



LICOGI 13

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI13

Trụ sở: Tòa nhà LICOGI 13 – đường Khuất Duy Tiến –
phường Nhân chính – quận Thanh Xuân – TP Hà Nội
Điện thoại: (84)04.35530194 Fax: (84)04.8544107

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

QUÝ I NĂM 2020

THÁNG 4 NĂM 2020

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2020

Đơn vị tính : VND

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	31/03/2020	01/01/2020
A. Tài sản ngắn hạn (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		2,476,776,428,697	2,104,418,226,707
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	22,690,287,597	34,374,561,657
1. Tiền	111		22,690,287,597	34,374,561,657
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		3,000,000,000	
1. Đầu tư ngắn hạn	121		3,000,000,000	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1,531,960,432,804	1,560,524,733,874
1. Phải thu của khách hàng	131	VIII.01	827,741,706,746	900,760,031,598
2. Trả trước cho người bán	132	VIII.02	417,310,674,522	437,787,958,768
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		13,977,981,000	30,546,000,000
6. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	136	V.02	280,230,070,536	198,730,743,508
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	137		(7,300,000,000)	(7,300,000,000)
IV. Hàng tồn kho	140		852,596,433,195	450,570,887,820
1. Hàng tồn kho	141	V.03	855,017,628,650	452,992,083,275
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(2,421,195,455)	(2,421,195,455)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		66,529,275,101	58,948,043,356
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,197,238,309	1,327,888,308
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		64,519,089,718	56,721,711,239
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		812,947,074	882,097,082
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	VIII.03		16,346,727
B. Tài sản dài hạn (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260 + 269)	200		2,128,360,100,375	1,966,180,942,400
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		174,819,690,793	100,211,160,676
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VIII.04	26,907,135,764	27,907,065,764
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		64,860,563,000	11,351,959,161
4. Phải thu dài hạn khác	216		83,051,992,029	60,952,135,751
II. Tài sản cố định	220		1,183,386,174,884	1,202,059,607,851
1. TSCĐ hữu hình	221	V.04	1,157,418,444,343	1,174,867,991,378
- Nguyên giá	222		1,431,330,500,392	1,431,011,500,394
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(273,912,056,049)	(256,143,509,016)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.05	22,089,385,450	23,258,032,328
- Nguyên giá	225		29,260,597,201	29,260,597,201
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(7,171,211,751)	(6,002,564,873)
3. TSCĐ vô hình	227	V.06	3,878,345,091	3,933,584,145
- Nguyên giá	228		5,655,144,100	5,655,144,100
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(1,776,799,009)	(1,721,559,955)
III. Bất động sản đầu tư	230		30,440,548,214	30,658,971,458
- Nguyên giá	231		31,003,902,000	31,003,902,000
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(563,353,786)	(344,930,542)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		496,690,613,371	392,164,557,375
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		496,323,251,360	391,797,195,364
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		211,689,702,260	211,511,926,260
3. Đầu tư dài hạn khác	253		211,689,702,260	211,511,926,260
VI. Tài sản dài hạn khác	260		31,333,370,853	29,574,718,780
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.08	14,831,108,552	13,036,161,479
3. Thiết bị vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		42,000,000	78,295,000
5. Lợi thế thương mại	269		16,460,262,301	16,460,262,301
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		4,605,136,529,072	4,070,599,169,107

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2020

(tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

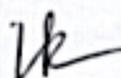
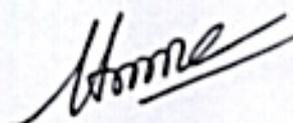
NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	31/03/2020	01/01/2020
A. Nợ phải trả (300 = 310 + 330)	300		4,042,026,455,657	3,490,642,992,999
I. Nợ ngắn hạn	310		2,091,467,663,161	1,873,481,755,007
1. Phải trả người bán	311	VIII.06	655,241,312,997	578,746,522,746
2. Người mua trả tiền trước	312	VIII.07	343,598,807,470	161,565,189,048
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.10	21,916,276,992	24,596,084,912
4. Phải trả người lao động	314		44,513,331,231	66,645,653,353
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		71,019,973,065	97,115,726,637
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		3,252,126,710	3,853,939,599
9. Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác	319	V.11	39,542,381,776	34,474,444,175
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		909,429,950,911	903,170,942,528
11. Dự Phòng phải trả ngắn hạn	321		1,713,544,389	1,713,544,389
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		1,239,957,620	1,599,707,620
II. Nợ dài hạn	330		1,950,558,792,496	1,617,161,237,992
1. Phải trả dài hạn người bán	331		325,060,399,171	77,221,962,098
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		50,163,689,700	16,191,139,730
7. Phải trả, phải nộp dài hạn khác	337		591,264,360,236	584,583,669,698
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.12	981,129,277,339	936,187,832,416
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		2,941,066,050	2,976,634,050
B. Vốn chủ sở hữu (400 = 410 + 430)	400		563,110,073,415	579,956,176,108
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.13	563,110,073,415	579,956,176,108
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		435,980,320,000	435,980,320,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		533,500,000	533,500,000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		50,149,592	50,149,592
3. Cổ phiếu quỹ	414		(12,034,773,335)	(12,034,773,335)
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		17,229,084,227	17,229,084,227
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		17,264,009,055	34,187,738,958
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến kỳ	421a		16,955,646,079	17,302,599,891
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b		308,362,976	16,885,139,067
13. Lợi ích của cổ đông thiểu số	439		104,087,783,876	104,010,156,666
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400+439)	440		4,605,136,529,072	4,070,599,169,107

Hà Nội, ngày tháng năm 2020

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

Người lập biểu

Kế toán trưởng


Lại Thị Thơ

Nguyễn Thị Thơm

Phạm Văn Thăng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý I Năm 2020

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	KỶ NÀY		LUỸ KẾ	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.14	227,199,890,132	509,793,228,024	227,199,890,132	509,793,228,024
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		227,199,890,132	509,793,228,024	227,199,890,132	509,793,228,024
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.15	183,374,208,046	480,175,788,921	183,374,208,046	480,175,788,921
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		43,825,682,086	29,617,439,103	43,825,682,086	29,617,439,103
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.16	365,662,571	519,974,989	365,662,571	519,974,989
7. Chi phí tài chính	22	VI.17	31,943,637,736	12,387,842,298	31,943,637,736	12,387,842,298
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		31,943,637,736	12,387,842,298	31,943,637,736	12,387,842,298
8. Lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24				-	
9. Chi phí bán hàng	25		149,410,856	357,503,347	149,410,856	357,503,347
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VIII.08	10,928,980,406	11,153,470,292	10,928,980,406	11,153,470,292
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21-22)+24 - (25+26)]	30		1,169,315,659	6,238,598,155	1,169,315,659	6,238,598,155
12. Thu nhập khác	31	VIII.09	44,336,266	200,000	44,336,266	200,000
13. Chi phí khác	32	VIII.10	891,549,073	462,893,678	891,549,073	462,893,678
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(847,212,807)	(462,693,678)	(847,212,807)	(462,693,678)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		322,102,852	5,775,904,477	322,102,852	5,775,904,477

