

Giá trị khoản đầu tư của Công ty vào các Công ty liên kết được phản ánh trên Báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu. Theo đó, khoản đầu tư vào Công ty liên kết được trình bày trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất theo giá gốc được điều chỉnh theo những thay đổi trong phần vốn góp của Công ty vào tài sản thuần của Công ty liên kết sau ngày mua khoản đầu tư. Các khoản lỗ tại Công ty liên kết tương ứng vượt quá phần vốn góp của Tổng Công ty tại các Công ty này đều không được ghi nhận. Tuy nhiên, do chưa thu thập được Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015 của Công ty Cổ phần Thủy điện VRG Ngọc Linh và Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015 của Công ty Cổ phần Licogi 13 – Xây dựng và kỹ thuật Công trình (E&C) nên Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty chưa tính đến các khoản lãi (lỗ) từ các Công ty liên kết này và khoản đầu tư vào Công ty Cổ phần Thủy điện VRG Ngọc Linh và Công ty Cổ phần Licogi 13 – Xây dựng và kỹ thuật Công trình (E&C) được trình bày theo phương pháp giá gốc.

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

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

Danh sách các công ty con được hợp nhất của Công ty

<u>Tên Công ty</u>	<u>Quyền biểu quyết</u>	<u>Địa chỉ</u>
Công ty CP Licogi 13 – Nền móng xây dựng	51%	Tòa nhà Licogi 13, Khuất Duy Tiến, Q. Thanh Xuân, TP Hà Nội
Công ty CP Licogi 13 – Cơ giới hạ tầng	51%	Tòa nhà Licogi 13, Khuất Duy Tiến, Q. Thanh Xuân, TP Hà Nội
Công ty CP Licogi 13 – Vật liệu xây dựng	61,65%	Tòa nhà Licogi 13, Khuất Duy Tiến, Q. Thanh Xuân, TP Hà Nội
Công ty CPĐT Nông Ngh nghiệp Sài Gòn Thành Đạt	90%	81 Lê Lợi, P. Thạch Thang, TP. Đà Nẵng

Danh sách các công ty liên kết được hợp nhất của Công ty

<u>Tên Công ty</u>	<u>Quyền biểu quyết</u>	<u>Địa chỉ</u>
Công ty CP công nghệ vật liệu chuyên dụng Licogi 13	34,02%	Lô 44G, khu công nghiệp Quang Minh, Mê Linh, TP Hà Nội

23. Thông tin so sánh

- Ngày 22/12/2014, Bộ Tài chính đã ban hành Thông tư 200/2014/TT-BTC hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp thay thế Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006, và có hiệu lực cho năm tài chính bắt đầu từ hoặc sau ngày 01 tháng 01 năm 2015.
- Công ty đã áp dụng các hướng dẫn của Thông tư 200 kể từ ngày 01/01/2015. Để thông tin trên Báo cáo tài chính có thể so sánh được, Công ty đã trình bày lại hoặc phân loại lại một số nội dung trên Báo cáo tài chính cùng kỳ năm 2014 như sau:

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

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

Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015

Một số chỉ tiêu đã được phân loại lại cho phù hợp với Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp để so sánh với số liệu kỳ này:

Số liệu theo Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày
31/12/2014

Số liệu điều chỉnh theo Thông tư 200/2014/TT-BTC tại 01/01/2015

Mã số	Khoản mục	Số trước điều chỉnh	Mã số	Khoản mục	Số sau điều chỉnh	Chênh lệch
	I - Bảng cân đối kế toán			I - Bảng cân đối kế toán		
100	A. Tài sản ngắn hạn	1.192.460.777.902	100	A. Tài sản ngắn hạn	1.192.460.777.902	-
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	13.267.593.541	110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	13.267.593.541	-
120	II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	2.725.462.216	120	II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	2.725.462.216	-
130	III. Các khoản phải thu	751.834.471.397	130	III. Các khoản phải thu	766.722.994.793	14.888.523.396
131	1. Phải thu ngắn hạn khách hàng	542.172.625.502	131	1. Phải thu ngắn hạn khách hàng	542.172.625.502	-
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	181.811.172.766	132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	181.811.172.766	-
136	6. Các khoản phải thu khác	36.910.615.139	136	6. Các khoản phải thu khác	51.786.754.209	14.876.139.070
137	7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	(9.059.942.010)	137	7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	(9.059.942.010)	-
139	8. Tài sản thiếu chờ xử lý		139	8. Tài sản thiếu chờ xử lý	12.384.326	12.384.326
140	IV. Hàng tồn kho	403.612.995.093	140	IV. Hàng tồn kho	403.612.995.093	-
150	V. Tài sản ngắn hạn khác	21.020.255.655	150	V. Tài sản ngắn hạn khác	6.131.732.259	(14.888.523.396)
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	774.054.976	151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	774.054.976	-
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ	5.357.677.283	152	2. Thuế GTGT được khấu trừ	5357677283	-
158	5. Tài sản ngắn hạn khác	14.888.523.396	155	5. Tài sản ngắn hạn khác	-	(14.888.523.396)
200	B. Tài sản dài hạn	265.032.043.350	200	B. Tài sản dài hạn	265.032.043.350	-
210	I. Các khoản phải thu dài hạn	-	210	I. Các khoản phải thu dài hạn	1.183.525.500	1.183.525.500
220	II. Tài sản cố định	253.835.371.075	220	II. Tài sản cố định	229.314.224.852	(24.521.146.223)
240	IV. Tài sản dở dang dài hạn		240	IV. Tài sản dở dang dài hạn	24.521.146.223	24.521.146.223
250	III. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	2.730.579.015	250	V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	2.506.809.515	(223.769.500)
260	IV. Tài sản dài hạn khác	7.777.593.260	260	VI. Tài sản dài hạn khác	7.506.337.260	(271.256.000)
260	V. Lợi thế thương mại	688.500.000	260			(688.500.000)
	TỔNG TÀI SẢN	1.457.492.821.252		TỔNG TÀI SẢN	1.457.492.821.252	-

11-01 5 20 1 1 11

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

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

Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015**Số liệu theo Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày**
31/12/2014**Số liệu điều chỉnh theo Thông tư 200/2014/TT-BTC**

Mã số	Khoản mục	Số trước điều chỉnh	Mã số	Khoản mục	Số sau điều chỉnh	Chênh lệch
300	A. Nợ phải trả	1.225.832.607.031	300	C. Nợ phải trả	1.225.832.607.031	-
310	I. Nợ ngắn hạn	1.161.745.479.350	310	I. Nợ ngắn hạn	1.216.597.626.124	54.852.146.774
330	II. Nợ dài hạn	64.087.127.681	330	II. Nợ dài hạn	9.234.980.907	(54.852.146.774)
400	B. Nguồn vốn chủ sở hữu	170.415.268.171	400	D. Nguồn vốn chủ sở hữu	231.660.214.221	61.244.946.050
410	I. Vốn chủ sở hữu	231.660.214.221	410	I. Vốn chủ sở hữu	231.660.214.221	-
	1. <i>Vốn góp của chủ sở hữu</i>	120.000.000.000		1. <i>Vốn góp của chủ sở hữu</i>	120.000.000.000	-
	2. <i>Thặng dư vốn cổ phần</i>	19.361.645.000		2. <i>Thặng dư vốn cổ phần</i>	19.361.645.000	-
	4. <i>Cổ phiếu quỹ (*)</i>	(12.033.675.335)		5. <i>Cổ phiếu quỹ (*)</i>	(12.033.675.335)	-
	7. <i>Quỹ đầu tư phát triển</i>	10.912.216.305		8. <i>Quỹ đầu tư phát triển</i>	17.113.557.270	6.201.340.965
	8. <i>Quỹ dự phòng tài chính</i>	6.201.340.965			(6.201.340.965)	
	10. <i>Lợi nhuận chưa phân phối</i>	25.973.741.236		11. <i>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</i>	25.973.741.236	-
				13. <i>Lợi ích cổ đông không kiểm soát</i>	61.244.946.050	61.244.946.050
	B. Lợi ích của cổ đông thiểu số	61.244.946.050		TỔNG NGUỒN VỐN	1.457.492.821.252	(61.244.946.050)
	TỔNG NGUỒN VỐN	1.457.492.821.252		TỔNG NGUỒN VỐN	1.457.492.821.252	-

