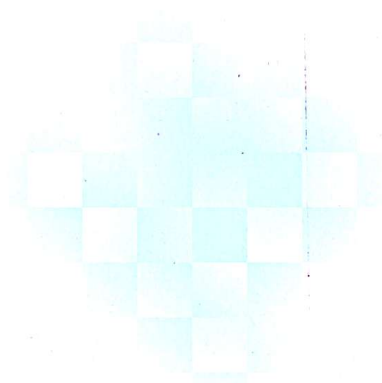


CÔNG TY CP LICOGI 166

~~~~ \*\*\* ~~~~

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**QUÝ 3 NĂM 2016**



Hà nội, Năm 2016

# BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 3 năm 2016

| CHỈ TIÊU                                        | Mã số      | Thuyết minh | SỐ CUỐI KỲ (VND)       | SỐ ĐẦU NĂM (VND)       |
|-------------------------------------------------|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| <b>A/ TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                      | <b>100</b> |             | <b>155 510 124 234</b> | <b>141 644 255 646</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>    | <b>110</b> |             | <b>2 953 370 737</b>   | <b>6 272 871 270</b>   |
| 1. Tiền (11)                                    | 111        | V.01        | 2 953 370 737          | 1 444 871 270          |
| 2. Các khoản tương đương tiền (121,1281,1288)   | 112        |             |                        | 4 828 000 000          |
| <b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>            | <b>120</b> | V.02        |                        | <b>950 000 000</b>     |
| 1. Chứng khoán kinh doanh (121)                 | 121        |             |                        |                        |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán KD (2291)      | 122        |             |                        |                        |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (128)        | 123        |             |                        | 950 000 000            |
| <b>III. Các khoản phải thu</b>                  | <b>130</b> |             | <b>106 311 863 067</b> | <b>116 148 711 967</b> |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng (131)       | 131        |             | 58 773 465 955         | 78 014 338 308         |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn (331)       | 132        |             | 35 591 532 071         | 27 543 669 169         |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn (136)               | 133        |             |                        |                        |
| 4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng(337) | 134        |             |                        |                        |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn (1283)          | 135        |             |                        |                        |
| 6. Các khoản phải thu ngắn hạn khác (138,338)   | 136        | V.03        | 12 417 543 254         | 11 061 382 703         |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (2293)    | 137        |             | - 470 678 213          | - 470 678 213          |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý (1381)               | 139        |             |                        |                        |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                         | <b>140</b> |             | <b>44 370 758 908</b>  | <b>17 631 857 505</b>  |
| 1. Hàng tồn kho (151->157)                      | 141        | V.04        | 44 370 758 908         | 17 631 857 505         |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (2294)        | 149        |             |                        |                        |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                 | <b>150</b> |             | <b>1 874 131 522</b>   | <b>640 814 904</b>     |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn (242)             | 151        |             | 241 760 433            | 640 814 904            |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ (133)                | 152        | V.05        | 1 632 371 089          |                        |
| 3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước (333)    | 153        |             |                        |                        |
| 4. Giao dịch mua bán Trái phiếu Chính phủ(171)  | 154        |             |                        |                        |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác (141,244,2288)         | 155        |             |                        |                        |
| <b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>                       | <b>200</b> |             | <b>80 704 679 855</b>  | <b>64 799 625 422</b>  |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>            | <b>210</b> |             | <b>447 407 263</b>     |                        |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng (131)        | 211        |             |                        |                        |
| 1. Trả trước người bán dài hạn (331)            | 212        |             |                        |                        |
| 2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc (1361)    | 213        |             |                        |                        |
| 3. Phải thu nội bộ dài hạn (136)                | 214        |             |                        |                        |
| 3. Phải thu về cho vay dài hạn (1283)           | 215        | V.06        |                        |                        |
| 4. Phải thu dài hạn khác (338,244)              | 216        | V.07        | 447 407 263            |                        |
| 5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (2293)     | 219        |             |                        |                        |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                      | <b>220</b> |             | <b>58 408 227 496</b>  | <b>37 050 303 116</b>  |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                     | 221        | V.08        | 51 244 269 541         | 37 050 303 116         |
| - Nguyên giá (211)                              | 222        |             | 99 304 354 119         | 83 343 838 653         |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (2141)                 | 223        |             | -48 060 084 578        | -46 293 535 537        |
| 2. Tài sản thuê tài chính                       | 224        | V.09        | 7 163 957 955          |                        |
| - Nguyên giá (212)                              | 225        |             | 7 395 161 364          |                        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (2142)                 | 226        |             | - 231 203 409          |                        |