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	KỶ NÀY		LUY KẾ	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		71,138,478	1,320,889,642	71,138,478	1,320,889,642
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		250,964,374	4,455,014,835	250,964,374	4,455,014,835
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		74,510,848	2,408,531,261	74,510,848	2,408,531,261
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ (62 = 60 - 61)	62		176,453,526	2,046,483,574	176,453,526	2,046,483,574
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.18	4	48	4	48

Hà Nội, ngày 05 tháng 4 năm 2020

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

Kế toán trưởng

Người lập biểu

Tổng giám đốc



Nguyễn Thị Thơm

Lại Thị Thơ

Phạm Văn Thăng

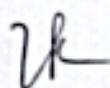
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

Quý I Năm 2020

(Theo phương pháp trực tiếp) (*)

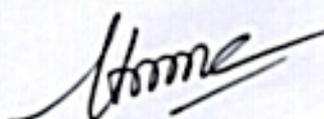
CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm trước)
1	2	3	4	5
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác.	01		585,965,546,278	628,559,107,202
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ.	02		(513,997,962,487)	(753,890,899,413)
3. Tiền chi trả cho người lao động.	03		(14,024,874,611)	(9,211,468,303)
4. Tiền chi trả lãi vay.	04		(36,141,304,787)	(15,968,986,594)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp.	05		(850,000,000)	(2,727,146,886)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh.	06		303,042,100,657	311,098,211,515
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh.	07		(330,554,671,786)	(130,514,453,300)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh.	20		(6,561,166,736)	27,344,364,221
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ.				
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TCSĐ và các tài sản dài hạn khác.	21		(5,659,516,394)	(1,764,956,137)
2. Tiền thu hồi từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và tài sản dài hạn khác.	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua công cụ nợ của đơn vị khác.	23		(27,500,000,000)	(34,800,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác.	24		54,174,019,000	8,754,086,301
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác.	25		(177,776,000)	(8,000,000,000)
6. Tiền thu đầu tư góp vốn vào đơn vị khác.	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia.	27		14,378,205	57,355,798
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư.	30		20,851,104,811	(35,753,514,038)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu.	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 thu từ đi vay	33		397,269,045,468	540,948,614,473
4. Tiền chi trả nợ gốc vay.	34		(369,865,678,865)	(549,852,214,619)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính.	35		(53,377,556,738)	(767,948,250)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu.	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(25,974,190,135)	(9,671,548,396)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(11,684,252,060)	-18,080,698,213
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		34,374,539,657	49,659,021,877
Những ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái đối ngoại tệ	61		-	0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70		22,690,287,597	31,578,323,664

Người lập biểu



Lại Thị Thơ

Kế toán trưởng

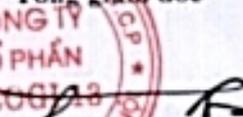


Nguyễn Thị Thơm

Hà Nội, ngày 03 tháng 4 năm 2020



Tổng giám đốc



Phạm Văn Thăng

Mẫu số B 09 - DNHN**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT****Quý I năm 2020****I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP****1. Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần LICOGI 13 (sau đây gọi tắt là "Công ty") tên giao dịch quốc tế là LICOGI 13 Joint Stock Company, tên viết tắt là LICOGI 13, tiền thân là Doanh nghiệp Nhà nước sau đó 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 ngày 10/6/2005 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp. Công ty có 22 lần thay đổi Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh.

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ hai hai ngày 5/9/2016 thì Vốn điều lệ của Công ty là **435.980.320.000 đồng**

Ngày 22/4/2010, cổ phiếu của Công ty đã được niêm yết tại Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội với mã chứng khoán: **LIG**

Mệnh giá cổ phần: **10.000 đồng (Mười nghìn đồng)**

2. Lĩnh vực kinh doanh

Công ty hoạt động trong lĩnh vực xây lắp.

3. Ngành nghề kinh doanh

- Thi công xây lắp bằng cơ giới: Mặt bằng, nền móng và hạ tầng kỹ thuật các loại công trình dân dụng, công nghiệp, công cộng, thủy lợi, giao thông, khu đô thị, khu công nghiệp;
- Xây dựng nhà ở, các công trình dân dụng, công nghiệp, công cộng;
- Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng: gạch Block, ống cống bê tông;
- Sản xuất công nghiệp: gia công, chế tạo các sản phẩm cơ khí xây dựng; cốp pha định hình, giàn giáo, nhà công nghiệp, phụ tùng, dịch vụ sửa chữa, lắp đặt máy móc thiết bị;
- Các hoạt động dịch vụ: cho thuê thiết bị, cung cấp vật tư kỹ thuật, dịch vụ khảo sát địa hình, địa chất; thí nghiệm vật liệu xây dựng, nền móng; tư vấn đầu tư;
- Xuất nhập khẩu vật tư, thiết bị, công nghệ, vật liệu xây dựng;
- Đầu tư kinh doanh phát triển nhà, khu đô thị mới, hạ tầng kỹ thuật khu công nghiệp, các dự án thủy điện vừa và nhỏ;
- Khai thác đá;
- Khai thác cát sỏi;
- Kinh doanh bất động sản.

4. Danh sách các Công ty con được hợp nhất của Công ty

Tổng số các Công ty con: **07 Công ty**

Số lượng các Công ty con được hợp nhất: **07 Công ty**

Số lượng các Công ty con không được hợp nhất: **0 Công ty**

Danh sách các Công ty con được hợp nhất:

1. Công ty Cổ phần Licogi 13 - Nền móng xây dựng
 - Địa chỉ: Tầng 1, đơn nguyên B, tòa nhà Licogi 13, đường Khuất Duy Tiến, phường Nhân Chính, Thanh Xuân, Hà Nội
 - Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 51%
 - Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 51%

Mẫu số B 09 - DNHN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý I năm 2020

(tiếp theo)