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

1 . TIỀN	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
Tiền mặt	2.995.256.507	3.963.312.445
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	25.916.723.934	9.304.281.096
Tiền đang chuyển	-	-
Các khoản tương đương tiền	2.130.000.000	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	2.130.000.000	-
Cộng	31.041.980.441	13.267.593.541

2 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

(Chi tiết xem Phụ lục 1)

Thông tin chi tiết về các công ty liên kết của Công ty tại ngày 31/12/2015 như sau:

Tên Công ty con	SL cổ phiếu	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Giá trị (VND)
- Công ty CP công nghệ và vật liệu chuyên dụng Licogi 13	272.136	34,02%	34,02%	2.522.071.798
Công ty CP Những hạt cà phê nói chuyện				3.000.000.000
- Công ty CP VGR Ngọc Linh				109.858.035
Cộng				5.631.929.833

3 . PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁCH HÀNG

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a. Phải thu ngắn hạn	450.508.331.587	1.262.056.599	542.172.625.502	1.262.056.599
- Công ty TNHH khai thác chế biến khoáng sản Núi Pháo	49.757.790.938		190.531.889.458	
- TCT Xây dựng và Phát triển hạ tầng	107.467.952.778		131.033.666.218	
IMC				
- Công ty TNHH DOOSAN HEAVYINDUSTRIES & CONSTRUCTION CO.,LTD	927.037.099		3.200.763.386	
- Công ty TNHH Khu công nghiệp Thăng Long II	2.903.509		586.863.180	
- Công ty TNHH Quốc tế liên doanh VINACONEX - TAISEI	2.301.153.800		1.473.016.400	
- CN Hà Tây - Công ty CP Tập đoàn Nam Cường Hà Nội	3.033.206.113			
- Công ty CP Dịch vụ Sân Bay	4.278.287.126			

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành Báo cáo tài chính

3 . PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁCH HÀNG (tiếp theo)

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
CMC				
- Công ty cổ phần Licogi 13 - Xây dựng và kỹ thuật (E&C)	9.733.475.819		9.733.475.819	
FC				
Công ty CP Đầu tư và phát triển nhà số 6 Hà Nội	9.462.034.660		10.462.034.660	
Cty TNHH Genthrrm Việt Nam	-		10.166.547.160	
Cty CP Đầu tư ĐT & KCN Sông Đà 7	56.199.095.204		27.165.880.321	
Cty CP Đầu tư XD Phát triển Quốc Tế Việt(TP)	5.921.877.303		9.283.138.503	
Công ty CP Phúc Lộc	9.220.755.026		2.963.071.000	
Các khoản phải thu khách hàng khác	190.166.747.649	1.262.056.599	145.572.279.397	1.262.056.599
Công ty CP ĐT NN Sài gòn Thành Đạt	2.036.014.563			
b. Phải thu dài hạn	300.683.622	300.683.622	300.683.622	300.683.622
- Ban quản lý Học viện kỹ thuật quân sự	70.429.000	70.429.000	70.429.000	70.429.000
- Công ty Xây dựng số 19	214.191.548	214.191.548	214.191.548	214.191.548
- Phải thu dài hạn khách hàng khác	16.063.074	16.063.074	16.063.074	16.063.074
Cộng	450.809.015.209	1.562.740.221	542.473.309.124	1.562.740.221
c. Phải thu khách hàng là các bên liên quan	Mối quan hệ			
- TCT Xây dựng và Phát triển hạ tầng	Tổng công ty	107.621.216.349	132.175.961.189	
- Công ty Cổ phần Licogi 16	Cùng TCT	107.467.952.778	131.033.666.218	
- Công ty Cổ phần Licogi 13- E&C	Công ty liên kết		14.850.000	
- Công ty CP công nghệ và vật liệu chuyên dụng TSM	Công ty liên kết	153.263.571	544.848.622	
			582.596.349	