| 3. Tài sản cố định vô hình                      | 227        | V.10        |                        |                        |
| - Nguyên giá (213)                              | 228        |             |                        |                        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (2143)                 | 229        |             |                        |                        |

| CHỈ TIÊU                                                    | Mã số      | Thuyết minh | SỐ CUỐI KỲ (VND)       | SỐ ĐẦU NĂM (VND)       |
|-------------------------------------------------------------|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                             | <b>230</b> | V.12        |                        |                        |
| - Nguyên giá (217)                                          | 231        |             |                        |                        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (2147)                             | 232        |             |                        |                        |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>                          | <b>240</b> |             | <b>1 035 213 000</b>   | <b>7 463 102 362</b>   |
| 1. Chi phí SXKD dở dang dài hạn (154,2294)                  | 241        |             |                        |                        |
| 2. Chi phí Xây dựng cơ bản dở dang (241)                    | 242        |             | 1 035 213 000          | 7 463 102 362          |
| <b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>               | <b>250</b> |             | <b>18 204 759 556</b>  | <b>19 972 396 383</b>  |
| 1. Đầu tư vào công ty con (221)                             | 251        |             | 20 000 000 000         | 20 000 000 000         |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết (222)            | 252        |             |                        |                        |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (2281)                    | 253        | V.13        |                        |                        |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (2292)                  | 254        |             | -1 795 240 444         | -27 603 617            |
| 4. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (1281,2,8)               | 255        |             |                        |                        |
| <b>V. Tài sản dài hạn khác</b>                              | <b>260</b> |             | <b>2 609 072 540</b>   | <b>313 823 561</b>     |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn (242)                          | 261        | V.14        | 2 609 072 540          | 313 823 561            |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại (243)                     | 262        | V.21        |                        |                        |
| 3. Thiết bị, Vật tư, Phụ tùng thay thế, dài hạn (1534,2294) | 263        |             |                        |                        |
| 4. Tài sản dài hạn khác (2228)                              | 268        |             |                        |                        |
| <b>TỔNG CỘNG: TÀI SẢN</b>                                   | <b>270</b> |             | <b>236 214 804 089</b> | <b>206 443 881 068</b> |
| <b>A/ NỢ PHẢI TRẢ</b>                                       | <b>300</b> |             | <b>172 071 148 091</b> | <b>142 735 539 063</b> |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                                       | <b>310</b> |             | <b>156 605 576 624</b> | <b>140 889 117 320</b> |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn (331)                        | 311        |             | 22 004 762 672         | 4 776 858 417          |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn (131)                  | 312        |             | 55 057 616 032         | 62 459 558 217         |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (333)                | 313        | V.16        | 188 041 098            | 1 286 915 598          |
| 4. Phải trả người lao động (334)                            | 314        |             | 1 793 691 962          | 2 523 065 669          |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn (335)                          | 315        | V.17        | 1 809 477 000          | 2 416 213 138          |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn (336)                           | 316        |             |                        |                        |
| 7. Phải trả theo KH, tiến độ hợp đồng XD (337)              | 317        |             |                        |                        |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn (3387)                 | 318        | V.15        |                        |                        |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác (138,338,344)                     | 319        | V.18        | 8 752 385 672          | 7 402 143 594          |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn(341,3439)             | 320        | V.18        | 60 326 078 882         | 53 121 511 200         |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn (352)                        | 321        |             | 6 279 341 993          | 6 347 970 174          |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi (353)                          | 322        |             | 394 181 313            | 554 881 313            |
| 13. Quỹ bình ổn giá (357)                                   | 323        |             |                        |                        |
| 14. Giao dịch mua bán Trái phiếu Chính phủ(171)             | 324        |             |                        |                        |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                                       | <b>330</b> |             | <b>15 465 571 467</b>  | <b>1 846 421 743</b>   |
| 1. Phải trả dài hạn người bán (331)                         | 331        |             |                        |                        |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn (131)                   | 332        | V.19        |                        |                        |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn (335)                           | 333        |             |                        |                        |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh (3361)                 | 334        | V.20        |                        |                        |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn (336)                            | 335        | V.21        |                        |                        |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn (3387)                  | 336        |             |                        |                        |