- | | |
|--|--|
| 2. Công ty Cổ phần Licogi 13 - Cơ giới hạ tầng | <ul style="list-style-type: none"> - Địa chỉ: Tầng 1, ĐN B, tòa nhà Licogi 13, Đ Khuất Duy Tiến, P.Nhân Chính, TX, Hà Nội - Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 64,29% - Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 64,29% |
| 3. Công ty Cổ phần Licogi 13 - Vật liệu xây dựng | <ul style="list-style-type: none"> - Địa chỉ: Tầng 1, ĐNA, tòa nhà Licogi 13, Đ.Khuất Duy Tiến,P. Nhân Chính, TX, Hà Nội - Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 61,65% - Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 61,65% |
| 4. Công ty Cổ phần ĐTNN SÀI Gòn Thành Đạt | <ul style="list-style-type: none"> - Địa chỉ: 21 Trần Phú, P. Thạch Thang, Q. Hải Châu, TP Đà Nẵng - Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 87.14% - Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 87.14% |
| 5. Công ty CP địa ốc xanh SG Thuận Phước | <ul style="list-style-type: none"> Địa chỉ: - Địa chỉ: Số 02 Nguyễn Thị Minh Khai, P. Thạch Thang, Q Hải Châu, TP Đà Nẵng. - Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 94,97% - Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 94,97% |
| 6. Công ty cổ phần LICOGI13 – Đầu tư xây dựng và Hạ Tầng | <ul style="list-style-type: none"> Địa chỉ: Lầu 2, số 35 đường số 2, khu phố 4, phường An Phú, Quận 2, TPHCM - Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 94,21% - Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 94,21% |
| 7. Công ty TNHH MTV Trường trung cấp nghề công trình I | <ul style="list-style-type: none"> Địa chỉ: Tân Dân, Sóc Sơn Hà Nội - Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 100% - Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 100% |
| 8. Công ty cổ phần Sông nhiệm | <ul style="list-style-type: none"> Địa chỉ: Xã Niêm Sơn, Huyện Mèo Vạc, tỉnh Hà Giang |
| 5. Đầu tư vào tài chính dài hạn vào các công ty | |
| 1. Công ty CP năng lượng tái tạo LICOGI13 | <ul style="list-style-type: none"> - Địa chỉ: Tầng 1, tòa nhà Licogi 13 Tower, Đ.Khuất Duy Tiến, P.Nhân Chính, TX, Hà Nội - Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 3,75% - Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 3,75% |
| 2. Công ty Cổ phần Công nghệ và Vật liệu chuyên | <ul style="list-style-type: none"> - Địa chỉ: Khu công nghiệp Quang Minh, xã Quang Minh, huyện Mê Linh, Hà Nội |

Mẫu số B 09 - DNHN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Quý I năm 2020

(tiếp theo)

- dụng LICOGI 13
- Tỷ lệ phần sở hữu: 19.483%
 - Tỷ lệ quyền biểu quyết: 19.483%
- 3.Công ty Cổ phần Thủy điện VRG Ngọc Linh.
- 4.Công ty CP năng lượng dầu khí Toàn Cầu
- Địa chỉ: Sn 66 đường Nguyễn Trãi, tổ 9, P.,
Quyết Thắng . P. Sơn La, Tỉnh Sơn la
- 5.Công ty CP SX vật liệu và XD COSEVCO
- 6.Công ty TNHH Trung Chính

II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán

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

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là đồng tiền Việt Nam ("VND"). Hạch toán theo nguyên tắc giá gốc phù hợp với các quy định của Luật kế toán Việt Nam số 88/2015/QH13 ngày 20/11/2017 và Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 01 - Chuẩn mực chung.

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 và Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức ghi sổ Nhật ký chung, sử dụng phần mềm kế toán GREENSOFT.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính hợp nhất

Đầu tư vào Công ty Con

Các công ty con là các đơn vị do Công ty kiểm soát. Sự kiểm soát được hiểu là khi Công ty nắm giữ trên 50% quyền biểu quyết trực tiếp tại một công ty hoặc có khả năng trực tiếp chi phối các chính sách tài chính hay hoạt động của một đơn vị để thu được các lợi ích kinh tế từ hoạt động này. Khi đánh giá quyền kiểm soát, có tính đến quyền biểu quyết tiềm năng hiện đang có hiệu lực hay sẽ được chuyển đổi. Báo

Mẫu số B 09 - DNHN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT Quý I năm 2020

(tiếp theo)

cáo tài chính của các công ty con được hợp nhất trong báo cáo tài chính hợp nhất từ ngày bắt đầu kiểm soát đến ngày kết thúc kiểm soát.

Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty Cổ phần Licogi 13 được lập trên cơ sở hợp nhất báo cáo tài chính của Công ty cổ phần mà Công ty nắm giữ cổ phần chi phối tại ngày 31/03/2020. Các nghiệp vụ luân chuyển nội bộ và số dư nội bộ giữa Công ty với các Công ty con và giữa các công ty con với nhau đã được loại trừ khi hợp nhất báo cáo tài chính.

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 cổ đông của Công ty. Lợi ích của cổ đông thiểu số bao gồm: giá trị các lợi ích của cổ đông thiểu số tại ngày hợp nhất ban đầu và phần lợi ích của cổ đông thiểu số trong sự biến động của tổng vốn chủ sở hữu từ ngày hợp nhất kinh doanh.

Trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất, lợi ích của cổ đông thiểu số được xác định và trình bày riêng biệt trong mục "Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số". Lợi ích của cổ đông thiểu số được xác định căn cứ vào tỷ lệ lợi ích của cổ đông thiểu số và lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp của các Công ty con.

Đầu tư vào Công ty Liên kết

Kết quả hoạt động kinh doanh, tài sản và công nợ của các công ty liên kết được hợp nhất trong Báo cáo tài chính sử dụng phương pháp vốn chủ sở hữu. Các khoản góp vốn liên kết được trình bày trong Bảng cân đối kế toán theo giá gốc được điều chỉnh theo những thay đổi trong phần vốn góp của Công ty vào phần tài sản thuần của công ty liên kết sau ngày mua khoản đầu tư. Các khoản lãi lỗ của công ty liên kết vượt quá khoản góp vốn của Công ty tại công ty liên kết đó không được ghi nhận.

Trường hợp một công ty thành viên của Công ty thực hiện giao dịch với một công ty liên kết với Công ty, lãi lỗ chưa thực hiện tương ứng với phần vốn góp của Công ty liên kết chưa được loại bỏ khỏi Báo cáo tài chính hợp nhất.

2. Nguyên tắc xác định các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền là chỉ tiêu tổng hợp phản ánh toàn bộ số tiền hiện có của doanh nghiệp tại thời điểm báo cáo, gồm tiền mặt tại quỹ của doanh nghiệp, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, và tiền đang chuyển, được ghi nhận và lập báo cáo theo đồng Việt Nam (VND), phù hợp với quy định tại Luật Kế toán số 88/2015/QH13 ngày 20/11/2015.

3. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc.

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.

Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Phương pháp thực tế đích danh.

Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang cuối kỳ của hoạt động xây lắp được xác định căn cứ vào Biên bản kiểm kê khối lượng dở dang cuối kỳ.

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Phương pháp kê khai thường xuyên.

4. Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp khấu hao TSCĐ

Mẫu số B 09 - DNHN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Quý I năm 2020

(tiếp theo)

4.1. Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất theo các chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Việc ghi nhận và phương pháp khấu hao Tài sản cố định hữu hình thực hiện theo Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 03 - Tài sản cố định hữu hình, thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 4 năm 2013 về ban hành Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình mua sắm bao gồm giá mua (trừ các khoản chiết khấu thương mại hoặc giảm giá), các khoản thuế và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu TSCĐ hữu hình được ghi tăng nguyên giá của tài sản khi các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai. Các chi phí phát sinh không thỏa mãn được điều kiện trên được Công ty ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ.

Công ty áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng đối với tài sản cố định hữu hình. Kế toán TSCĐ hữu hình được phân loại theo nhóm tài sản có cùng tính chất và mục đích sử dụng trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty gồm:

<i>Loại tài sản cố định</i>	<i>Thời gian khấu hao <năm></i>
- Nhà cửa loại kiên cố	25-50
- Nhà cửa vật kiến trúc	5 - 25
- Phương tiện vận tải	6 - 10
- Máy móc thiết bị	3 - 10
- Thiết bị dụng cụ quản lý	3 - 5

4.2. Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ thuê tài chính và khấu hao

Tài sản cố định thuê tài chính của Công ty là Ô tô land cruise động được ghi nhận là TSCĐ thuê tài chính theo hợp đồng thuê mua với Công ty TNHH cho thuê tài chính quốc tế Việt Nam, phù hợp với quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 06 - Thuê tài sản. Quyền sở hữu tài sản có thể chuyển giao vào cuối thời hạn thuê.

Các tài sản cố định thuê tài chính được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trên thời gian hữu dụng ước tính tương tự như áp dụng với các tài sản thuộc sở hữu của Công ty hoặc trên thời gian đi thuê, cụ thể số năm trích khấu hao đối với từng nhóm tài sản như sau:

<i>Loại tài sản cố định</i>	<i>Thời gian khấu hao <năm></i>
- Phương tiện vận tải	6 - 10
- Máy móc thiết bị	6 - 10

4.3. Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp khấu hao TSCĐ vô hình

Mẫu số B 09 - DNHN**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**
Quý I năm 2020*(tiếp theo)*

Tài sản cố định vô hình của Công ty là phần mềm kế toán .

Việc ghi nhận Tài sản cố định vô hình và Khấu hao tài sản cố định thực hiện theo Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 04 - Tài sản cố định vô hình, Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 20 tháng 4 năm 2013 về ban hành Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

Tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất theo các chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Công ty áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng đối với tài sản cố định vô hình. Tài sản cố định vô hình được phân loại theo nhóm tài sản có cùng tính chất và mục đích sử dụng trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty gồm:

<i>Loại tài sản cố định</i>	<i>Thời gian khấu hao <năm></i>
- Phần mềm kế toán	3
- Phần mềm quản lý khách hàng	9

5. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa chi phí đi vay

Các khoản vay ngắn hạn (dài hạn) của Công ty được ghi nhận theo hợp đồng, khế ước vay, phiếu thu, phiếu chi và chứng từ ngân hàng.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí hoạt động tài chính. Riêng chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hóa) khi có đủ điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 - Chi phí đi vay.

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác

Chi phí trả trước được vốn hoá để phân bổ dần vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ là chi phí thiết kế, thi công hệ thống phòng cháy chữa cháy và chi phí máy móc thiết bị văn phòng... có thời gian phân bổ từ 12 - 24 tháng.

7. Nguyên tắc ghi nhận các khoản chi phí phải trả

Chi phí phải trả của Công ty là khoản trích trước chi phí công trình được ghi nhận trên cơ sở hợp đồng kinh tế, giá trị vật tư giao nhận hoặc khối lượng nhà thầu thực hiện thi công theo Biên bản nghiệm thu.

8. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu của Công ty được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu, đã loại trừ phần vốn góp của Công ty mẹ trong Công ty con.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn giữa giá trị thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu.

Mẫu số B 09 - DNHN**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**
Quý I năm 2020*(tiếp theo)*

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận (lãi) từ hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của năm nay và các khoản điều chỉnh khác vào lợi nhuận sau thuế TNDN và loại bỏ lợi ích của Cổ đông thiểu số.

Việc tăng, giảm vốn đầu tư của chủ sở hữu được thực hiện theo Nghị quyết của Đại hội cổ đông thường niên và do Hội đồng quản trị quyết định.

Công ty mua cổ phiếu quỹ theo Nghị quyết của Hội đồng quản trị và thông báo cho phép của Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội.

9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu của Công ty bao gồm doanh thu xây lắp, doanh thu cho thuê sản không gian giải trí, doanh thu cho thuê máy, doanh thu dự án "Toà nhà trụ sở, văn phòng và căn hộ cao cấp cho thuê Licogi 13" và doanh thu từ lãi tiền gửi ngân hàng.

Doanh thu xây lắp được ghi nhận theo giá trị khối lượng thực hiện, được chủ đầu tư xác nhận bằng biên bản nghiệm thu thanh toán khối lượng, quyết toán công trình, đã phát hành hóa đơn, phù hợp với các quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 15 - Hợp đồng xây dựng.

Doanh thu cho thuê sản không gian giải trí được ghi nhận căn cứ vào hợp đồng thuê và hóa đơn phát hành cho khách hàng và được khách hàng chấp nhận thanh toán phù hợp với 4 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 14 - Doanh thu và thu nhập khác.

Doanh thu cho thuê máy được ghi nhận khi bàn giao máy cho khách hàng trên cơ sở hợp đồng, hóa đơn và được khách hàng chấp nhận thanh toán phù hợp với 4 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 14 - Doanh thu và thu nhập khác.

Doanh thu chuyển nhượng bất động sản Dự án "Toà nhà trụ sở, văn phòng và căn hộ cao cấp cho thuê Licogi 13" được ghi nhận trên cơ sở số tiền thu được của khách hàng.

Doanh thu từ lãi tiền gửi ngân hàng được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ, phù hợp với 2 điều kiện ghi nhận doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia quy định tại Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 14 - "Doanh thu và thu nhập khác".

10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính, bao gồm chi phí lãi vay.

11. Ghi nhận các khoản phải thu, phải trả

Nguyên tắc xác định các khoản phải thu khách hàng dựa theo Hợp đồng và ghi nhận theo Hoá đơn bán hàng xuất cho khách hàng.

Khoản trả trước cho người bán được hạch toán căn cứ vào phiếu chi, chứng từ ngân hàng và Hợp đồng kinh tế.

Nguyên tắc xác định khoản phải trả người bán dựa theo Hợp đồng, phiếu nhập kho và ghi nhận theo Hoá đơn mua hàng của bên mua.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Quý I năm 2020*(tiếp theo)*

Khoản người mua trả trước được ghi nhận căn cứ vào hợp đồng, phiếu thu, chứng từ ngân hàng.