4 . Trả trước cho người bán

Đơn vị tính: VND

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Trả trước người bán ngắn hạn	210.912.009.009	7.183.682.066	181.811.172.766	7.183.682.066
Trả trước người bán dài hạn	-			
Cộng	210.912.009.009	7.183.682.066	181.811.172.766	7.183.682.066

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành Báo cáo tài chính

5 . CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
a. Ngắn hạn	66.826.771.758	614.203.345	51.786.754.209	614.203.345
- Dư nợ tạm ứng	24.695.136.596		14.485.797.472	
- Ký cược, ký quỹ	2.192.738.130		390.341.598	
- Phải thu khác	39.938.897.032	614.203.345	36.910.615.139	614.203.345
b. Dài hạn	832.338.000		1.183.525.500	
- Ký cược, ký quỹ	832.338.000		729.756.000	
- Phải thu khác (*)			453.769.500	
Cộng	67.659.109.758	614.203.345	52.970.279.709	614.203.345

6 . NỢ XẤU

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá gốc	GT có thể thu hồi	Giá gốc	GT có thể thu hồi
	VND	VND	VND	VND
- Dự phòng phải thu ngắn hạn	13.114.837.104	4.054.895.094	13.114.837.104	4.054.895.094
Quá hạn trên 3 năm	11.952.780.505	4.054.895.094	11.952.780.505	4.054.895.094
+ Chi nhánh Kinh doanh vật tư thiết bị xây dựng	614.203.345		614.203.345	
+ Công ty CP Licogi 13 - E&C (CT Bút Sơn)	11.133.219.594	4.054.895.094	11.133.219.594	4.054.895.094
+ Hoàng Mai Dũng	100.000.000		100.000.000	
+ Dự phòng đối tượng khác	105.357.566		105.357.566	
Chi nhánh Tổng Công ty Xây dựng số 1	151.860.000		151.860.000	
Công ty CP Công nghiệp tàu thủy Hoàng Anh 05	491.333.799		491.333.799	
Công ty CP Công nghiệp tàu thủy Hoàng Anh	518.862.800		518.862.800	
- Dự phòng phải thu dài hạn	300.683.622		300.683.622	
Quá hạn trên 3 năm	300.683.622		300.683.622	
+ Ban quản lý Học viện kỹ thuật Quân Sự	70.429.000		70.429.000	
+ Dự phòng đối tượng khác	230.254.622		230.254.622	
Cộng	13.415.520.726	4.054.895.094	13.415.520.726	4.054.895.094

7 . HÀNG TỒN KHO

	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
- Nguyên liệu, vật liệu	8.506.021.121		14.842.362.415	
- Công cụ dụng cụ	330.848.680		61.205.245	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang (*)	336.115.043.256	2.421.195.455	384.768.309.641	2.421.195.455
- Thành phẩm (**)	27.907.343.205	163.210.355	6.531.887.238	169.573.991
- Hàng hóa	1.292.404.373			
Cộng	374.151.660.635	2.584.405.810	406.203.764.539	2.590.769.446

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

(**) Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ: 163.210.355 đồng.