| 7. Phải trả dài hạn khác (338,344)                          | 337        |             | 147 671 743            | 147 671 743            |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn (341,343)               | 338        |             | 15 317 899 724         | 1 698 750 000          |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi (3432)                             | 339        |             |                        |                        |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi (41113)                                 | 340        |             |                        |                        |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả (347)                   | 341        |             |                        |                        |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn (352)                         | 342        |             |                        |                        |
| 13. Quỹ Khoa học công nghệ (356)                            | 343        |             |                        |                        |

| CHỈ TIÊU                                    | Mã số      | Thuyết minh | SỐ CUỐI KỲ (VND)       | SỐ ĐẦU NĂM (VND)       |
|---------------------------------------------|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| <b>B/ VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                    | <b>400</b> | <b>V.22</b> | <b>64 143 655 998</b>  | <b>63 708 342 005</b>  |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                    | <b>410</b> |             | <b>64 143 655 998</b>  | <b>63 708 342 005</b>  |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu (4111)            | 411        |             | 76 000 000 000         | 76 000 000 000         |
| + Cổ phiếu phổ thông biểu quyết (41111)     | 411a       |             |                        |                        |
| + Cổ phiếu phổ thông ưu đãi (41112)         | 411b       |             |                        |                        |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần (4112)              | 412        |             |                        | 7 616 480 409          |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu (4113)  | 413        |             |                        |                        |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu (4118)           | 414        |             |                        |                        |
| 5. Cổ phiếu ngân quỹ (419)                  | 415        |             |                        |                        |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản (412)    | 416        |             |                        |                        |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái (413)         | 417        |             |                        |                        |
| 8. Quỹ Đầu tư phát triển (414)              | 418        |             | 5 990 880 189          | 9 163 236 123          |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp (417)    | 419        |             |                        |                        |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu (418)     | 420        |             |                        |                        |
| 11. Lợi nhuận chưa phân phối (421)          | 421        |             | -17 847 224 191        | -29 071 374 527        |
| + Lợi nhuận chưa phân phối năm trước (4211) | 421a       |             | -18 282 538 184        | -29 071 374 527        |
| + Lợi nhuận chưa phân phối năm nay (4212)   | 421b       |             | 435 313 993            |                        |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB (441)             | 422        |             |                        |                        |
| <b>II. Nguồn kinh phí</b>                   | <b>430</b> |             |                        |                        |
| 1. Nguồn kinh phí                           | 431        | <b>V.23</b> |                        |                        |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ (466)  | 432        |             |                        |                        |
| <b>TỔNG CỘNG: NGUỒN VỐN</b>                 | <b>440</b> |             | <b>236 214 804 089</b> | <b>206 443 881 068</b> |

Ngày 28 tháng 10 năm 2016

Người lập biểu

*(Signature)*

Kế toán trưởng

*(Signature)*



THỦ TRƯỞNG ĐƠN VỊ

*(Signature)*  
TỔNG GIÁM ĐỐC  
Vũ Công Hùng

Công ty Cổ phần LICOGI 166

**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Mẫu số B02-DN

Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính

**QUÝ 3 NĂM 2016**

| CHỈ TIÊU                                                      | Mã số | THUYẾT MINH | KỲ NÀY         |                | LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM |                |
|---------------------------------------------------------------|-------|-------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
|                                                               |       |             | NĂM NAY        | NĂM TRƯỚC      | NĂM NAY           | NĂM TRƯỚC      |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                     | 01    | VI.25       | 54 464 838 318 | 45 647 665 482 | 117 756 041 332   | 74 756 491 223 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu                               | 02    |             |                |                |                   |                |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (01-02)    | 10    |             | 54 464 838 318 | 45 647 665 482 | 117 756 041 332   | 74 756 491 223 |
| 4. Giá vốn hàng bán                                           | 11    |             | 51 541 848 727 | 42 151 786 162 | 106 814 109 220   | 65 303 222 145 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10-11)      | 20    |             | 2 922 989 591  | 3 495 879 320  | 10 941 932 112    | 9 453 269 078  |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                              | 21    |             | 15 737 571     | 3 653 821      | 1 729 902 074     | 194 109 169    |