12. Nguyên tắc ghi nhận chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hay bất kỳ mục đích nào được ghi nhận theo giá gốc, tại thời điểm có nghiệm thu, quyết toán từng hạng mục công trình, công trình hoặc khi chi phí thực tế phát sinh có đầy đủ hoá đơn, chứng từ hợp pháp.

13. Ghi nhận các khoản vay ngắn hạn, dài hạn

Các khoản vay ngắn hạn, dài hạn được ghi nhận trên cơ sở các phiếu thu, chứng từ ngân hàng, các khế ước vay và hợp đồng vay. Các khoản vay có thời hạn từ 1 năm tài chính trở xuống được Công ty ghi nhận là vay ngắn hạn. Các khoản vay có thời hạn trên 1 năm tài chính được Công ty ghi nhận là vay dài hạn.

14. Các nghĩa vụ về thuế***Thuế Giá trị gia tăng (GTGT)***

Công ty áp dụng việc kê khai, tính thuế GTGT theo hướng dẫn của luật thuế hiện hành với mức thuế suất thuế GTGT là 5% và 10%.

Thuế Thu nhập doanh nghiệp

Công ty áp dụng mức thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 20 % trên lợi nhuận chịu thuế.

Việc xác định thuế Thu nhập doanh nghiệp của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế Thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác

Ngoài ra, các loại thuế, phí khác Công ty thực hiện kê khai và nộp cho cơ quan thuế theo đúng quy định hiện hành của Nhà nước.

15. Nguyên tắc ghi nhận giá vốn

Giá vốn hoạt động xây lắp được xác định đối với từng hợp đồng, công trình xây dựng riêng biệt và tương ứng với doanh thu ghi nhận trong kỳ, chi phí của từng hợp đồng, công trình đã được ghi nhận. Cụ thể như sau:

- Đối với các công trình đã hoàn thành, bàn giao giá vốn của hoạt động xây lắp được xác định theo chi phí phát sinh thực tế (không còn chi phí dở dang).
- Đối với các công trình cuối kỳ chưa hoàn thành hoặc hoàn thành nhưng chưa có quyết toán, thanh lý hợp đồng thì giá vốn trong kỳ được kết chuyển được xác định bằng toàn bộ chi phí đã tập hợp được tính đến thời điểm khoá sổ trừ đi giá trị dở dang cuối kỳ. Giá trị dở dang cuối kỳ được xác định trên cơ sở kiểm kê khối lượng thực hiện đến thời điểm cuối kỳ nhưng chưa nghiệm thu nhân với đơn giá theo dự toán.

Mẫu số B 09 - DNHN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Quý I năm 2020

(tiếp theo)

Giá vốn cho thuê sàn không gian giải trí, dịch vụ nhà chung cư Licogi được ghi nhận trên cơ sở chi phí khấu hao và chi phí thực tế phát sinh phục vụ cho tòa nhà.

Giá vốn cho thuê máy được ghi nhận trên cơ sở hợp đồng cho thuê máy (quy định về thời hạn thuê) và chi phí khấu hao tương ứng.

Giá vốn chuyển nhượng bất động sản - Dự án "Toà nhà trụ sở, văn phòng và căn hộ cao cấp cho thuê Licogi 13" bán trước khi xây dựng hoàn tất được kết chuyển dựa trên chi phí xây dựng thực tế phát sinh để hoàn tất dự án bất động sản.

Giá vốn bán thành phẩm được ghi nhận và tập hợp theo giá trị và số lượng thành phẩm xuất bán cho khách hàng, phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý I Năm 2020

(tiếp theo)

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán hợp nhất Quý I/2020

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	31/03/2020	01/01/2020
	VND	VND
Tiền	22,690,287,597	34,374,561,657
Tiền mặt tại quỹ	3,524,385,483	7,022,897,554
Tiền gửi ngân hàng	19,165,902,114	27,351,664,103
Các khoản tương đương tiền		
Tổng cộng	22,690,287,597	34,374,561,657

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2020

(tiếp theo)

Thông tin chi tiết về đầu tư tài chính dài hạn của công ty vào thời điểm 31/03/2020 như sau:

Dầu tư tài chính dài hạn	Số lượng cổ phiếu	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Giá trị
Công ty cổ phần công nghệ và Vật liệu chuyên dụng LICOGI13	272,136	19,48%	19,48%	2,721,360,000
Công ty CP năng lượng tái tạo - LICOGI 13				9,927,258,225
Công ty CP SX vật liệu và XD COSEVCO				1,000,000,000
Công ty cổ phần VGR Ngọc Linh				109,858,035
Công ty CP năng lượng dầu khí toàn cầu				104,953,500,000
Trái phiếu NHINH chi nhánh Tây Hà Nội				200,000,000
Công ty TNHH Trung Chính				92,777,726,000
Tổng cộng				211,689,702,260

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý I Năm 2020

(tiếp theo)

3	Phải thu của khách hàng	31/03/2020	01/01/2020
		VND	VND
		827,741,706,746	900,760,031,598

4.	Các khoản phải thu khác	31/03/2020	01/01/2020
		VND	VND
	Công ty cổ phần LICOGI13	63,570,482,228	69,232,992,389
	Công ty Licogi 13 - FC	78,852,734,974	39,750,998,101
	Công ty Sài Gòn thành đạt	124,888,614,724	38,024,533,415
	Công ty CP Licogi 13 - IMC	5,196,122,533	45,699,413,769
	Công ty CP Licogi 13 - ICI	1,876,330,461	
	Trường Trung cấp nghề	1,974,326,932	517,335,409
	Công ty Sài Gòn Thuận Phước	-	
	Công ty CP Licogi 13 - CMC	7,722,116,077	6,022,805,834
	Tổng cộng	280,230,070,536	198,730,743,508

5	Hàng tồn kho	31/03/2020		01/01/2020	
		VND	VND	VND	VND
		Giá Gốc	Dự phòng	Giá Gốc	Dự phòng
	Nguyên vật liệu tồn kho	75,076,543,012	-	7,088,163,391	-
	Công cụ, dụng cụ	473,454,689	-	428,688,189	-
	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	758,912,211,141	0	424,650,219,964	0
	Thành phẩm tồn kho	20,514,393,526	2,421,195,455	20,783,985,449	2,421,195,455
	Hàng hoá	41,026,282		41,026,282	
	Tổng cộng	855,017,628,650	2,421,195,455	452,992,083,275	2,421,195,455

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý I Năm 2020
(tiếp theo)

4. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản cố định hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
- Số dư ngày 01/01/2020	174,100,064,706	1,157,442,715,325	44,241,941,445	1,084,789,850	54,141,989,068	1,431,011,500,394
- Mua trong kỳ		118,000,000	250,000,000	20,999,998		388,999,998
- Đầu tư XDCB hoàn thành						-
- Phân loại lại TS						-
- Tăng do chuyển từ TSCĐ thuê tài chính						-
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BDS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán			(70,000,000)			(70,000,000)
- Giảm khác						-
- Số dư ngày 31/03/2020	174,100,064,706	1,157,560,715,325	44,421,941,445	1,105,789,848	54,141,989,068	1,431,330,500,392
Giá trị hao mòn lũy kế						
- Số dư ngày 01/01/2020	(38,795,713,858)	(175,017,122,082)	(34,687,204,005)	(865,676,376)	(6,777,792,695)	(256,143,509,016)
- Khấu hao trong kỳ	(1,579,381,769)	(14,866,428,852)	(587,111,181)	(5,756,942)	(826,881,075)	(17,865,559,819)
- Tăng do Phân loại lại TS						-
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BDS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác			97,012,786			97,012,786
- Số dư ngày 31/03/2020	(40,375,095,627)	(189,883,550,934)	(35,177,302,400)	(871,433,318)	(7,604,673,770)	(273,912,056,049)
Giá trị còn lại						
- Tại ngày 01/01/2020	135,304,350,848	982,425,593,243	9,554,737,440	219,113,474	47,364,196,373	1,174,867,991,378
- Tại ngày 31/03/2020	133,724,969,079	967,677,164,391	9,244,639,045	234,356,530	46,537,315,298	1,157,418,444,343

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý I Năm 2020

(tiếp theo)

7. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

Đơn vị tính : VND

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Tổng cộng
Nguyên giá			
- Số dư ngày 01/01/2020	4,433,454,545	24,827,142,656	29,260,597,201
- Thuê tài chính trong năm			-
- Giảm trong năm			-
- Tăng khác			-
- Giảm khác			-
- Số dư ngày 31/03/2020	4,433,454,545	24,827,142,656	29,260,597,201
Giá trị hao mòn lũy kế			
- Số dư ngày 01/01/2020	(598,541,667)	(5,404,023,206)	(6,002,564,873)
- Khấu hao trong năm	(101,562,500)	(1,067,084,378)	(1,067,084,378)
- Tăng khác			-
- Giảm trong năm			-
- Giảm khác			-
- Số dư ngày 31/03/2020	(700,104,167)	(6,471,107,584)	(7,171,211,751)
Giá trị còn lại			
- Tại ngày 01/01/2020	3,834,912,878	19,423,119,450	23,258,032,328
- Tại ngày 31/03/2020	3,733,350,378	18,356,035,072	22,089,385,450

8. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Đơn vị tính : VND

Khoản mục	TSHH khác	Phần mềm kế toán	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình			
- Số dư ngày 01/01/2020	5,502,644,100	152,500,000	5,655,144,100
- Mua trong năm			-
- Tăng khác			-
- Thanh lý, nhượng bán			-
- Giảm khác			-
- Số dư ngày 31/12/2020	5,502,644,100	152,500,000	5,655,144,100
Giá trị hao mòn lũy kế			
- Số dư ngày 01/01/2020	(1,569,059,955)	(152,500,000)	(1,721,559,955)
- Khấu hao trong năm	(55,239,054)		(55,239,054)
- Giảm khác			-
- Số dư ngày 31/03/2020	(1,624,299,009)	(152,500,000)	(1,776,799,009)
Giá trị còn lại			
- Tại ngày 01/01/2020	3,933,584,145	-	3,933,584,145
- Tại ngày 31/03/2020	3,878,345,091	-	3,878,345,091

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý I Năm 2020

(tiếp theo)

9. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang ngắn hạn	31/03/2020	01/01/2020
	VND	VND
Mua sắm tài sản cố định	-	
Các công trình xây dựng cơ bản dở dang	496,323,251,360	391,797,195,364
Công ty CP Licogi 13	41,847,072,609	198,501,740,577
Công ty CP ĐT NN Sài Gòn Thành Đạt	216,340,573,682	100,458,062,140
Công ty Licogi13- Đầu tư xây dựng và hạ tầng	0	
Công ty cổ phần sông nhiệt	44,190,243,126	
Trung cấp nghề	-	
Công ty CP Licogi 13 - Nền móng xây dựng	10,983,348,635	7,291,047,037
Công ty CP Licogi 13 - Vật liệu xây dựng	2,135,111,288	2,816,476,383
Công ty CP Thuận Phước	180,826,902,020	82,729,869,227
Công ty CP Licogi 13 - cơ giới hạ tầng	-	
Tổng cộng	496,323,251,360	391,797,195,364

10. Tài sản khác	31/03/2020	01/01/2020
	VND	VND
a Chi phí trả trước dài hạn	14,831,108,552	13,036,161,479
Công ty CP Licogi 13	1,898,706,035	957,304,008
Công ty CP Licogi 13 - Nền móng xây dựng	3,652,063,645	2,595,292,618
Công ty CP Licogi 13 - Thuận Phước	1,760,493,619	3,124,508,588
Công ty CP Licogi 13 - Vật liệu xây dựng	6,837,694,646	5,803,963,079
Công ty CP ĐT NN Sài Gòn Thành Đạt	-	11,600,483
Trường trung cấp nghề	37,808,712	187,030,000
Công ty CP LICOGI13 - Đầu tư xây dựng và hạ tầng	169,602,626	356,462,703
Công ty CP Licogi 13 - Cơ giới hạ tầng	474,739,269	
Tổng cộng	14,831,108,552	13,036,161,479
b Tài sản dài hạn khác	31/03/2020	01/01/2020
	VND	VND
Tổng cộng	-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

Tòa nhà Licogi 13, đường Khuất Duy Tiến - P.Nhân Chính - Q.Thanh Xuân - Hà Nội
 Tel: 04 35 534 369 Fax: 04 38 544 107

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
 Quý I Năm 2020

Mẫu số B 09a - DNIHN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý I Năm 2020
 (tiếp theo)

