

CÔNG TY CP ĐT&XD SỐ 18

Số: 04/2014-L18

V/v: Báo cáo CBTT

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 10 tháng 02 năm 2015

**Kính gửi: Ủy ban chứng khoán Nhà nước
Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội**

1. Tên công ty: **CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG SỐ 18**
 2. Mã chứng khoán: **L18**
 3. Địa chỉ trụ sở chính: Số 471 Nguyễn Trãi, Phường Thanh Xuân Nam, Quận Thanh Xuân, HN.
 4. Điện thoại: 04 3 5526925 FAX: 043 8545721
 5. Người thực hiện công bố thông tin: Lưu Bá Thái
 6. Nội dung của thông tin công bố:
 - 6.1 Báo cáo tài chính Quý 4 năm 2014 của Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng số 18 được lập ngày 31/01/2015 bao gồm: Bảng CĐKT, Báo cáo kết quả kinh doanh, Báo cáo LCTT, Thuyết minh BCTC
 - 6.2 Nội dung giải trình chênh lệch 10% LNST so với cùng kỳ năm trước tại Văn bản số GT4/14-13/L18 ngày 10/02/2015.
 7. Địa chỉ Website đăng tải toàn văn báo cáo tài chính: **www.licogi18.com.vn**
- Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố.

Nơi nhận:

- Như kính gửi
- Lưu CBTT

NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN CBTT



LƯU BÁ THÁI

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 4 năm 2014

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ (VNĐ)	SỐ ĐẦU NĂM (VNĐ)
A/ TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		688,092,557,024	635,255,140,227
I/ Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1,200,331,476	1,268,920,170
1. Tiền	111	V.01	1,200,331,476	1,268,920,170
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II/ Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02		
1. Đầu tư ngắn hạn	128			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129			
III/ Các khoản phải thu ngắn hạn	130		623,149,843,110	586,743,083,688
1. Phải thu khách hàng	131		459,671,205,408	405,318,151,777
2. Trả trước cho người bán	132		52,500,958,564	44,969,138,735
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	118,122,283,496	143,600,397,534
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		-7,144,604,358	-7,144,604,358
IV/ Hàng tồn kho	140		54,106,252,524	43,320,966,662
1. Hàng tồn kho	141	V.04	54,106,252,524	43,320,966,662
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V/ Tài sản ngắn hạn khác	150		9,636,129,914	3,922,169,707
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.05	7,235,113,567	1,613,773,743
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		984,946,761	708,184,704
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		1,416,069,586	1,600,211,260
B/TÀI SẢN DÀI HẠN	200		157,422,014,809	150,447,293,994
I/ Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị phụ thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II/ Tài sản cố định	220		25,259,559,709	28,086,668,215
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	2,771,581,087	8,187,101,582
-Nguyên giá	222		18,730,160,493	29,310,127,551
-Giá trị hao mòn lũy kế	223		-15,958,579,406	-21,123,025,969
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
-Nguyên giá	225			
-Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	50,000,000	100,000,000
-Nguyên giá	228		500,000,000	500,000,000
-Giá trị hao mòn lũy kế	229		-450,000,000	-400,000,000
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	22,437,978,622	19,799,566,633
III/ Bất động sản đầu tư	240	V.12		
-Nguyên giá	241			
-Giá trị hao mòn lũy kế	242			
IV/Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		126,837,697,810	116,637,697,810
1. Đầu tư vào công ty con	251		72,121,175,000	61,921,175,000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	54,716,522,810	54,716,522,810
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259			

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ (VNĐ)	SỐ ĐẦU NĂM (VNĐ)
V/ Tài sản dài hạn khác	260		5,324,757,290	5,722,927,969
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	132,708,482	236,429,451
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21	5,192,048,808	5,486,498,518
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG: TÀI SẢN	270		845,514,571,833	785,702,434,221
A/ NỢ PHẢI TRẢ	300		726,382,623,291	665,300,191,202
I/ Nợ ngắn hạn	310		691,211,543,072	632,930,731,321
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	202,747,162,247	195,759,072,644
2. Phải trả người bán	313		439,139,583,163	389,951,984,388
3. Người mua trả tiền trước	314	V.16	30,495,985,414	23,818,306,501
4. Thuê và các khoản phải nộp Nhà nước	315		9,226,258	11,953,908
5. Phải trả người lao động	316	V.17	1,500,196,477	8,108,324,759
6. Chi phí phải trả	331		426,852,111	420,207,107
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	9,395,272,144	7,047,697,051
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		654,363,000	
11. Quỹ Khen thưởng phúc lợi	323		6,842,902,258	7,813,184,963
II/ Nợ dài hạn	330		35,171,080,219	32,369,459,881
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	8,885,400,632	1,855,963,482
5. Thuê thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		26,172,149,483	30,385,461,448
8. Doanh thu nhận trước	338		113,530,104	128,034,951
9. Quỹ Khoa học công nghệ	339			
B/ NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	V.22	119,131,948,542	120,402,243,019
I/ Nguồn vốn, quỹ	410		119,131,948,542	120,402,243,019
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		54,000,000,000	54,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		35,286,008,182	35,286,008,182
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414			
5. Chênh lệch đánh giá tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		17,483,674,486	16,574,624,786
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		5,451,113,056	5,451,113,056
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lãi chưa phân phối	420		6,911,152,818	9,090,496,995
11. Vốn đầu tư XD CB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II/ Nguồn kinh phí	430			
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG: NGUỒN VỐN	440		845,514,571,833	785,702,434,221