| 7. Chi phí tài chính                                          | 22    |             | 1 298 374 458  | 1 266 242 686  | 6 458 352 113     | 3 282 095 029  |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay                                   | 23    |             | 1 253 035 419  | 1 266 242 686  | 4 690 715 286     | 3 282 095 029  |
| 8. Chi phí bán hàng                                           | 24    |             |                | 22 500 000     |                   | 70 539 076     |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                               | 25    |             | 1 543 160 441  | 2 208 266 716  | 5 778 168 080     | 6 078 681 475  |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh[20+(21-22)-24-25] | 30    |             | 97 192 263     | 2 523 739      | 435 313 993       | 216 062 667    |
| 11. Thu nhập khác                                             | 31    |             |                | 120 247 198    |                   | 120 247 198    |
| 12. Chi phí khác                                              | 32    |             |                |                |                   |                |
| 13. Lợi nhuận khác (31-32)                                    | 40    |             |                | 120 247 198    |                   | 120 247 198    |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (30+40)                 | 50    |             | 97 192 263     | 122 770 937    | 435 313 993       | 336 309 865    |
| 15. Chi phí thuế thu nhập hiện hành                           | 51    |             |                |                |                   |                |
| 16. Chi phí thuế thu nhập hoãn lại                            | 52    |             |                |                |                   |                |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (50-51-52)       | 60    |             | 97 192 263     | 122 770 937    | 435 313 993       | 336 309 865    |

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 28 tháng 10 năm 2016

THỦ TRƯỞNG ĐƠN VỊ



TỔNG GIÁM ĐỐC  
Vũ Công Hùng

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Ngày 30/09/2016

| Tên chỉ tiêu                                           | Mã số | Năm nay                | Năm trước             |
|--------------------------------------------------------|-------|------------------------|-----------------------|
| <b>I. LCTT thuần từ hoạt động SXKD</b>                 | 20    | <b>-4,214,736,414</b>  | <b>-5,952,112,940</b> |
| 1. Tiền thu bán hàng và dịch vụ                        | 01    | 123,418,543,304        | 77,060,190,923        |
| 2. Tiền trả cho người cung cấp HHDV                    | 02    | -110,675,580,770       | -66,270,932,822       |
| 3. Tiền trả cho người lao động                         | 03    | -10,031,084,771        | -10,495,329,493       |
| 4. Tiền trả lãi vay                                    | 04    | -5,734,082,757         | -3,833,515,856        |
| 5. Tiền chi nộp thuế TNDN                              | 05    |                        | -925,632,321          |
| 6. Tiền thu khác từ HĐKD                               | 06    | 5,355,854,699          | 1,856,544,076         |
| 7. Tiền chi khác từ HĐKD                               | 07    | -6,548,386,119         | -3,343,437,447        |
| <b>II. LCTT thuần từ hoạt động đầu tư</b>              | 30    | <b>-11,793,803,825</b> | <b>30,126,848</b>     |
| 1. Tiền chi đầu tư TSCĐ và dài hạn khác                | 21    | -11,917,017,500        |                       |
| 2. Tiền thu từ bán TSCĐ và dài hạn khác                | 22    |                        | 0                     |
| 3. Tiền chi cho vay, mua nợ đơn vị khác                | 23    |                        | 0                     |
| 4. Tiền thu nợ vay, bán nợ đơn vị khác                 | 24    |                        | 0                     |
| 5. Tiền chi góp vốn vào đơn vị khác                    | 25    |                        | 0                     |
| 6. Tiền thu vốn góp vào đơn vị khác                    | 26    |                        | 0                     |
| 6. Tiền thu lãi cho vay, Cổ tức và lợi nhuận được chia | 27    | 123,213,675            | 30,126,848            |
| <b>III. LCTT thuần từ hoạt động tài chính</b>          | 40    | <b>12,689,039,706</b>  | <b>2,393,955,160</b>  |
| 1. Tiền thu bán CPDN, nhận vốn góp của CĐ              | 31    |                        | 0                     |
| 2. Tiền chi mua CPDN, trả vốn góp cho CĐ               | 32    |                        | 0                     |
| 3. Tiền thu vay ngắn hạn, dài hạn                      | 33    | 90,857,365,132         | 52,264,358,611        |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay                             | 34    | -75,682,422,650        | -49,870,403,451       |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính                      | 35    | -2,485,902,776         | 0                     |
| 6. Tiền chi trả cổ tức cho Cổ đông                     | 36    |                        | 0                     |
| <b>LCTT thuần trong kỳ</b>                             | 50    | <b>-3,319,500,533</b>  | <b>-3,528,030,932</b> |
| Tiền tồn đầu kỳ                                        | 60    | 6,272,871,270          | 4,163,666,116         |
| Chênh lệch tỷ giá ngoại tệ                             | 61    | 0                      | 0                     |
| Tiền tồn cuối kỳ                                       | 70    | 2,953,370,737          | 635,635,184           |

Ngày 28 tháng 10 năm 2016

NGƯỜI LẬP

*[Signature]*

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*[Signature]*

TỔNG GIÁM ĐỐC



*[Signature]*  
Vũ Công Hưng

---

## **THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

*Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/09/2016*

### **A. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG DOANH NGHIỆP**

#### **Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Licogi 16.6 được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0102264629 ( số cũ:0103017362) do Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp ngày 18 tháng 05 năm 2007. Công ty cũng được cấp các Giấy chứng nhận sửa đổi sau đó với thay đổi gần nhất là lần thứ 11, ngày 4 tháng 12 năm 2014.

Theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần số 0102264629 ngày 04/10/2012 do Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp, vốn điều lệ của Công ty là 76.000.000.000đ (Bảy mươi sáu tỷ đồng).

Trụ sở chính của Công ty được đặt tại: Tầng 4 - Tòa nhà JSC 34 – Ngõ 164 đường Khuất Duy Tiến – quận Thanh Xuân – thành phố Hà Nội

Điện thoại: 042.250.718  
Fax: 042.250.716

#### **Lĩnh vực kinh doanh và ngành nghề kinh doanh**

Theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần số 0102264629 ngày 04 tháng 12 năm 2015 lĩnh vực kinh doanh của Công ty là:

Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét. Lắp đặt hệ thống xây dựng khác chi kinh doanh các ngành nghề sau: Thang máy, cầu thang tự động, các loại cửa tự động, hệ thống đèn chiếu sáng, hệ thống âm thanh, hệ thống thiết bị dùng cho vui chơi giải trí, thiết bị phòng cháy chữa cháy, lắp đặt hệ thống chống sét; Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng chi kinh doanh các ngành nghề sau: Thiết bị phòng cháy chữa cháy. Đầu tư xây dựng hạ tầng kỹ thuật khu đô thị và kinh doanh bất động sản: Kinh doanh điện, nước, khí nén; vận tải hàng hoá; vận tải khách du lịch; vận tải khách theo hợp đồng; vận tải khách bằng xe buýt; vận tải khách bằng taxi; vận tải khách theo tuyến cố định. Kinh doanh vận tải bằng ô tô các loại hình sau: Dịch vụ bảo dưỡng ô tô và phụ tùng ô tô, Kinh doanh ô tô và phụ tùng ô tô. Đầu tư xây dựng hạ tầng kỹ thuật khu công nghiệp, các dự án thủy điện vừa và nhỏ (Trừ kinh doanh bất động sản). Các hoạt động dịch vụ: Cho thuê thiết bị, cung cấp vật tư kỹ thuật, tư vấn đầu tư (Không bao gồm tư vấn pháp luật, tài chính), dịch vụ sửa chữa, lắp đặt máy móc thiết bị các sản phẩm cơ khí và kết cấu địa hình khác. Sản xuất kinh doanh vật tư, thiết bị, phụ tùng và các loại vật liệu xây dựng. Gia công chế tạo kết cấu thép và các sản phẩm cơ khí. Thi công xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi, thủy điện, sân bay, bến cảng, các công trình điện, thông tin liên lạc, các công trình cấp thoát nước và vệ sinh môi trường, các công trình phòng cháy, chữa cháy, thiết bị bảo vệ, các công trình thông gió cấp nhiệt, điều hoà không khí, các công trình hạ tầng kỹ thuật đô thị và khu công nghiệp, nền móng công trình.

**Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường : 12 tháng**

## **B. CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY**

### **Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

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

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

### **Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

#### *Chế độ kế toán áp dụng*

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính.

#### *Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán*

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

#### *Hình thức kế toán áp dụng*

Công ty áp dụng hình thức kế toán Nhật ký chung.

### **Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền**

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

Các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

### **Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá trị sản xuất kinh doanh dở dang được xác định theo phương pháp tỉ lệ chi phí.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

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

### **Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định**



Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao TSCĐ của Công ty được thực hiện theo phương pháp khấu hao đường thẳng.

#### **Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay**

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”.

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

#### **Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước**

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính

Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong nhiều năm:

- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

#### **Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả**

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

#### **Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu**

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn/ hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này; và khoản bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh

Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do Công ty phát hành và sau đó mua lại. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế và trình bày trên Bảng Cân đối kế toán là một khoản ghi giảm vốn chủ sở hữu.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

### **Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu**

#### *Doanh thu bán hàng*

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:  
Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;

- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng

#### *Doanh thu cung cấp dịch vụ*

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó
- Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

#### *Doanh thu hoạt động tài chính*

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

### **Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính**

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

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

**Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại**

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.

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

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

Việc xác định thuế thu nhập 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.