8 . TÀI SẢN DỞ DANG DÀI HẠN

b. Xây dựng cơ bản dở dang

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
- Khu nhà ở quanh chợ Thị trấn Tây Đằng	4.081.829.461	3.493.781.398
- Công trình dự án đê chắn sóng - Nghi Sơn - Thanh Hóa	317.663.662	317.663.662
- Công trình dự án Sơn Tây	576.865.465	576.865.465
- Công trình khu đô thị Thịnh Liệt	1.032.886.385	1.031.286.385
- Dự án Phạm Văn Đồng	16.600.211	16.600.211
- Tư vấn cấp Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất	73.710.000	2.431.818.182
- Công trình Nam ga Hạ Long	11.111.192.228	7.292.583.519
- Dự án Showroom ô tô	263.000.000	
- Mua sắm, đầu tư TSCĐ	3.158.467.273	
- Dự án tại Đà Nẵng	3.207.021.649	
- Dự án mỏ Nghi Sơn		
+ Chi phí của Chi nhánh Thanh Hóa		1.956.525.095
+ Chi phí của Văn phòng Công ty		7.332.074.415
- Sửa chữa lớn TSCĐ		71.947.891
- Công trình khác	185.710.000	
Cộng	24.024.946.334	24.521.146.223

9 . TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

(Chi tiết xem Phụ lục 2)

10 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH THUÊ TÀI CHÍNH

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị DC quản lý	Cộng
Nguyên giá TSCĐ					
Số dư đầu năm (*)	386.363.637	1.427.272.728	5218404273		7.032.040.638
Số tăng trong kỳ	-	386.363.637	-		386.363.637
- Thuê tài chính trong kỳ					-
- Tăng khác		386.363.637			386.363.637
Số giảm trong kỳ	386.363.637	1.427.272.728	3.059.313.365	-	4.872.949.730
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính		1.427.272.728	3.059.313.365		4.486.586.093
- Giảm khác	386.363.637				386.363.637
Số dư cuối kỳ		386.363.637	2.159.090.908	-	2.545.454.545
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	159.020.647	865.335.739	2708480009		3.732.836.395
Số tăng trong kỳ		96.590.910	823.060.701	-	919.651.611
- Khấu hao trong kỳ		96.590.910	823.060.701		919.651.611
- Tăng khác					
Số giảm trong kỳ	159.020.647	706.315.092	1.952.109.496	-	2.817.445.235
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính		706.315.092	1.952.109.496		2.658.424.588
- Giảm khác	159.020.647				159.020.647
Số dư cuối năm		255.611.557	1.579.431.214		1.835.042.771
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu năm	227.342.990	561.936.989	2.509.924.264		3.299.204.243
Tại ngày cuối kỳ		130.752.080	579.659.694		710.411.774

11 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Chi phí đền bù giải phóng mặt bằng	Phần mềm	TSCĐ vô hình khác	Cộng
Nguyên giá TSCĐ					
Số dư đầu năm (*)		1.846.053.942	152500000		1.998.553.942
Số tăng trong kỳ	-	5.708.087.000	-		5.708.087.000
- Mua trong kỳ					-
- Tạo ra từ nội bộ DN					-
- Tăng khác		5.708.087.000			5.708.087.000
Số giảm trong kỳ	-	-	-		-
- Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ		7.554.140.942	152.500.000	-	7.706.640.942
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm		703.141.666	152.500.000		855.641.666
Số tăng trong kỳ		377.883.732		-	377.883.732
- Khấu hao trong kỳ		377.883.732			377.883.732
Số giảm trong kỳ	-	-	-		-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối năm		1.081.025.398	152.500.000		1.233.525.398
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu năm		1.142.912.276			1.142.912.276
Tại ngày cuối kỳ		6.473.115.544	-		6.473.115.544

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành Báo cáo tài chính

12 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
a. Ngắn hạn	5.277.659.532	774.054.976
- Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	5.219.295.079	730.202.058
- Chi phí bảo hiểm	58.364.453	43.852.918
b. Dài hạn	4.140.833.018	6.817.837.260
- Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	818.271.724	3.053.274.685
- Bảo hiểm hòa hoãn chờ phân bổ	41.981.717	105.882.556
- Chi phí sửa chữa tài sản cố định	761.469.190	305.601.517
- Chi phí làm đường	931.737.364	1.453.235.132
- Chi phí trả trước dài hạn khác	1.587.373.023	1.899.843.370

13 . VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

(Chi tiết xem Phụ lục 3)