Ngày 31 tháng 01 năm 2015

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Đặng Thị Quỳnh Trang

Lưu Bá Thái

Đặng Văn Giang

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH
Quý 4 năm 2014

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Kỳ này		Lũy kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	306,878,379,405	244,109,850,998	716,062,041,242	630,380,941,064
Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26				
1. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (01-02)	10	VI.27	306,878,379,405	244,109,850,998	716,062,041,242	630,380,941,064
2. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	295,139,667,404	236,859,460,636	695,155,666,543	609,695,545,749
3. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10-11)	20		11,738,712,001	7,250,390,362	20,906,374,699	20,685,395,315
4. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	564,129,199	1,257,634,195	9,526,774,626	16,011,986,290
5. Chi phí hoạt động tài chính	22	VI.30	4,616,295,993	5,167,358,172	18,849,495,564	21,017,071,699
<i>Trong đó : - Lãi vay</i>	23		4,616,295,993	5,167,358,172	18,849,495,564	21,016,583,981
6. Chi phí bán hàng	24					
7. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2,397,949,632	2,316,915,031	8,535,340,104	9,352,501,325
8. Lợi tức thuần từ SXKD (20+(21-22)-24-25)	30		5,288,595,575	1,023,751,354	3,048,313,657	6,327,808,581
9. Thu nhập khác	31		3,123,600,000	868,629,633	9,946,702,875	5,667,539,018
10. Chi phí khác	32		2,893,332,450	456,270,679	6,033,715,122	2,904,850,604
11. Lợi nhuận khác (31-32)	40		230,267,550	412,358,954	3,912,987,753	2,762,688,414
10. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (30+40)	50		5,518,863,125	1,436,110,308	6,961,301,410	9,090,496,995
11. Chi phí thuế thu nhập hiện hành	51	VI.31	-265,513,431		-244,301,118	
12. Chi phí thuế thu nhập hoãn lại	52	VI.32	294,449,710		294,449,710	
13. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp 60=(50-51-52)	60		5,489,926,846	1,436,110,308	6,911,152,818	9,090,496,995

Người lập biểu

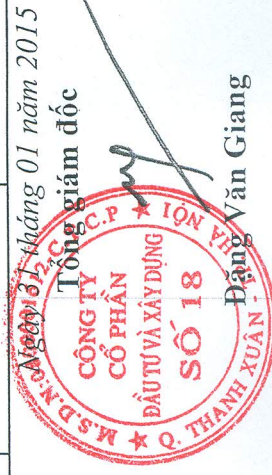


Đặng Thị Quỳnh Trang

Kế toán trưởng



Lưu bá Thái



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
Quý 4 năm 2014 - Theo phương pháp trực tiếp

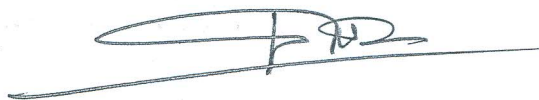
Diễn giải	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		610,348,497,155	404,152,227,685
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(584,606,990,219)	(387,719,103,313)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(16,353,796,881)	(17,628,583,899)
4. Tiền trả lãi vay	04		(19,450,331,159)	(21,214,871,263)
5. Tiền chi nộp thuế TNDN	05		(10,090,769)	(181,246,612)
6. Tiền thu khác từ HĐKD	06		13,292,585,139	16,002,190,079
7. Tiền chi khác cho HĐKD	07		(11,620,780,800)	(13,200,092,486)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(8,400,907,534)	(19,789,479,809)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1 Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(2,000,000,000)	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22			640,000,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(543,500,000)	(28,362,067,404)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		2,108,000,000	6,567,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(10,924,847,549)	
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		3,288,921,954	4,267,949,173
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(8,071,425,595)	(16,887,118,231)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã phát hành	32		(5,000,000)	(417,300,000)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		505,855,826,160	370,705,641,448
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(481,859,010,796)	(333,241,639,289)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(7,588,754,937)	(4,064,708,747)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		16,403,060,427	32,981,993,412
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(69,272,702)	(3,694,604,628)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1,268,920,170	4,962,837,602
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	60		684,008	687,196
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	VII.34	1,200,331,476	1,268,920,170

Ngày 31 tháng 01 năm 2015

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc


Đặng Thị Quỳnh Trang

Lưu Bá Thái

Đặng Văn Giang

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 năm 2014

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

1. **Hình thức sở hữu vốn** : Công ty cổ phần;
2. **Lĩnh vực kinh doanh** : Sản xuất - xây dựng - dịch vụ - khách sạn;
3. **Ngành nghề kinh doanh** : Thi công các công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi, thủy điện, sân bay, bến cảng, đường dây và trạm biến thế điện, các công trình hạ tầng kỹ thuật đô thị và khu công nghiệp, các công trình cấp thoát nước và vệ sinh môi trường, nền móng công trình; Đầu tư và kinh doanh nhà ở, khu đô thị mới, hạ tầng kỹ thuật khu công nghiệp, các dự án thủy điện vừa và nhỏ; Sản xuất kinh doanh vật tư, thiết bị, phụ tùng và các loại vật liệu xây dựng, ống cống bê tông, bê tông thương phẩm; Gia công chế tạo các sản phẩm cơ khí xây dựng, cốt pha định hình, dàn giáo, nhà công nghiệp; Dịch vụ cho thuê thiết bị, cung cấp vật tư kỹ thuật; Tư vấn đầu tư, tư vấn thiết kế, tư vấn giám sát công trình; Dịch vụ sửa chữa, lắp đặt máy móc, thiết bị, sản phẩm cơ khí và kết cấu định hình khác; Kinh doanh nhà nghỉ, khách sạn, du lịch; Xuất nhập khẩu máy móc vật tư; Thí nghiệm vật liệu xây dựng; Đưa người Việt Nam đi lao động và làm việc tại nước ngoài.

II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. **Năm tài chính**
Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.
2. **Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**
Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

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 Doanh nghiệp Việt Nam.
2. **Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán**
Ban Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập Báo cáo tài chính.
3. **Hình thức kế toán áp dụng**
Công ty sử dụng hình thức kế toán nhật ký chung trên máy vi tính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. **Cơ sở lập Báo cáo tài chính**
Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.
 2. **Tiền và tương đương tiền**
-

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

3. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở 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.

Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

4. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ. Dự phòng phải thu khó đòi được lập dựa vào đánh giá về khả năng thu hồi của từng khoản nợ.

5. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	7 – 50
Máy móc và thiết bị	5 – 10
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	6 – 10
Thiết bị, dụng cụ quản lý	3 – 7
Tài sản cố định khác	5-7

6. Tài sản cố định vô hình

Giá trị thương hiệu Licogi

Các đơn vị thành viên của Tổng Công ty Xây dựng và Phát triển Hạ tầng khi chuyển đổi thành Công ty Cổ phần được mang thương hiệu Licogi. Giá trị thương hiệu Licogi được tạm tính bằng 500.000.000 VND để bổ sung phần vốn Nhà nước tại đơn vị theo Quyết định số 606 HĐQT/ TCT ngày 28 tháng 9 năm 2005 của Hội đồng quản trị Tổng Công ty Xây dựng và Phát triển Hạ tầng. Giá trị thương hiệu Licogi được khấu hao trong thời gian 10 năm.

7. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí đi vay này được vốn hóa.

Đối với các khoản vốn vay chung trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang thì chi phí đi vay vốn hóa được xác định theo tỷ lệ vốn hóa đối với chi phí lũy kế bình quân gia

quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng cơ bản hoặc sản xuất tài sản đó. Tỷ lệ vốn hóa được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong kỳ, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích hình thành một tài sản cụ thể.

8. Đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào chứng khoán, công ty con, công ty liên kết và cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát được ghi nhận theo giá gốc.

Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá thị trường giảm so với giá đang hạch toán trên sổ sách. Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư tài chính vào các tổ chức kinh tế khác được trích lập khi các tổ chức kinh tế này bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư) với mức trích lập tương ứng với tỷ lệ góp vốn của Công ty trong các tổ chức kinh tế này.

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

9. Hoạt động liên doanh

Lợi ích của Công ty trong những hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát và tài sản đồng kiểm soát được ghi nhận vào Báo cáo tài chính bằng cách phân bổ phần của Công ty trong tài sản, công nợ, thu nhập và chi phí vào những khoản mục tương ứng.

10. Chi phí trả trước dài hạn

Công cụ, dụng cụ

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo giá trị tiêu hao thực tế do Công ty tự đánh giá.

11. Chi phí phải trả, trích trước chi phí sửa chữa lớn

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

Việc trích trước chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định được căn cứ vào kế hoạch chi phí sửa chữa tài sản cố định. Nếu chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định thực tế cao hơn số đã trích thì phần chênh lệch được hạch toán toàn bộ vào chi phí hoặc phân bổ dần vào chi phí trong thời gian tối đa là 3 năm. Nếu chi phí sửa chữa lớn thực tế nhỏ hơn số đã trích thì phần chênh lệch được hạch toán giảm chi phí trong kỳ.

12. Trích lập quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm

Khi phát sinh chi trợ cấp mất việc làm, doanh nghiệp được hạch toán khoản chi trợ cấp mất việc làm cho người lao động theo quy định tại Thông tư 180/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012 vào chi phí quản lý doanh nghiệp và được trừ khi xác định thu nhập chịu thuế thu nhập doanh nghiệp của doanh nghiệp.

13. Các khoản dự phòng phải trả

Chi phí bảo hành công trình xây lắp

Công ty cam kết bảo hành cho các công trình xây lắp theo thời gian thỏa thuận của từng hợp đồng cụ thể. Chi phí bảo hành được trích lập cho một số công trình có độ rủi ro cao. Dự tính chi phí bảo hành tối đa là 5% giá trị xây lắp thực hiện.

14. Nguồn vốn kinh doanh - quỹ

Nguồn vốn kinh doanh của Công ty bao gồm:

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu: được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.
 - Thặng dư vốn cổ phần: chênh lệch do phát hành cổ phiếu cao hơn mệnh giá.
-

Các quỹ được trích lập và sử dụng theo Điều lệ Công ty.

15. Cổ tức

Cổ tức được ghi nhận là nợ phải trả trong kỳ cổ tức được công bố.

16. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 22% trên thu nhập chịu thuế. Theo Luật sửa đổi bổ sung một số điều của luật thuế TNDN số 32/2013/QH13 ngày 19/6/2013.

Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ

Cuối kỳ kế toán, doanh nghiệp phải đánh giá lại số dư tiền mặt, tiền gửi, tiền đang chuyển, các khoản nợ phải thu, nợ phải trả có gốc ngoại tệ ra đồng Việt Nam theo tỷ giá quy định của Thông tư 179/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012 của Bộ Tài chính.

Khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái do việc đánh giá lại số dư cuối kỳ sau khi bù trừ chênh lệch tăng và chênh lệch giảm, số chênh lệch còn lại được hạch toán vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính trong kỳ.

Đối với việc đánh giá lại số dư ngoại tệ cuối kỳ kế toán thì thực hiện theo tỷ giá mua vào của Ngân hàng Thương mại nơi Doanh nghiệp mở tài khoản công bố tại thời điểm lập báo cáo tài chính.

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

Khi bán hàng hóa, thành phẩm doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu hàng hóa đó được chuyển giao cho người mua và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng bán bị trả lại.

Khi cung cấp dịch vụ, doanh thu được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày cuối kỳ.

Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ. Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

18. Bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động.

V - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

Đơn vị tính: đồng

01 - Tiền

	31/12/2014	Đầu năm
- Tiền mặt	727,818,877	828,704,413
- Tiền gửi ngân hàng	472,512,599	440,215,757
- Tương đương tiền		
Cộng	1,200,331,476	1,268,920,170

02 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

03 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	31/12/2014	Đầu năm
- Phải thu khác	118,122,283,496	143,600,397,534
Công ty CP đầu tư và xây dựng số 18.1	18,146,958,910	20,293,308,115
Công ty CP đầu tư và xây dựng số 18.3	5,153,186,033	11,133,087,774
Công ty CP đầu tư và xây dựng số 18.5	4,624,621,564	5,409,775,543
Công ty CP đầu tư và xây dựng cầu đường số 18.6	15,896,653,173	20,324,153,591
Công ty CP đầu tư và xây dựng số 18.7	4,980,091,033	18,274,348,017
Công ty Cổ phần đầu tư và PT Sơn Long	15,785,564,652	13,382,929,942
Công ty TNHH MTV TM&XD số 18	15,572,800	11,747,800
Công ty TBCN Marksteel	19,007,024,457	19,007,024,457
Công ty Phát triển 18	9,541,353	9,541,353
Công ty CP sản xuất vật liệu Kim Sơn	5,640,900,732	5,640,900,732
Cty CP ĐT đô thị số 18.9		25,158,627,150
Cty CP TNHH Xây dựng Du lịch Mạnh Đạt	25,158,627,150	
Công ty LICOGI 1	271,872,853	1,244,818,466
Công ty LICOGI 20	908,127,959	1,538,259,054
Công ty LICOGI 10	325,875,604	278,445,628
Công ty LILAMA 10	103,148,514	35,713,180
Phải thu khác	2,094,516,709	1,857,716,732
Cộng	118,122,283,496	143,600,397,534

04 - Hàng tồn kho

	31/12/2014	Đầu năm
- Nguyên liệu, vật liệu	1,714,789,024	1,705,849,578
- Chi phí SXKD dở dang	50,807,579,251	41,487,100,500
- Hàng gửi đi bán	1,583,884,249	128,016,584
Cộng giá gốc hàng tồn kho	54,106,252,524	43,320,966,662

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho

54,106,252,524 **43,320,966,662**

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng g/giá hàng t/kho:

05 - Thuế và các khoản phải thu nhà nước

	<i>31/12/2014</i>	<i>Đầu năm</i>
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
- Thuế GTGT nộp thừa (CN)		
- Thuế GTGT còn được khấu trừ	7,235,113,567	1,613,773,743
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	984,946,761	708,184,704
- Các khoản khác phải thu Nhà nước		0
Cộng	<u>8,220,060,328</u>	<u>2,321,958,447</u>

06 - Phải thu dài hạn nội bộ

	<i>31/12/2014</i>	<i>Đầu năm</i>
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
Cộng	<u>0</u>	<u>0</u>

07 - Phải thu dài hạn khác

	<i>31/12/2014</i>	<i>Đầu năm</i>
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận uỷ thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
Cộng	<u>0</u>	<u>0</u>

08 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm : 01/01/2014	5,905,678,876	19,155,121,015	4,159,202,205	90,125,455		29,310,127,551
- Mua trong năm			2,040,000,000			2,040,000,000
- Đầu tư XDCB hoàn thành						0
- Tăng khác						0
- Tăng do điều chuyển nội bộ						0
- Thanh lý, nhượng bán		10,579,967,058	2,040,000,000			12,619,967,058
- Giảm khác						0
- Giảm do điều chuyển nội bộ						0
Số dư cuối kỳ : 31/12/2014	5,905,678,876	8,575,153,957	4,159,202,205	90,125,455	0	18,730,160,493
						0
Giá trị hao mòn lũy kế						
						0
Số dư đầu năm : 01/01/2014	4,078,227,594	14,342,676,891	2,617,829,362	84,292,122	0	21,123,025,969
- Khấu hao trong năm	91,188,462	867,326,644	605,498,200	5,833,333		1,569,846,639
- Tăng điều chuyển nội bộ nội bộ						0
- Tăng khác						0
- Giảm khác						0
- Thanh lý, nhượng bán		6,734,293,202				6,734,293,202
- Giảm do điều chuyển nội bộ						0
Số dư cuối kỳ : 31/12/2014	4,169,416,056	8,475,710,333	3,223,327,562	90,125,455	0	15,958,579,406
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu năm : 01/01/2014	1,827,451,282	4,812,444,124	1,541,372,843	5,833,333	0	8,187,101,582
- Tại ngày cuối kỳ : 31/12/2014	1,736,262,820	99,443,624	935,874,643	0	0	2,771,581,087

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý;
- Các cam kết khác về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai;
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

09 - Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính						
Số dư đầu năm						
- Thuê tài chính trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Tăng khác						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm						
- Khấu hao trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Tăng khác						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
G/trị C/lại của TSCĐ thuê tài chính						
- Tại ngày đầu năm						
- Tại ngày cuối năm						

* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:

* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:

10 - Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Phần mềm quản lý khách sạn	Thương hiệu Licogi	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu năm				500,000,000	500,000,000
- Mua trong năm					0
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					0
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					0
- Tăng khác					0
- Thanh lý, nhượng bán					0
- Giảm do chuyển nội bộ					0
Số dư 31/12/2014	0	0	0	500,000,000	500,000,000
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm				400,000,000	400,000,000
- Khấu hao trong năm				50,000,000	50,000,000
- Tăng khác					0
- Thanh lý, nhượng bán					0
- Giảm do chuyển nội bộ					0
Số dư 31/12/2014	0	0	0	450,000,000	450,000,000
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
- Tại ngày 01/01/2014	0	0	0	100,000,000	100,000,000
- Tại ngày 31/12/2014	0	0	0	50,000,000	50,000,000