**V . THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CĐKT**

|                                             | 30/09/2016            | 1/1/2016              |
|---------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>1 . Tiền và tương đương tiền</b>         | <b>239,997,022</b>    | <b>129,907,658</b>    |
| Tiền mặt                                    | 2,713,373,715         | 1,314,963,612         |
| Tiền gửi ngân hàng                          | 0                     | 4,828,000,000         |
| Các khoản tương đương tiền                  | <u>2,953,370,737</u>  | <u>6,272,871,270</u>  |
| <b>3 . Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b> | <b>600,000,000</b>    | <b>600,000,000</b>    |
| Đặt cọc                                     | 11,817,543,254        | 10,461,382,703        |
| Phải thu khác                               | <u>12,417,543,254</u> | <u>11,061,382,703</u> |
| <b>4 . Hàng tồn kho</b>                     | <b>1,805,807,407</b>  | <b>1,085,492,571</b>  |
| Nguyên liệu, vật liệu                       | 124,127,319           | 125,245,319           |
| Công cụ, dụng cụ                            | 42,440,824,182        | 16,421,119,615        |
| Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang         | <u>44,370,758,908</u> | <u>17,631,857,505</u> |

**8 Tăng, giảm tài sản cố định** Đơn vị tính: VND

|                                   | Nhà cửa<br>vật kiến trúc | Máy móc<br>thiết bị   | Phương tiện<br>vận tải | TBDCQL và<br>TSCĐ khác | Cộng                  |
|-----------------------------------|--------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| <b>8.1 Nguyên giá</b>             |                          |                       |                        |                        |                       |
| Số dư tại đầu năm                 | 8,554,256,647            | 63,893,046,217        | 10,506,090,409         | 390,445,380            | 83,343,838,653        |
| Số tăng trong kỳ                  | -                        | 12,983,946,526        | 5,330,215,272          | -                      | 18,314,161,796        |
| Số giảm trong kỳ                  | -                        | 2,012,100,950         | -                      | 341,545,380            | 2,353,646,330         |
| Số dư tại cuối kỳ                 | <u>8,554,256,647</u>     | <u>74,864,891,792</u> | <u>15,836,305,680</u>  | <u>48,900,000</u>      | <u>99,304,354,119</u> |
| <b>8.1 Giá trị hao mòn lũy kế</b> |                          |                       |                        |                        |                       |
| Số dư tại đầu năm                 | 1,500,815,929            | 34,322,591,133        | 10,093,557,077         | 376,571,400            | 46,293,535,537        |
| Số tăng trong kỳ                  | 160,801,708              | 3,179,696,906         | 772,361,757            | 7,335,000              | 4,120,195,371         |
| Số giảm trong kỳ                  | -                        | 2,012,100,950         | -                      | 341,545,380            | 2,353,646,330         |
| Số dư tại cuối kỳ                 | <u>1,661,617,636</u>     | <u>35,490,187,088</u> | <u>10,865,918,834</u>  | <u>42,361,020</u>      | <u>48,060,084,578</u> |
| <b>8.3 Giá trị còn lại</b>        |                          |                       |                        |                        |                       |
| Tại ngày đầu năm                  | 7,053,440,718            | 29,570,455,085        | 412,533,332            | 13,873,980             | 37,050,303,116        |
| Tại ngày cuối kỳ                  | <u>6,892,639,011</u>     | <u>39,374,704,705</u> | <u>4,970,386,846</u>   | <u>6,538,980</u>       | <u>51,244,269,541</u> |

**9 . Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính**

| Khoản mục                       | Nhà cửa,<br>vật kiến trúc | Máy móc<br>thiết bị | Phương tiện vận tải<br>truyền dẫn | TSCĐ khác | Cộng          |
|---------------------------------|---------------------------|---------------------|-----------------------------------|-----------|---------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ</b>          |                           |                     |                                   |           |               |
| Số dư đầu năm                   |                           |                     |                                   |           | 0             |
| Số tăng trong năm               |                           | 7,395,161,364       |                                   |           | 7,395,161,364 |
| Số dư cuối năm                  | 0                         | 7,395,161,364       | 0                                 | 0         | 7,395,161,364 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>   |                           |                     |                                   |           |               |
| Số dư đầu năm                   |                           |                     |                                   |           | 0             |
| Số tăng trong kỳ                |                           | 231,203,409         |                                   |           | 231,203,409   |
| Số dư cuối năm                  | 0                         | 231,203,409         | 0                                 | 0         | 231,203,409   |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐ</b> |                           |                     |                                   |           |               |
| Tại ngày đầu năm                | 0                         | 0                   | 0                                 | 0         | 0             |
| Tại ngày cuối năm               | 0                         | 7,163,957,955       | 0                                 | 0         | 7,163,957,955 |

**CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 166**

Tầng 4, tòa nhà JSC 34, ngõ 164 Khuất Duy Tiến, Thanh xuân - HN

**Thuyết minh Báo cáo tài chính**

Quý III Năm 2016

|                                                        | 30/09/2016                   | 1/1/2016                 |                           |                         |                             |