	31/03/2020		Trong kỳ		01/01/2020	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
11 Vay và nợ thuê tài chính						
a						
Vay ngắn hạn	908,918,441,417	908,918,441,417	392,648,412,969	386,389,404,586	902,659,433,034	902,659,433,034
Công ty CP LICOGI13	358,424,858,522	358,424,858,522	112,758,452,312	98,871,148,077	344,537,554,287	344,537,554,287
Công ty CP LICOGI13 - FC	439,962,741,319	439,962,741,319	208,342,754,312	210,609,744,317	442,229,731,324	442,229,731,324
Công ty CP LICOGI13 - IMC	54,632,440,634	54,632,440,634	29,685,838,921	33,196,654,872	58,143,256,585	58,143,256,585
Công ty CP LICOGI13 -GMC	24,592,400,942	24,592,400,942	15,311,367,424	11,911,857,320	21,192,890,838	21,192,890,838
Công ty CP địa ốc xanh SG Thuận Phước	28,216,000,000	28,216,000,000	26,550,000,000	31,800,000,000	33,466,000,000	33,466,000,000
Công ty CP đầu tư NN Sài Gòn Thành Đạt	3,090,000,000	3,090,000,000			3,090,000,000	3,090,000,000
Thuế tài chính ngắn hạn	511,509,494	511,509,494	-	-	511,509,494	511,509,494
Công ty CP LICOGI13	511,509,494	511,509,494			511,509,494	511,509,494
C						
Tổng cộng vay ngắn hạn	909,429,950,911	909,429,950,911	392,648,412,969	386,389,404,586	903,170,942,528	903,170,942,528
Vay nợ dài hạn						
Công ty CP LICOGI13	769,398,240,889	769,398,240,889	13,737,749,174	12,241,859,344	767,902,351,059	767,902,351,059
Công ty CP LICOGI13 - FC	5,470,643,907	5,470,643,907		392,972,565	5,863,616,472	5,863,616,472
Công ty CP LICOGI13 - IMC	3,187,533,374	3,187,533,374		116,451,479	3,303,984,853	3,303,984,853
Công ty CP LICOGI13 -GMC	2,857,015,540	2,857,015,540			2,857,015,540	2,857,015,540
Công ty CP địa ốc xanh SG Thuận Phước	196,387,484,629	196,387,484,629	60,095,722,500	13,546,196,363	149,837,958,492	149,837,958,492
Công ty CP đ tư NN Sài Gòn Thành Đạt	3,828,359,000	3,828,359,000		2,594,547,000	6,422,906,000	6,422,906,000
Tổng cộng	981,129,277,339	981,129,277,339	73,833,471,674	28,892,026,751	936,187,832,416	936,187,832,416

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý I Năm 2020

(tiếp theo)

12. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	01/01/2020	Phải nộp	Đã nộp	31/03/2020
	VND	VND	VND	VND
Thuế GTGT hàng bán nội địa	8,514,121,253	7,835,313,646	9,921,101,414	6,428,333,485
Thuế thu nhập doanh nghiệp	13,601,867,471	439,922,222	850,000,000	13,191,789,693
Thuế thu nhập cá nhân	1,258,393,818	1,578,125,186	1,192,565,563	1,643,953,441
Thuế tài nguyên	164,223,000	192,712,800	-	356,935,800
Thuế khác	1,057,479,370	338,943,242	1,101,158,039	295,264,573
Tổng cộng	24,596,084,912	10,385,017,096	13,064,825,016	21,916,276,992

13. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	31/03/2020	01/01/2020
	VND	VND
Văn phòng Công ty	16,695,759,579	9,282,035,443
Công ty CP Licogi 13 - Nền móng xây dựng	8,411,571,419	8,103,768,673
Công ty CP Licogi 13 - Cơ giới hạ tầng	7,779,638,945	10,234,240,059
Công ty CP Licogi 13 - Vật liệu xây dựng	-	-
Công ty CP Licogi 13- Đầu tư xây dựng và hạ tầng	4,487,852,570	4,452,542,465
Trường trung cấp nghề	4,995,353,536	4,597,342,174
Công ty cổ phần Sài Gòn Thuận Phước	4,090,305,241	3,571,860,696
Công ty CP ĐT NN Sài Gòn Thành Đạt	2,565,106,592	6,854,400,000
Tổng cộng	39,542,381,776	34,474,444,175

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý I Năm 2020

(tiếp theo)

14 **Vốn chủ sở hữu**

14 **Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

Khoản mục	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi ích cổ đông thiểu số	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư ngày 31/12/2018	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
Lãi trong năm nay							16,885,139,067	16,885,139,067
Tăng trong năm nay								-
Chuyển theo TT200					951,769,959	8,410,842,323	(4,399,048,997)	4,963,563,285
Tăng khác								-
Tăng vốn từ nguồn LN để lại					2,181,092,849			2,181,092,849
Trích các quỹ								-
Phân phối lợi nhuận								-
Lợi ích cổ đông thiểu số								-
Chi trả cổ tức								-
Giảm khác					(1,057,685,947)		(3,867,749,099)	(4,925,435,046)
Số dư ngày 31/12/2019	435,980,320,000	533,500,000	50,149,592	(12,034,773,335)	17,229,084,227	104,010,156,666	34,187,738,958	579,956,176,108
Lãi trong năm nay							250,964,374	250,964,374
Tăng trong năm nay								-
Chuyển theo TT200								-
Tăng khác							4,136,363,223	4,136,363,223
Tăng vốn từ nguồn LN để lại								-
Trích các quỹ								-
Phân phối lợi nhuận								-
Lợi ích cổ đông thiểu số						77,627,210		77,627,210
Chi trả cổ tức							(20,356,901,225)	(20,356,901,225)
Giảm khác							(954,156,275)	(954,156,275)
Số dư ngày 31/03/2020	435,980,320,000	533,500,000	50,149,592	(12,034,773,335)	17,229,084,227	104,087,783,876	17,264,009,055	563,110,073,415

Đơn vị tính: VND

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý I Năm 2020

(tiếp theo)

14.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	31/03/2020	01/01/2020
	VND	VND
Vốn Tổng công ty LICOGI	27,175,730,000	27,175,730,000
Vốn góp của các đối tượng khác	408,804,590,000	408,804,590,000
Tổng cộng	435,980,320,000	435,980,320,000

VI Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất giữa niên độ

15. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý I/2020	Quý I/2019
	VND	VND
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	227,199,890,132	509,793,228,024
Tổng cộng	227,199,890,132	509,793,228,024
16. Giá vốn hàng bán	Quý I/2020	Quý I/2019
	VND	VND
Giá vốn hàng bán	183,374,208,046	480,175,788,921
Tổng cộng	183,374,208,046	480,175,788,921
17. Doanh thu hoạt động tài chính	Quý I/2020	Quý I/2019
	VND	VND
Doanh thu hoạt động tài chính	365,662,571	519,974,989
Tổng cộng	365,662,571	519,974,989
18. Chi phí tài chính	Quý I/2020	Quý I/2019
	VND	VND
Chi phí lãi vay	31,943,637,736	12,387,842,298
Tổng cộng	31,943,637,736	12,387,842,298
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	Quý I/2020	Quý I/2019
	VND	VND
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	176,453,526	2,046,483,574
Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận hợp	-	0
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	176,453,526	2,046,483,574
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	42,734,124	42,734,124
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	4	48