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
Chi tiết vay ngắn hạn	492.347.636.262	421.481.221.079
Vay ngắn hạn ngân hàng	473.771.130.508	411.623.244.535
+ Ngân hàng TMCP ĐT và PT VN - CN Thanh Xuân	370.005.842.915	293.256.586.569
+ Ngân hàng NN và PTNT - Sở giao dịch	30.271.864.692	39.438.237.010
+ Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội - CN Thăng Long	45.471.851.577	12.531.778.740
+ Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Hoàng Quốc Việt	15.616.386.142	41.544.073.330
+ Ngân hàng TMCP Ngoại thương VN - CN Thanh Xuân	6.225.582.364	19.143.353.086
+ Ngân hàng TMCP Kỹ thương Việt Nam - Hội sở	2.266.730.311	4.175.254.489
+ Ngân hàng TMCP Đầu tư và phát triển Việt Nam - CN Thành Đô	3.912.872.507	1.533.961.311
Vay ngắn hạn đối tượng khác	18.576.505.754	9.857.976.544
+ Công ty Cổ phần thương mại dịch vụ và xây dựng Đồng Tâm	1.620.000.000	1.620.000.000
+ Vay cá nhân khác, đối tượng khác	16.956.505.754	8.237.976.544
Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	20.643.154.335	8.554.041.643
Chi tiết vay dài hạn	20.146.790.695	7.104.155.123
Vay dài hạn ngân hàng	19.726.790.695	7.104.155.123
+ Ngân hàng TMCP ĐT và PT VN - CN Thanh Xuân	12.011.578.720	1.791.968.720
+ Ngân hàng TMCP XNK Việt Nam - CN Sài Gòn	729.797.250	
+ Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Hoàng Quốc Việt		833.810.300
+ Ngân hàng TMCP Ngoại thương VN - CN Thanh Xuân	4.805.114.725	3.818.076.103
+ Ngân hàng TMCP Đầu tư và phát triển Việt Nam - CN Thành Đô	2.180.300.000	660.300.000
Vay dài hạn đối tượng khác	420.000.000	
+ Vay đối tượng khác	420.000.000	
Chi tiết nợ thuê tài chính	496.363.640	1.449.886.520
+ Công ty thuê mua tài chính Ngân hàng Công thương VN		291.704.700
+ Công ty TNHH Một thành viên cho thuê tài chính Ngân Hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam	496.363.640	1.158.181.820
Cộng	512.990.790.597	430.035.262.722

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành Báo cáo tài chính

14 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
a. Phải trả người bán ngắn hạn	359.193.353.089	359.193.353.089	438.634.439.191	438.634.439.191
- Công ty TNHH Máy- Công nghệ-Vật liệu	3.699.000.925	3.699.000.925	6.598.081.426	6.598.081.426
- Công ty CP tư vấn và dịch vụ kỹ thuật điện	8.622.183.470	8.622.183.470	10.073.990.232	10.073.990.232
- Doanh nghiệp tư nhân Tiến Thuận	3.197.617.450	3.197.617.450	18.290.269.200	18.290.269.200
- Công ty CP XD và ĐT Sông Đà 9	15.643.046.996	15.643.046.996	54.878.559.157	54.878.559.157
- Doanh nghiệp tư nhân Việt Cường	-	-	10.274.682.400	10.274.682.400
- Công ty CP lâm sản & khoáng sản Tuyên Quang	5.017.483.510	5.017.483.510	25.240.293.400	25.240.293.400
- Công ty TNHH Thành Long	-	-	3.947.999.794	3.947.999.794
- Công ty TNHH cơ khí XD TM Hoàng Long	2.635.439.606	2.635.439.606	3.836.607.940	3.836.607.940
- Công ty sản xuất đá Granit TNHH	9.287.361.354	9.287.361.354	4.712.894.609	4.712.894.609
- Công ty TNHH xây dựng và TM Tiến Hương	-	-	5.833.612.150	5.833.612.150
- Công ty cơ giới & xây lắp số 17	4.504.337.511	4.504.337.511	12.934.614.464	12.934.614.464
- Công ty CP công nghệ và vật liệu chuyên dụng TSM	2.264.651.619	2.264.651.619	11.812.830.734	11.812.830.734
- Tổng công ty XD&PTHT	7.618.710.477	7.618.710.477	8.360.586.899	8.360.586.899
- Công ty CP XD và HT GT Vinaco	34.404.155.894	34.404.155.894	46.570.409.389	46.570.409.389
- Công Ty TNHH Đầu Tư Xây Dựng Và Thương Mại Tuấn Vinh	1.922.919.000	1.922.919.000		
- Công ty Cổ phần Thép và Thương Mại Hà Nội	-	-	395.074.871	395.074.871
- Công ty Thịnh Cường	15.389.569.549	15.389.569.549	15.389.569.549	15.389.569.549
- Công ty TNHH Thương mại và dịch vụ Đồng Tâm	1.587.612.106	1.587.612.106	1.974.922.896	1.974.922.896