|--------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| <b>11 . Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>            |                              |                          |                           |                         |                             |
| Nhà văn phòng tại Nhơn Trạch - Đồng Nai                | 1,035,213,000                | 1,035,213,000            |                           |                         |                             |
| Đầu tư tài sản cố định                                 |                              | 6,427,889,362            |                           |                         |                             |
|                                                        | <u>1,035,213,000</u>         | <u>7,463,102,362</u>     |                           |                         |                             |
| <b>14 . Chi phí trả trước dài hạn</b>                  |                              |                          |                           |                         |                             |
| Chi phí trả trước dài hạn                              | 2,609,072,540                | 313,823,561              |                           |                         |                             |
| <b>Cộng</b>                                            | <u>2,609,072,540</u>         | <u>313,823,561</u>       |                           |                         |                             |
| <b>15 . Vay và nợ ngắn hạn</b>                         |                              |                          |                           |                         |                             |
| Vay và nợ ngắn hạn ngân hàng                           | 59,410,766,382               | 49,460,261,200           |                           |                         |                             |
| Nợ dài hạn đến hạn trả ngân hàng                       | 915,312,500                  | 3,661,250,000            |                           |                         |                             |
| <b>Cộng</b>                                            | <u>60,326,078,882</u>        | <u>53,121,511,200</u>    |                           |                         |                             |
| <b>16 . Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>        |                              |                          |                           |                         |                             |
| Thuế giá trị gia tăng                                  |                              | 1,054,509,472            |                           |                         |                             |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp                             | 65,739,762                   | 65,739,762               |                           |                         |                             |
| Thuế thu nhập cá nhân                                  | 121,219,446                  | 165,584,474              |                           |                         |                             |
| Các loại thuế khác                                     | 1,081,890                    | 1,081,890                |                           |                         |                             |
| <b>Cộng</b>                                            | <u>188,041,098</u>           | <u>1,286,915,598</u>     |                           |                         |                             |
| <b>17 . Chi phí phải trả</b>                           |                              |                          |                           |                         |                             |
| Chi phí lãi vay                                        |                              | 89,551,454               |                           |                         |                             |
| Chi phí thi công                                       | 1,809,477,000                | 2,326,661,684            |                           |                         |                             |
| <b>Cộng</b>                                            | <u>1,809,477,000</u>         | <u>2,416,213,138</u>     |                           |                         |                             |
| <b>18 . Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b> |                              |                          |                           |                         |                             |
| Kinh phí công đoàn                                     | 365,294,114                  | 363,231,038              |                           |                         |                             |
| Bảo hiểm xã hội                                        | 493,125,303                  | 157,885,010              |                           |                         |                             |
| Khoản ứng trước khác từ LICOGI 16                      | 3,700,000,000                | 3,700,000,000            |                           |                         |                             |
| Cổ tức phải trả                                        | 39,070,600                   | 39,070,600               |                           |                         |                             |
| Các khoản phải trả, phải nộp khác                      | 4,154,895,655                | 3,141,956,946            |                           |                         |                             |
| <b>Cộng</b>                                            | <u>8,752,385,672</u>         | <u>7,402,143,594</u>     |                           |                         |                             |
| <b>20 Vay và nợ dài hạn</b>                            |                              |                          |                           |                         |                             |
| Vay Ngân hàng                                          | 9,669,125,000                | 1,698,750,000            |                           |                         |                             |
| Vay thuê tài chính                                     | 5,648,774,724                | 347,500,000              |                           |                         |                             |