* Thuyết minh số liệu giải trình khác

11 - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	31/12/2014	Đầu năm
- Tổng số chi phí XD CB dở dang	22,437,978,622	19,799,566,633
<i>Trong đó:</i>		
+ Xây dựng trạm BT Nậm mức		
+ Dự án Nhà E - Thanh xuân	20,020,000	20,020,000
+ Dự án Sơn Đồng	745,554,545	745,554,545
+ Dự án ĐT NMSX bê tông - TBXD - Mỹ Hào Hưng Yên	21,672,404,077	19,033,992,088
+ Đường nối phía Bắc Cầu Hàn		

12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
Nguyên giá bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

* Thuyết minh số liệu giải trình khác

-
-

14 - Chi phí trả trước dài hạn

	<u>31/12/2014</u>	<u>Đầu năm</u>
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình		
- Chi phí công cụ	132,708,482	236,429,451
+ NMĐ Bắc Hà	1,232,142	3,696,430
+ Cơ quan công ty	41,977,200	107,050,035
+ BQL Chung cư Vĩnh Phúc	1,085,417	5,793,914
+ BDH TĐ Nậm mức	5,527,175	20,713,312
+ Trạm bê tông Nậm Mức	14,640,348	26,211,620
+ Trạm thí nghiệm	68,246,200	72,964,140
Cộng	<u><u>132,708,482</u></u>	<u><u>236,429,451</u></u>

15 - Vay và nợ ngắn hạn

	<u>31/12/2014</u>	<u>Đầu năm</u>
- Vay ngắn hạn	202,747,162,247	195,759,072,644
+ Ngân hàng Đầu tư và phát triển Bắc Hải Dương	192,000,000,000	181,915,711,018
+ Huy động tiền gửi tiết kiệm CBCNVC (Gốc + Lãi)	2,309,687,424	2,911,356,519
+ Huy động vốn dự án Thịnh liệt (gốc + lãi)	8,437,474,823	10,932,005,107
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng	<u><u>202,747,162,247</u></u>	<u><u>195,759,072,644</u></u>

13 - Đầu tư tài chính dài hạn

Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	31/12/2014		Đầu năm		Lý do thay đổi so với đầu năm
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị	
- Đầu tư vào Công ty con	5,995,650	72,121,175,000	4,975,650	61,921,175,000	
+ Công ty CPĐT và XD số 18.1	956,250	9,562,500,000	956,250	9,562,500,000	
+ Công ty CPĐT và XD số 18.3	737,500	7,375,000,000	737,500	7,375,000,000	
+ Công ty CPĐT và XD số 18.5	765,000	7,650,000,000	765,000	7,650,000,000	
+ Công ty CPĐT và XD số 18.6	2,550,000	25,500,000,000	1,530,000	15,300,000,000	Tăng phần vốn góp điều lệ theo nghị quyết HĐQT ngày 15/7/2014
+ Công ty CPĐT và XD số 18.7	686,900	6,869,000,000	686,900	6,869,000,000	
+ Công ty CPĐT&PT Sơn Long	300,000	15,164,675,000	300,000	15,164,675,000	
- Đầu tư dài hạn khác	5,471,600	54,716,522,810	5,471,600	54,716,522,810	
+ Đầu tư Trái phiếu					
+ Cty CP vận tải và DL Hương Sơn	235,000	2,350,522,810	235,000	2,350,522,810	
+ Cty CP Quốc Lộ 2	910,000	9,100,000,000	910,000	9,100,000,000	
+ Công ty CP thủy điện Bắc Hà	4,326,600	43,266,000,000	4,326,600	43,266,000,000	
- Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn					
Cộng	11,467,250	126,837,697,810	10,447,250	116,637,697,810	

16 - Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

Diễn giải	Số đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã nộp trong năm	Số đã nộp năm trước	Số cuối kỳ
Thuế GTGT hàng bán nội địa		6,188,478,959	6,188,478,959		0
Thuế tiêu thụ đặc biệt					0
Thuế TNDN					
Thuế thu nhập cá nhân	11,953,908	456,081,117	458,808,767		9,226,258
Thuế nhà đất		120,256,627	120,256,627		0
Thuế khác		3,000,000	3,000,000		0
Cộng	11,953,908	6,767,816,703	6,770,544,353	0	9,226,258

17 - Chi phí phải trả

	<i>31/12/2014</i>	<i>Đầu năm</i>
- Trích trước chi phí lãi vay ngân hàng	426,852,111	420,207,107
Cộng	426,852,111	420,207,107

18 - Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	<i>31/12/2014</i>	<i>Đầu năm</i>
- Kinh phí công đoàn	402,945,065	524,864,375
- Bảo hiểm XH+BHYT+BHTN	279,720	10,189,067
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	8,992,047,359	6,512,643,609
+ Công ty CP TĐ Bắc Hà		
+ Các cổ đông mua CP của Cty CP TĐ Bắc Hà	1,785,000,000	1,785,000,000
+ Phải trả công ty trong tổ hợp TĐ Bắc Hà	26,083	6,826,083
+ Phải trả khác	7,207,021,276	4,720,817,526
Cộng	9,395,272,144	7,047,697,051

19 - Phải trả dài hạn nội bộ

	<i>31/12/2014</i>	<i>Đầu năm</i>
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng	0	0
* Quỹ phúc lợi khen thưởng	6,842,902,258	7,813,184,963
- Quỹ phúc lợi	2,650,920,197	2,696,988,974
- Quỹ khen thưởng	1,604,805,848	2,817,544,626
- Quỹ khen thưởng điều hành Công ty	2,587,176,213	2,298,651,363

20 - Vay và nợ dài hạn

	<i>31/12/2014</i>	<i>Đầu năm</i>
a - Vay dài hạn	8,885,400,632	1,855,963,482
- Vay ngân hàng	8,885,400,632	1,855,963,482
+ Ngân hàng Đầu tư và phát triển Bắc Hải Dương	8,885,400,632	1,855,963,482
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành		
b - Nợ dài hạn		
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng	8,885,400,632	1,855,963,482

