

Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng số 18
Địa chỉ : 471 - Nguyễn trãi - Thanh xuân - Hà nội

Mẫu số B01 - DN/HN
Theo TT 202/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của BTC

GIẢI TRÌNH CHênh LỆch SỐ LIỆu TRƯỚC VÀ SAU KIỂM TOÁN
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2019

CHỈ TIÊU	Mã Số	TM	Số liệu sau kiểm toán		Số liệu trước kiểm toán	Chênh lệch	Giải trình
			(VNĐ)				
TÀI SẢN							
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1,055,360,565,398	1,055,360,565,398			
(100 = 110+120+130+140+150)							
I- Tiền	110	5.1	40,727,813,404	40,727,813,404			
1. Tiền	111		18,603,327,394	18,603,327,394			
2. Các khoản tương đương tiền	112		22,124,486,010	22,124,486,010			
II- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	5.2	5,784,480,000	5,784,480,000			
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		5,784,480,000	5,784,480,000			
III- Các khoản phải thu ngắn hạn	130		716,463,749,663	716,463,749,663			
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	5.3	492,390,042,740	492,390,042,740			
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		173,468,781,562	173,468,781,562			
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133						
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch H.đồng XD	134						
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135						
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	5.4	108,113,534,616	108,113,534,616			
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(57,508,609,255)	(57,508,609,255)			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139						
IV- Hàng tồn kho	140	5.5	259,802,472,606	259,802,472,606			
Hàng tồn kho	141		259,802,472,606	259,802,472,606			
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149						
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		32,582,049,725	32,582,049,725			

CHỈ TIÊU		Mã Số	TM	Số liệu sau kiểm toán (VND)	Số liệu trước kiểm toán (VND)	Chênh lệch	Giải trình
1.	Chi phí trả trước ngắn hạn	151	5.8	344,070,265	344,070,265	-	
2.	Thuế GTGT được khấu trừ	152	5.12	31,304,375,487	31,304,375,487	-	
3.	Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	153	5.12	933,603,973	933,603,973	-	
4.	Tài sản ngắn hạn khác	155				-	
B -	TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+230+240+250+260)	200		490,696,354,822	490,696,354,822	-	
I	Các khoản phải thu dài hạn	210		137,100,000	137,100,000	-	
1.	Phải thu dài hạn của khách hàng	211	5.3			-	
2.	Trả trước cho người bán dài hạn	212				-	
3.	Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213				-	
4.	Phải thu dài hạn nội bộ	214				-	
5.	Phải thu về cho vay dài hạn	215				-	
6.	Phải thu dài hạn khác	216	5.4	137,100,000	137,100,000	-	
7.	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219				-	
II.	Tài sản cố định	220		174,926,537,179	174,926,537,179	-	
1.	Tài sản cố định hữu hình	221	5.7	161,630,796,456	161,630,796,456	-	
-	- Nguyên giá	222		277,207,913,727	277,207,913,727	-	
-	- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(115,577,117,271)	(115,577,117,271)	-	
2.	Tài sản cố định thuê tài chính	224		11,920,789,044	11,920,789,044	-	
-	- Nguyên giá	225		15,839,982,909	15,839,982,909	-	
-	- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(3,919,193,865)	(3,919,193,865)	-	
3.	Tài sản cố định vô hình	227		1,374,951,679	1,374,951,679	-	
-	- Nguyên giá	228		1,874,951,679	1,874,951,679	-	
-	- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(500,000,000)	(500,000,000)	-	
III	Bất động sản đầu tư	230		-	-	-	
1.	Nguyên giá	231		-	-	-	
2.	Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	-	-	
IV	Tài sản dở dang dài hạn	240		244,811,960,023	244,811,960,023	-	
1.	Chi phí SXKD dở dang dài hạn	241				-	
2.	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	5.6	244,811,960,023	244,811,960,023	-	
V	Đầu tư tài chính dài hạn	250		62,055,950,611	62,055,950,611	-	

CHỈ TIÊU	Mã Số	TM	Số liệu sau kiểm toán (VND)	Số liệu trước kiểm toán (VND)	Chênh lệch	Giải trình
1. Đầu tư vào công ty con	251				-	
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		7,098,786,611	7,098,786,611	-	
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	5.2	55,550,000,000	55,550,000,000	-	
4. Dự phòng giảm giá ĐTTC dài hạn	254		(592,836,000)	(592,836,000)	-	
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255				-	
VI Tài sản dài hạn khác	260		8,764,807,009	8,764,807,009	-	
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	5.8	8,764,807,009	8,764,807,009	-	
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	5.16			-	
3. Tài sản dài hạn khác	268				-	
4. Lợi thế thương mại	269				-	
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		1,546,056,920,220	1,546,056,920,220	-	
					-	
NGUỒN VỐN					-	
C- NỢ PHẢI TRẢ	300		1,298,303,008,541	1,298,303,008,541	-	
(300 = 310 + 330)					-	
I- Nợ ngắn hạn	310		1,097,148,734,858	1,097,148,734,858	-	
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	5.10	520,731,707,297	520,731,707,297	-	
2. Người mua trả tiền trước	312		148,624,091,718	148,624,091,718	-	
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	5.11	2,283,891,949	2,283,891,949	-	
4. Phải trả người lao động	314		33,632,045,498	33,632,045,498	-	
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	5.12	157,562,265	157,562,265	-	
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316				-	
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	317				-	
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		1,775,342	1,775,342	-	
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	5.13	97,405,766,891	97,405,766,891	-	
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	5.9	210,264,646,783	210,264,646,783	-	
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	5.14	73,791,975,741	73,791,975,741	-	
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		10,255,271,374	10,255,271,374	-	
13. Quỹ bình ổn giá	323				-	