VII Những thông tin khác

1. Phải thu của khách hàng	31/03/2020	01/01/2020
	VND	VND
Văn phòng Công ty	229,184,099,427	439,484,724,556
Công ty CP Licogi 13 - Nền móng xây dựng	459,155,243,547	320,597,055,104
Công ty CP ĐT NN Sài Gòn Thành Đạt	2,071,182,475	39,874,532,551
Công ty CP ĐT NN Sài Gòn Thuận Phước	10,104,240	272,811,002
Công ty CP Licogi 13 - Cơ giới hạ tầng	108,614,914,143	55,046,009,419
Công ty cổ phần Licogi 13- Đầu tư xây dựng và hạ tầng	2,873,227,141	11,408,227,141
Trường trung cấp nghề	2,516,245,088	3,574,176,916
Công ty CP Licogi 13 - Vật liệu xây dựng	25,832,935,773	45,757,709,968
Tổng cộng	827,741,706,746	900,760,031,598

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý I Năm 2020

(tiếp theo)

2. Trả trước cho người bán		31/03/2020	01/01/2020
		VND	VND
Công ty CP Licogi 13		221,321,156,516	196,412,377,462
Công ty CP Licogi 13 - Nền móng xây dựng		65,024,290,933	51,125,504,166
Công ty CP ĐT NN Sài Gòn Thành Đạt		55,709,692,291	135,124,724,148
Trường trung cấp nghề		30,282,984	22,500,000
Công ty CP Địa ốc xanh SG Thuận Phước		44,488,000	142,283,499
Công ty cổ phần Licogi13- Đầu tư xây dựng và hạ tầng		53,731,938,672	35,427,933,839
Công ty CP Licogi 13 - Cơ giới hạ tầng		15,884,385,413	13,901,129,249
Công ty CP Licogi 13 - Vật liệu xây dựng		5,594,722,697	5,631,506,405
Tổng cộng		417,310,674,522	437,787,958,768
3. Phải thu dài hạn khách hàng		31/03/2020	01/01/2020
		VND	VND
Công ty CP Licogi 13		26,907,135,764	27,907,065,764
Tổng cộng		26,907,135,764	27,907,065,764
4. Đầu tư Tài chính Dài Hạn	Tỷ lệ góp vốn	31/03/2020	01/01/2020
		VND	VND
Đầu tư dài hạn khác		211,689,702,260	211,511,926,260
Công ty cổ phần LICOGI13 - Năng lượng tái tạo		9,927,258,225	9,927,258,225
Công ty cổ phần SX vật liệu và XD covesco1		1,000,000,000	1,000,000,000
Công ty CP Thủy điện VRG Ngọc Linh		109,858,035	109,858,035
Công ty CP năng lượng dầu khí toàn cầu		104,953,500,000	104,953,500,000
Công ty cổ phần vật liệu chuyên dụng LICOGI13		2,721,360,000	2,721,360,000
Đầu tư trái phiếu NHNH PTINT CN tây Hà Nội		200,000,000	
Công ty TNHH Trung Chính		92,777,726,000	92,799,950,000
Tổng cộng		211,689,702,260	211,511,926,260
5. Phải trả người bán		31/03/2020	01/01/2020
		VND	VND
Công ty CP Licogi 13		202,052,847,995	341,272,209,308
Công ty CP Licogi 13 - Nền móng xây dựng		221,909,670,283	154,106,028,103
Công ty CP ĐT NN Sài Gòn Thành Đạt		63,038,327,325	11,921,400,967
Công ty CP ĐT NN Sài Gòn Thuận Phước		63,038,327,325	11,921,400,967
Công ty CP LICOGI13- Đầu tư xây dựng và hạ tầng		14,613,215,869	17,938,390,324
Trường trung cấp nghề		646,445,001	888,345,320
Công ty CP Licogi 13 - Cơ giới hạ tầng		65,517,737,493	58,705,092,186
Công ty CP Licogi 13 - Vật liệu xây dựng		25,071,186,707	12,741,792,182
Tổng cộng		655,241,312,997	578,746,522,746
6. Người mua trả tiền trước		31/03/2020	01/01/2020
		VND	VND
Công ty CP Licogi 13		99,451,801,398	46,842,983,487
Công ty CP Licogi 13 - Nền móng xây dựng		165,554,694,111	76,258,334,095
Công ty CP ĐT NN Sài Gòn Thành Đạt		223,100,260	57,769,760
Trường trung cấp nghề		-	9,278,521
Công ty CP LICOGI13- Đầu tư xây dựng và hạ tầng		42,578,142,372	2,326,119,683
Công ty CP Licogi 13 - Cơ giới hạ tầng		25,619,723,992	31,866,758,687
Công ty CP Licogi 13 - Vật liệu xây dựng		10,171,345,337	4,203,944,815
Tổng cộng		343,598,807,470	161,565,189,048

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý I Năm 2020

(tiếp theo)

7. Chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý I/2020	Quý I/2019
	VND	VND
Chi phí quản lý doanh nghiệp	10,928,980,406	11,153,470,292
Tổng cộng	10,928,980,406	11,153,470,292

8. Thu nhập khác	Quý I/2020	Quý I/2019
	VND	VND
Công ty CP Licogi 13	31,090,909	
Công ty CP Licogi 13 - Nền móng xây dựng	200,000	200,000
Công ty Thuận Phước		
Công ty CP ĐT NN Sài Gòn Thành Đạt	-	
Trường trung cấp nghề	12,426,680	
Công ty CP LICOGI13- Đầu tư xây dựng và hạ tầng	-	
Công ty CP Licogi 13 - Cơ giới hạ tầng	-	
Công ty CP Licogi 13 - Vật liệu xây dựng	618,677	
Tổng cộng	44,336,266	200,000

9. Chi phí khác	Quý I/2020	Quý I/2019
	VND	VND
Công ty CP Licogi 13	-	320,974,950
Công ty CP Licogi 13 - Nền móng xây dựng	-	78,440,712
Công ty CP ĐT NN Sài Gòn Thành Đạt	-	
Công ty CP địa ốc xanh Sài Gòn Thuận Phước	-	7,961,999
Công ty CP LICOGI13- Đầu tư xây dựng và hạ tầng	-	
Trường trung cấp nghề	-	
Công ty CP Licogi 13 - Cơ giới hạ tầng	26,287,702	55,516,017
Công ty CP Licogi 13 - Vật liệu xây dựng	865,261,371	
Tổng cộng	891,549,073	462,893,678

11. Thông tin so sánh

Là số liệu được lấy từ Báo cáo tài chính hợp nhất cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2019 đến ngày 31/03/2019

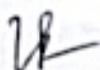
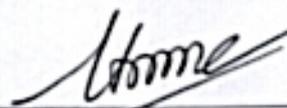
Hà Nội, ngày 27 tháng 4 năm 2020

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc


Lại Thị Thơ

Nguyễn Thị Thom

Phạm Văn Thăng