21 - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả:

a - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

	<u>31/12/2014</u>	<u>Đầu năm</u>
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	5,192,048,808	5,486,498,518
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
Cộng	<u><u>5,192,048,808</u></u>	<u><u>5,486,498,518</u></u>

b - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

	<u>31/12/2014</u>	<u>Đầu năm</u>
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Cộng	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

22 - *Vốn chủ sở hữu*

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lãi thực hiện	Quỹ dự phòng tài chính	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ khác	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8
Số dư đầu năm trước: 01/01/2013	54,000,000,000	35,286,008,182	15,729,615,926	5,848,701,076	4,942,675,002			115,807,000,186
Tăng trong năm			845,008,860	9,090,496,995	508,438,054			10,443,943,909
- Trích quỹ			845,008,860		508,438,054			1,353,446,914
- Lợi nhuận trong năm				9,090,496,995				9,090,496,995
Giảm trong năm				5,848,701,076				5,848,701,076
- Trả cổ tức 2012				2,969,940,000				2,969,940,000
- Trích quỹ				2,878,761,076				2,878,761,076
Số dư cuối năm: 31/12/ 2013	54,000,000,000	35,286,008,182	16,574,624,786	9,090,496,995	5,451,113,056			120,402,243,019
Số dư đầu năm 01/01/2014	54,000,000,000	35,286,008,182	16,574,624,786	9,090,496,995	5,451,113,056			120,402,243,019
Tăng trong năm			909,049,700	6,911,152,818				7,820,202,518
- Trích quỹ			909,049,700					909,049,700
- Lợi nhuận trong năm				6,911,152,818				6,911,152,818
Giảm trong năm				9,090,496,995	0			9,090,496,995
- Trả cổ tức 2013				7,290,000,000				7,290,000,000
- Trích quỹ				1,800,496,995				1,800,496,995
Số dư 31/12/2014	54,000,000,000	35,286,008,182	17,483,674,486	6,911,152,818	5,451,113,056	0	0	119,131,948,542

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	<i>31/12/2014</i>	<i>Đầu năm</i>
- Vốn góp của Nhà nước	10,125,000,000	10,125,000,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	43,875,000,000	43,875,000,000
Cộng	54,000,000,000	54,000,000,000

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

* Số lượng cổ phiếu quỹ

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

	<i>31/12/2014</i>	<i>Đầu năm</i>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	54,000,000,000	54,000,000,000
+ Vốn góp đầu năm	54,000,000,000	54,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	54,000,000,000	54,000,000,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	7,290,000,000	2,969,940,000

d - Cổ tức

	<i>31/12/2014</i>	<i>Đầu năm</i>
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		

đ - Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	5,400,000	5,400,000
- Số lượng cổ phiếu bán ra trong công chúng	5,400,000	5,400,000
+ Cổ phiếu phổ thông	5,400,000	5,400,000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	5,400,000	5,400,000
+ Cổ phiếu phổ thông	5,400,000	5,400,000
+ Cổ phiếu ưu đãi		

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành

10,000

10,000

e - Các quỹ của doanh nghiệp

	<u>31/12/2014</u>	<u>Đầu năm</u>
- Quỹ đầu tư phát triển	17,483,674,486	16,574,624,786
- Quỹ dự phòng tài chính	5,451,113,056	5,451,113,056

g - Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

	<u>31/12/2014</u>	<u>Đầu năm</u>
-		
-		

23 - Nguồn kinh phí

	<u>31/12/2014</u>	<u>Đầu năm</u>
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

24 - Tài sản thuê ngoài

	<u>31/12/2014</u>	<u>Đầu năm</u>
(1) - Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		
(2) - Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của h/đồng thuê hoạt động tài sản không huỷ ngang theo các thời hạn		
- Từ 1 năm trở xuống		
- Trên 1 năm đến 5 năm		
- Trên 5 năm		

VII - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ

34. các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:

a - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan Năm nay Năm trước
trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính :

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu

b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo :

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền
- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý,
- Phần giá trị tài sản (tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.

c - Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của Pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà nghiệp vụ phải thực hiện.

VI - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả kinh doanh**25 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	<u>31/12/2014</u>	<u>31/12/2013</u>
Trong đó:		
- Doanh thu hoạt động xây dựng	660,155,783,746	506,346,796,350
- Doanh thu trao đổi sản phẩm, hàng hóa	50,081,931,379	114,984,007,519
- Doanh thu kinh doanh nhà ở xã hội	1,594,478,338	
- Doanh thu trao đổi dịch vụ	4,229,847,779	9,050,137,195
- Doanh thu chuyển quyền SD đất		
Cộng	<u><u>716,062,041,242</u></u>	<u><u>630,380,941,064</u></u>

26 - Các khoản giảm trừ doanh thu

	<u>31/12/2014</u>	<u>31/12/2013</u>
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
- Thuế GTGT phải nộp (Phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
Cộng	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

27 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ

	<u>31/12/2014</u>	<u>31/12/2013</u>
Trong đó:		
- Doanh thu hoạt động xây dựng	660,155,783,746	506,346,796,350
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	50,081,931,379	114,984,007,519
- Doanh thu thuần kinh doanh nhà ở xã hội	1,594,478,338	
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	4,229,847,779	9,050,137,195
- Doanh thu chuyển quyền SD đất		
Cộng	<u><u>716,062,041,242</u></u>	<u><u>630,380,941,064</u></u>

28 - Giá vốn hàng bán

	<u>31/12/2014</u>	<u>31/12/2013</u>
- Giá vốn của sản phẩm xây lắp	649,760,360,524	494,950,377,309
- Giá vốn của thành phẩm, hàng hoá	39,298,570,298	108,169,209,208
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	4,832,400,937	6,575,959,232
- Giá vốn của kinh doanh nhà ở xã hội	1,264,334,784	
Cộng	<u><u>695,155,666,543</u></u>	<u><u>609,695,545,749</u></u>

