		
	Giá gốc	GT dự phòng	GT hợp lý	Giá gốc	GT dự phòng	GT hợp lý
Tên đơn vị góp vốn đầu tư	185.711.976.260	-	185.711.976.260	164.095.176.260	-	164.095.176.260
- Công ty CP công nghệ và vật liệu chuyên dụng Licogi 13 (TSM)	2.721.360.000	-	2.721.360.000	2.721.360.000	-	2.721.360.000
- Công ty cổ phần Dịch vụ nhà hàng Những hạt cà phê nói chuyện			-	-		-
- Công ty CP VGR Ngọc Linh	109.858.035		109.858.035	109.858.035		109.858.035
- Công ty cổ phần SXVL&XD Cosevcol	1.000.000.000		1.000.000.000	1.000.000.000		1.000.000.000
- Công ty cổ phần tập đoàn BOSSCO	104.953.500.000		104.953.500.000	96.953.500.000		96.953.500.000
- Công ty TNHH Trung Chính	70.000.000.000		70.000.000.000	60.000.000.000		60.000.000.000
- Công ty CP Tái tạo Năng lượng Licogi 13	6.927.258.225		6.927.258.225	3.310.458.225		3.310.458.225
Cộng các khoản đầu tư	185.711.976.260	-	185.711.976.260	164.095.176.260	-	164.095.176.260

Phụ lục 2

9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị DCQL	Tài sản cố định khác	Cộng
Nguyên giá TSCĐ						
Số dư đầu năm	156.955.576.035	210.412.269.597	45.451.800.274	1.029.660.911	9.160.738.713	423.010.045.530
Số tăng trong kỳ	-	1.078.299.947	5.630.334.545	-	-	6.708.634.492
- Mua trong kỳ	-	-	5.630.334.545	-	-	5.630.334.545
- Đầu tư XCDB hoàn thành	-	1.078.299.947	-	-	-	1.078.299.947
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	1.046.268.000	6.381.100.536	-	-	7.427.368.536
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	4.447.000.000	-	-	4.447.000.000
- Điều chuyển sang đơn vị khác	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư góp vốn	-	1.046.268.000	1.934.100.536	-	-	2.980.368.536
Số dư cuối kỳ	156.955.576.035	210.444.301.544	44.701.034.283	1.029.660.911	9.160.738.713	422.291.311.486
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	32.939.439.772	138.286.441.115	34.007.160.401	835.352.755	4.493.475.228	210.561.869.271
Số tăng trong kỳ	2.657.193.089	6.359.600.280	1.357.240.768	16.087.510	230.626.845	10.620.748.492
- Khấu hao trong kỳ	2.657.193.089	6.359.600.280	1.357.240.768	16.087.510	230.626.845	10.620.748.492
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	881.788.684	1.934.100.536	-	-	2.815.889.220
- Thanh lý, nhượng bán	-	881.788.684	1.934.100.536	-	-	2.815.889.220
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	35.596.632.861	143.764.252.711	33.430.300.633	851.440.265	4.724.102.073	218.366.728.543
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu năm	124.016.136.263	72.125.828.482	11.444.639.873	194.308.156	4.667.263.485	212.448.176.259
Tại ngày cuối kỳ	121.358.943.174	66.680.048.833	11.270.733.650	178.220.646	4.436.636.640	203.924.582.943

Một số tài sản đặc thù phục vụ cho công trình đang được trích khấu hao theo thời gian thi công của công trình đó.

- Nguyên giá TSCĐ hữu hình đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng:

57.633.611.985 đồng

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

Địa chỉ: Tòa nhà Licogi 13, Đường Khuất Duy Tiến, Q. Thanh Xuân, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ
Cho kỳ kế toán từ 01/01/2019 đến 30/06/2019*Phụ lục 3***13. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH**