CHỈ TIÊU		Mã Số	TM	Số liệu sau kiểm toán (VNĐ)	Số liệu trước kiểm toán (VNĐ)	Chênh lệch	Giải trình
II-	Nợ dài hạn						
1.	Phải trả dài hạn người bán	330		201,154,273,683	201,154,273,683	-	
2.	Người mua trả tiền trước dài hạn	331	5.11			-	
3.	Chi phí phải trả dài hạn	332				-	
4.	Chi phí phải trả dài hạn	333	5.13			-	
5.	Phải trả dài hạn nội bộ	335				-	
6.	Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336				-	
7.	Phải trả dài hạn khác	337	5.14			-	
8.	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	5.9	192,670,828,776	192,670,828,776	-	
9.	Trái phiếu chuyển đổi	339				-	
10.	Có phiếu ưu đãi	340				-	
11.	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			8,483,444,907	-	
12.	Dự phòng phải trả dài hạn	342	5.14	8,483,444,907	8,483,444,907	-	
12.	Quỹ khoa học công nghệ	343				-	
D-	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		247,753,911,679	247,753,911,679		
	(400 = 410 + 430)						
I-	Vốn chủ sở hữu	410	5.15	247,753,911,679	247,753,911,679		
1.	Vốn góp của chủ sở hữu	411		114,880,080,000	114,880,080,000	-	
	- Cổ phiếu phổ thông ưu đãi	411a		114,880,080,000	114,880,080,000	-	
	- Cổ phiếu phổ thông ưu đãi	411b				-	
2.	Thặng dư vốn cổ phần	412		14,766,118,182	14,766,118,182	-	
4.	Vốn khác của chủ sở hữu	414				-	
5.	Có phiếu quỹ	415				-	
6.	Chênh lệch đánh giá tài sản	416				-	
7.	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417				-	
8.	Quỹ đầu tư phát triển	418		23,970,039,477	23,970,039,477	-	
10.	Quỹ khác thuộc vốn CSH	420				-	
11.	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		8,226,368,136	8,226,368,136	-	
	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		2,770,027,358	2,770,027,358	-	

CHỈ TIÊU	Mã Số	TM	Số liệu sau kiểm toán (VND)	Số liệu trước kiểm toán (VND)	Chênh lệch	Giải trình
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		610,252,392	5,456,340,778	(4,846,088,386)	Giảm LN chưa phân phối với giá trị 4.846.088.386 đồng do bị lỗ khi thanh lý Công ty con (thoái 100% vốn tại Công ty con)
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422				-	
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		90,757,394,270	85,911,305,884	4,846,088,386	Tăng Lợi ích cổ đông không kiểm soát với giá trị 4.846.088.386 đồng và làm giảm LN chưa phân phối do thanh lý Công ty con (thoái 100% vốn tại Công ty con)
II- Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-	-	
1. Nguồn kinh phí	431		-	-	-	
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-	-	
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		1,546,056,920,220	1,546,056,920,220	-	

Hà Nội, ngày 02 tháng 8 năm 2019

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG SỐ 18



KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Bá Hải

Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng số 18
Địa chỉ: 471 - Nguyễn trãi - Thanh xuân - Hà nội

Mẫu số B02-DN/HN
Theo thông tư số 202/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính

**GIẢI TRÌNH CHÉNH LỆCH SỐ LIỆU TRƯỚC VÀ SAU KIỂM TOÁN
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
6 THÁNG NĂM 2019**

Đơn vị tính: VND

TT	CHỈ TIÊU	Mã chỉ tiêu	TM	Số liệu sau kiểm toán	Số liệu trước kiểm toán	Chênh lệch	Giải trình
1.	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	661,300,794,612	661,300,794,612	-	
4.	Giá vốn hàng bán	11	VI.2	631,594,806,843	631,594,806,843	-	
5.	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		29,705,987,769	29,705,987,769	-	
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	7,352,794,583	7,352,794,583	-	
7.	Chi phí tài chính	22	VI.3	16,269,651,091	11,423,562,705	4,846,088,386	Tăng chi phí tài chính số tiền 4.846.088.386 đồng là do đánh giá lại tài sản thuần khi thoai vốn công ty con.
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		11,255,260,724	11,255,260,724	-	
8.	Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		229,786,611	229,786,611	-	
9.	Chi phí bán hàng	25	VI.6	917,968,219	917,968,219	-	
10.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.6	21,130,289,751	21,130,289,751	-	
11.	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25 + 26))	30		(1,029,340,098)	3,816,748,288		
12.	Thu nhập khác	31	VI.4	9,413,761,407	9,413,761,407	-	
13.	Chi phí khác	32	VI.5	118,637,180	118,637,180	-	
14.	Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		9,295,124,227	9,295,124,227		
15.	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50	-	8,265,784,129	13,111,872,515		
16.	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.7	2,776,006,854	2,776,006,854	-	
17.	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.8			-	
18.	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		5,489,777,275	10,335,865,661	(4,846,088,386)	

TT	CHI TIÊU	Mã chỉ tiêu	TM	Số liệu sau kiểm toán	Số liệu trước kiểm toán	Chênh lệch	Giải trình
19.	Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	61		610,252,392	5,456,340,778	(4,846,088,386)	Giảm lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ số tiền 4.846.088.386 đồng là do đánh giá lại tài sản thuần khi thoái vốn công ty con.
20.	Lợi nhuận sau thuế của cổ động không kiểm soát	62		4,879,524,883	4,879,524,883	-	
21.	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		54	484		

Hà Nội, ngày 02 tháng 8 năm 2019

CÔNG TY CPĐT&XD SỐ 18



LIÊN TOÀN TRƯỞNG
Liên Bá Thái