| <b>Cộng</b>                                            | <u>15,317,899,724</u>        | <u>1,698,750,000</u>     |                           |                         |                             |
| <b>22 . Vốn chủ sở hữu</b>                             |                              |                          |                           |                         |                             |
| <b>a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu</b>  |                              |                          |                           |                         |                             |
|                                                        | Vốn đầu tư của<br>chủ sở hữu | Quỹ đầu tư<br>phát triển | Quỹ dự phòng tài<br>chính | Thặng dư vốn<br>cổ phần | Lợi nhuận chưa<br>phân phối |
| Số dư đầu năm nay                                      | 76,000,000,000               | 9,163,236,123            | 0                         | 7,616,480,409           | -29,071,374,527             |
| - Tăng trong kỳ                                        |                              |                          |                           |                         | 435,313,993                 |
| - Giảm trong kỳ                                        |                              | 3,172,355,934            |                           | 7,616,480,409           |                             |
| - KC thặng dư vốn và dự phòng TC bù lỗ                 |                              |                          |                           |                         | 10,788,836,343              |
| Số dư cuối kỳ                                          | 76,000,000,000               | 5,990,880,189            |                           | 0                       | -17,847,224,191             |
| <b>b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>           |                              |                          |                           |                         |                             |
| Vốn góp của đối tượng khác (cổ đông)                   |                              |                          |                           | 76,000,000,000          | 76,000,000,000              |
| <b>Cộng</b>                                            |                              |                          |                           | <u>76,000,000,000</u>   | <u>76,000,000,000</u>       |

**CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 166**

Tầng 4, tòa nhà JSC 34, ngõ 164 Khuất duy Tiến, Thanh xuân - HN

**Thuyết minh Báo cáo tài chính**

Quý III Năm 2016

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

| <i>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</i> | <b>30/09/2016</b>     | <b>1/1/2016</b>       |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Vốn góp đầu năm                  | 76,000,000,000        | 76,000,000,000        |
| Vốn góp cuối kỳ                  | <b>76,000,000,000</b> | <b>76,000,000,000</b> |

**đ. Cổ phiếu**

|                                   | <b>30/09/2016</b> | <b>1/1/2016</b> |
|-----------------------------------|-------------------|-----------------|
| Số lượng cổ phiếu đang lưu hành   | 7,600,000         | 7,600,000       |
| - Cổ phiếu phổ thông              | 7,600,000         | 7,600,000       |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành | 10.000đ/1CP       | 10.000đ/1CP     |

**e. Các quỹ của doanh nghiệp**

|                       | <b>30/09/2016</b>    | <b>1/1/2016</b>      |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| Quỹ đầu tư phát triển | 5,990,880,189        | 9,163,236,123        |
| Cộng                  | <b>5,990,880,189</b> | <b>9,163,236,123</b> |

**VI . THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BCKQHĐKD****25 . Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

|                               | Từ ngày 01/1/2016<br>đến 31/09/2016 | Từ ngày 01/1/2015<br>đến 31/09/2015 |
|-------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Trong đó:                     |                                     |                                     |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng | 113,858,605,981                     | 65,847,030,243                      |
| - Doanh thu bán hàng          | 3,897,435,351                       | 7,331,886,969                       |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ  | 0                                   | 1,577,574,011                       |
| Cộng                          | <b>117,756,041,332</b>              | <b>74,756,491,223</b>               |

**27 . Giá vốn hàng bán**

|                           | Từ ngày 01/1/2016<br>đến 31/09/2016 | Từ ngày 01/1/2015<br>đến 31/09/2015 |
|---------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Giá vốn hợp đồng xây dựng | 102,955,458,758                     | 56,900,279,910                      |
| Giá vốn bán hàng          | 3,858,650,462                       | 7,226,598,255                       |
| Giá vốn cung cấp dịch vụ  | 0                                   | 1,176,343,980                       |
| Cộng                      | <b>106,814,109,220</b>              | <b>65,303,222,145</b>               |

**26 . Doanh thu hoạt động tài chính**

|      | Từ ngày 01/1/2016<br>đến 31/09/2016 | Từ ngày 01/1/2015<br>đến 31/09/2015 |
|------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Cộng | <b>1,729,902,074</b>                | <b>194,109,169</b>                  |

**28 . Chi phí hoạt động tài chính**

| Chi phí hoạt động tài chính | Từ ngày 01/1/2016<br>đến 31/09/2016 | Từ ngày 01/1/2015<br>đến 31/09/2015 |
|-----------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Cộng                        | <b>6,458,352,113</b>                | <b>3,282,095,029</b>                |

**30 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

|      | Từ ngày 01/1/2016<br>đến 31/09/2016 | Từ ngày 01/1/2015<br>đến 31/09/2015 |
|------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Cộng | <b>0</b>                            | <b>0</b>                            |

**VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**

Người lập

Kế toán trưởng

Hà Nội, Ngày 28. tháng 10. Năm 2016

Tổng giám đốc



Vũ Công Hưng