29 - Doanh thu hoạt động tài chính

	<u>31/12/2014</u>	<u>31/12/2013</u>
- Lãi tiền gửi	18,482,226	25,806,520
- Lãi tiền cho vay (báo các đơn vị)	2,010,318,153	6,440,395,651
- Lãi đánh giá ngoại tệ	684,008	687,196
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	7,203,510,058	9,545,096,923
- Lợi nhuận bán cổ phần của Cty Kim Sơn		
- Lãi chậm trả tiền khối lượng CT Bắc Hà		
- Thặng dư vốn của Cty CPVTDL Hương Sơn	293,780,181	
Cộng	<u><u>9,526,774,626</u></u>	<u><u>16,011,986,290</u></u>

30 - Chi phí tài chính

	<u>31/12/2014</u>	<u>31/12/2013</u>
- Lãi tiền vay	18,315,046,690	21,016,583,981
- Lãi vay huy động vốn của CBCNV	185,323,941	
- Lãi mượn tài sản thế chấp ngân hàng	349,124,933	
- Chi phí tài chính khác(môi giới + thuế TNCN+ Tư vấn)		487,718
Cộng	<u><u>18,849,495,564</u></u>	<u><u>21,017,071,699</u></u>

31 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	<u>31/12/2014</u>	<u>31/12/2013</u>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
Cộng	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

32 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

	<u>31/12/2014</u>	<u>31/12/2013</u>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập chịu thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Cộng

0

0

VIII - Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác

2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm

3. Thông tin về các bên liên quan :

3.1 Giao dịch về các số dư với các bên liên quan

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Tính chất giao dịch	31/12/2014
Các khoản phải thu :			
- Công ty CPĐT và XD số 18.1	Công ty con	Phải thu khác	69,139,890
		Phải thu tiền bê tông	18,077,819,020
			18,146,958,910
- Công ty CPĐT và XD số 18.3	Công ty con	Phải thu khác	(3,634,567,589)
		Trả trước tiền KL	5,729,327,238
		Phải thu tiền bê tông	8,787,753,622
			10,882,513,271
- Công ty CPĐT và XD số 18.5	Công ty con	Phải thu khác	19,065,870
		Phải thu tiền bê tông	4,605,555,694
		Trả trước tiền KL	115,962,599
			4,740,584,163
- Công ty CPĐT và XD CĐ số 18.6	Công ty con	Phải thu khác	15,235,221,220
		Phải thu tiền bê tông	661,431,953
		Trả trước tiền KL	10,000,000,000
			25,896,653,173
- Công ty CPĐT và XD số 18.7	Công ty con	Phải thu khác	4,105,099,377
		Phải thu tiền bê tông	874,991,656
		Phải thu tiền KL A Vương	202,735,376
		Trả trước tiền KL	3,570,000,000
			8,752,826,409
- Công ty CPĐT&PT Sơn Long	Công ty con	Phải thu khác	15,785,564,652
			15,785,564,652
- Tổng công ty XD và PT Hạ tầng	Công ty góp vốn	Phải thu khách hàng	46,701,642,018
		Trả trước người bán	16,147,880,000
			62,849,522,018

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Tính chất giao dịch	31/12/2014
Các khoản phải trả :			
- Công ty CPĐT và XD số 18.1	Công ty con	Phải trả tiền k.lượng	42,968,538,496
- Công ty CPĐT và XD số 18.3	Công ty con	Phải trả tiền k.lượng	102,023,922,193
- Công ty CPĐT và XD số 18.5	Công ty con	Phải trả tiền k.lượng	29,268,942,543
- Công ty CPĐT và XD CĐ số 18.6	Công ty con	Phải trả tiền k.lượng	107,789,357,194
- Công ty CPĐT và XD số 18.7	Công ty con	Phải trả tiền k.lượng	60,380,232,868
- Tổng công ty XD và PT Hạ tầng	Công ty góp vốn	Phải trả người bán	676,061,945
Giao dịch bán hàng			
- Công ty CPĐT và XD số 18.1	Công ty con	Bán + VC bê tông	1,374,464,212
		Thí nghiệm	277,012,052
		Tỷ lệ hợp đồng	1,636,180,164
		Bù giá bê tông Sơn La	9,525,200,605
			12,812,857,033
- Công ty CPĐT và XD số 18.3	Công ty con	Thí nghiệm	317,452,761
		Bán TSCĐ	2,040,000,000
		Phí bảo hiểm CT Mông Dương	29,000,909
		Thuê TB, dọn dẹp CT	138,651,088
		Lãi vay	5,615,866
		Phạt vi phạm MT	45,400,000
			2,576,120,624
- Công ty CPĐT và XD số 18.5	Công ty con	Tỷ lệ hợp đồng	638,727,113
		Thuê TB, dọn dẹp CT	92,513,050
		Lãi vay	10,970,918
		Thí nghiệm	3,098,411
		Phạt vi phạm MT	15,300,000
		Bù giá bê tông Sơn La	1,981,297,073
		Cấp điện nước, thuê VP	336,371,898
	3,078,278,463		
- Công ty CPĐT và XD CĐ số 18.6	Công ty con	Thuê trạm BT 125m3/h	292,517,500
		Thí nghiệm VL	413,885,847
		Bán + VC bê tông	9,132,924,592