	Số cuối kỳ		Trong kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Vay ngắn hạn	893.241.498.128	893.241.498.128	930.213.249.089	905.345.546.363	868.373.795.402	868.373.795.402
Vay ngắn hạn Ngân hàng	817.861.742.147	817.861.742.147	864.471.537.172	783.037.468.539	736.427.673.514	736.427.673.514
Vay dài đến hạn trả	1.172.723.550	1.172.723.550	-	973.130.487	2.145.854.037	2.145.854.037
Vay các đối tượng khác	74.207.032.431	74.207.032.431	65.741.711.917	121.334.947.337	129.800.267.851	129.800.267.851
b. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	821.757.108.800	821.757.108.800	549.954.011.295	39.429.355.900	311.232.453.405	311.232.453.405
<i>Vay dài hạn</i>	<i>810.245.379.793</i>	<i>810.245.379.793</i>	<i>545.073.311.295</i>	<i>38.145.945.500</i>	<i>303.318.013.998</i>	<i>303.318.013.998</i>
Vay dài hạn Ngân hàng	807.260.716.836	807.260.716.836	542.857.070.295	37.185.945.500	301.589.592.041	301.589.592.041
Vay dài hạn đối tượng khác	2.984.662.957	2.984.662.957	2.216.241.000	960.000.000	1.728.421.957	1.728.421.957
<i>Nợ thuê tài chính</i>	<i>11.511.729.007</i>	<i>11.511.729.007</i>	<i>4.880.700.000</i>	<i>1.283.410.400</i>	<i>7.914.439.407</i>	<i>7.914.439.407</i>
Vay dài hạn Ngân hàng	11.511.729.007	11.511.729.007	4.880.700.000	1.283.410.400	7.914.439.407	7.914.439.407
Cộng các khoản vay	1.714.998.606.928	1.714.998.606.928	1.480.167.260.384	944.774.902.263	1.179.606.248.807	1.179.606.248.807

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

Địa chỉ: Tòa nhà Licogi 13, Đường Khuất Duy Tiến, Q. Thanh Xuân, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ
Cho kỳ kế toán từ 01/01/2019 đến 30/06/2019

Phụ lục 4

19 VỐN CHỦ SỞ HỮU

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

Đơn vị tính: VND

Nội dung	CÁC KHOẢN MỤC THUỘC VỐN CHỦ SỞ HỮU							
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của CSH	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư đầu năm trước	435.980.320.000	429.550.000		(12.034.773.335)	13.510.795.734	71.102.420.962	1.710.202.247	510.698.515.608
Tăng vốn trong năm		103.950.000			685.090.391	718.126.375		1.507.166.766
Lãi/lỗ trong năm							20.253.274.986	20.253.274.986
Tăng vốn từ lợi nhuận để lại								-
Tăng khác			50.149.592			33.242.717.006	4.324.047.129	37.616.913.727
Phân phối lợi nhuận					958.021.241			958.021.241
Chi trả cổ tức								
Giảm khác						(9.463.950.000)	(718.126.375)	(10.182.076.375)
Số dư cuối năm trước	435.980.320.000	533.500.000	50.149.592	(12.034.773.335)	15.153.907.366	95.599.314.343	25.569.397.987	560.851.815.953
Tăng trong kỳ						4.591.716.241	1.145.284.172	5.737.000.413
Lãi/lỗ trong kỳ							5.182.388.510	5.182.388.510
Tăng vốn từ lợi nhuận để lại								-
Tăng khác								-
Phân phối lợi nhuận					2.506.072.214			2.506.072.214
Chi trả cổ tức								-
Giảm khác							(4.334.927.259)	(4.334.927.259)
Số dư cuối kỳ	435.980.320.000	533.500.000	50.149.592	(12.034.773.335)	17.659.979.580	100.191.030.584	27.562.143.410	569.942.349.831

Phụ lục 5

3 . BÁO CÁO BỘ PHẬN

Báo cáo bộ phận chính yếu - Theo lĩnh vực kinh doanh:

	Hoạt động xây lắp	Hoạt động bất động sản	Hoạt động bán hàng hóa, thành phẩm	Hoạt động Dịch vụ	Hoạt động khác	Tổng cộng toàn doanh nghiệp
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Doanh thu thuần ra bên ngoài	891.375.127.560	-	152.656.611.517	10.212.587.077	-	1.054.244.326.154
Giá vốn của các bộ phận	829.560.140.730	-	152.545.619.189	7.853.609.398	-	989.959.369.317
Kết quả kinh doanh bộ phận	61.814.986.830	-	110.992.328	2.358.977.679	-	64.284.956.837
Các chi phí không phân bổ theo bộ phận						23.540.314.015
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh						40.744.642.822
Doanh thu hoạt động tài chính						3.386.870.933
Chi phí tài chính						30.514.587.928
Thu nhập khác						947.740.850
Chi phí khác						1.049.569.188
Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành						3.997.781.720
Lãi, lỗ trong Công ty liên kết						-
Lợi nhuận sau thuế						9.517.315.769