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Tính chất giao dịch	31/12/2014
		Vật liệu	14,395,453,348
		Cấp điện nước, thuê VP	149,836,890
		Bán TSCĐ	3,521,000,000
			27,905,618,177
- Công ty CPĐT và XD số 18.7	Công ty con	Tỷ lệ Hợp đồng	(12,214,154)
		Lãi vay	235,466,311
			223,252,157
- Công ty CPĐT và PT Sơn Long	Công ty con	Lãi vay	1,440,128,710
			1,440,128,710
- Tổng công ty XD và phát triển hạ tầng	Công ty góp vốn	Doanh thu xây lắp	45,172,310,750
			45,172,310,750
Giao dịch mua hàng			
- Công ty CPĐT và XD số 18.1	Công ty con	Khối lượng xây lắp	63,146,508,760
		Lãi vay	215,060,110
			63,361,568,870
- Công ty CPĐT và XD số 18.3	Công ty con	Khối lượng xây lắp	158,203,070,437
		Lãi vay	382,014,252
			158,585,084,689
- Công ty CPĐT và XD số 18.5	Công ty con	Khối lượng xây lắp	99,311,687,193
		Lãi vay	59,629,231
			99,371,316,424
- Công ty CPĐT và XD CĐ số 18.6	Công ty con	Khối lượng xây lắp	205,953,618,918
		Lãi vay	1,111,145,685
			207,064,764,603
- Công ty CPĐT và XD số 18.7	Công ty con	Khối lượng xây lắp	75,881,015,530
			75,881,015,530
- Tổng công ty XD và PT Hạ tầng	Công ty góp	Kinh phí tổng thầu	1,350,726,479
			1,350,726,479

3.2 Giao dịch với các nhân sự chủ chốt và cổ đông

Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát

Thù lao hội đồng quản trị và Ban kiểm soát

582,000,000

Hội đồng quản trị và Ban giám đốc

Lương và các khoản khác

749,400,000

4. Báo cáo bộ phận: Theo lĩnh vực kinh doanh

Chi tiêu	Xây dựng	SX, cung cấp bê tông + KD VLXD	KD nhà ở xã hội	Dịch vụ (Thí nghiệm, cầu, cho thuê mặt bằng...)	Tổng bộ phận đã báo cáo
1	2	3	4	5	6
1. Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài	660,155,783,746	50,081,931,379	1,594,478,338	4,229,847,779	716,062,041,242
2. Doanh thu thuần từ bán hàng cho các bộ bộ phận khác					
3. Khấu hao và phân bổ chi phí trả trước dài hạn	745,872,397	496,393,092		540,521,028	1,782,786,517
4. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	10,811,861,050	10,783,361,082	330,143,554	(1,018,990,987)	20,906,374,699
5. Tổng chi phí đã phát sinh để mua TSCĐ	2,099,218,909				2,099,218,909
6. Tài sản bộ phận	633,209,417,259	48,446,441,571		2,712,751,816	684,368,610,646
7. Tài sản không phân bổ					161,145,961,187
Tổng Tài sản (*)					845,514,571,833
8. Nợ phải trả bộ phận	699,672,200,833	4,362,200,859		939,924,124	704,974,325,816
9. Nợ phải trả không phân bổ	21,408,297,475				21,408,297,475
Tổng Nợ phải trả					726,382,623,291

Cột 6: Các số in đậm khớp với số liệu trên Bảng CĐKT và Báo cáo KQKD

5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước)

6. Thông tin về hoạt động liên tục

7- Những thông tin khác :


7.1 - Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát thực trạng tài chính và kết quả hoạt động kinh doanh

<u>Chỉ tiêu</u>	<u>ĐVT</u>	<u>31/12/2014</u>	<u>31/12/2013</u>
Cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn			
<i>Cơ cấu tài sản</i>			
Tài sản ngắn hạn/Tổng số tài sản	%	81.38%	80.85%
Tài sản dài hạn/Tổng số tài sản	%	18.62%	19.15%
<i>Cơ cấu nguồn vốn</i>			
Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	85.91%	84.68%
Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	14.09%	15.32%
Khả năng thanh toán			
Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	0.95	0.95
Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	0.95	1.00
Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0.002	0.010
Tỷ suất sinh lời			
<i>Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu</i>			
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần	%	0.97%	1.44%
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần	%	1.28%	1.44%
<i>Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản</i>			
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	0.82%	1.16%
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	1.09%	1.16%
<i>Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu</i>	%	7.70%	7.55%

Người lập biểu



Kế toán trưởng




Ngày 31 tháng 01 năm 2015

Tổng giám đốc

TỔNG GIÁM ĐỐC
Th.S: *Dặng Văn Giang*

BẢN GIẢI TRÌNH
KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ 4/2014

Kính gửi: - Ủy ban chứng khoán Nhà nước
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội
- Quý vị cổ đông

Tên tổ chức niêm yết: CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG SỐ 18
Mã CK: L18

Địa chỉ trụ sở: Số 471, Đường Nguyễn Trãi, Quận Thanh Xuân, Hà Nội.

Lợi nhuận sau thuế quý 4/2014 hơn 4 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước. Số liệu một số chỉ tiêu cụ thể như sau:

Đơn vị tính: Triệu đồng

Chỉ tiêu	Quý 4/2014	Quý 4/2013	Chênh lệch
Tổng doanh thu và thu nhập	310.566,10	246.236,11	+64.329,99
Tổng chi phí	305.076,18	244.800,00	+60.276,17
Lợi nhuận sau thuế TNDN	5.489,92	1.436,11	+4.053,81

Nguyên nhân chính dẫn đến lợi nhuận sau thuế tăng so với cùng kỳ năm trước là Công ty được thanh toán tiền bù giá bê tông thi công công trình nhà máy thủy điện Sơn La. Bên cạnh đó, doanh thu bán hàng hóa dịch vụ tăng 25,7%; chi phí tài chính giảm 10,66% so với cùng kỳ năm trước cũng là một nguyên nhân tích cực ảnh hưởng đến lợi nhuận sau thuế kỳ này.

Nơi nhận:

- Như kính gửi
- Lưu Phòng TC-KT
- Lưu bộ phận CBTT

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐT&XD SỐ 18



KẾ TOÁN TRƯỞNG
Lưu Bá Hải