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành Báo cáo tài chính

14 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN (tiếp theo)

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
- Công ty CP Thương mại và dịch vụ Phúc Minh	916.896.740	916.896.740	2.262.120.920	2.262.120.920
- Công ty TNHH Thương mại và dịch vụ Hưng Phú	1.098.958.655	1.098.958.655	1.199.273.921	1.199.273.921
- Công ty TNHH Thương mại và đầu tư phát triển Quảng Ninh	812.346.887	812.346.887	1.112.346.887	1.112.346.887
Cty CP VIMECO	4.254.323.300	4.254.323.300	10.535.837.850	10.535.837.850
Công ty TNHH Bê tông và XD Minh Đức	3.784.699.040	3.784.699.040	9.119.590.460	9.119.590.460
Công ty CPXD&vật liệu XD THK(bê tông)	7.129.737.909	7.129.737.909	7.370.140.309	7.370.140.309
Phải trả người bán khác	225.402.301.091	225.402.301.091	165.910.129.734	165.910.129.734

b. Phải trả người bán là các bên liên quan	Mối quan hệ	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
		VND	VND
- Công ty Cổ phần Licogi 13 - E&C	Công ty liên kết	2.600.567.038	2.785.923.308
- Công ty CP công nghệ và vật liệu chuyên dụng TSM	Công ty liên kết	2.264.651.619	11.812.830.734
- TCT Xây dựng và Phát triển hạ tầng	Tổng Công ty	7.618.710.477	8.360.586.899
Cộng		12.483.929.134	22.959.340.941

15 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

a. Phải nộp	Số đầu kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Số dư cuối kỳ
	VND	VND	VND	VND
- Thuế giá trị gia tăng	18.822.653.101	95.648.553.640	100.590.526.932	13.880.679.809
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất, nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	17.651.864.549	11.812.201.144	15.343.146.846	14.120.918.847
- Thuế thu nhập cá nhân	4.356.008.996	1.361.644.780	4.344.894.572	1.372.759.204
- Thuế tài nguyên	4.970.267.529	1.026.963.926	3.315.577.499	2.681.653.956
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		221.546.432	221.546.432	
- Các loại thuế khác				-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	1.399.203.610	673.300.433	1.095.503.750	977.000.293
Cộng	47.199.997.785	110.744.210.355	124.911.196.031	33.033.012.109

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

16 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
a. Ngắn hạn	48.094.547.819	13.847.816.123
- Trích trước chi phí lãi vay	794.899.759	385.887.264
- Trích trước chi phí công trình	45.717.293.952	12.193.068.265
- Trích trước chi phí dịch vụ tòa nhà Licogi 13 - Tower	106.973.446	200.551.148
- Tạm nhập vật tư, nhiên liệu	951.374.962	476.342.451
- Chi phí phải trả khác	524.005.700	591.966.995
b. Dài hạn	-	-
Cộng	48.094.547.819	13.847.816.123

17 . PHẢI TRẢ KHÁC

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
a. Ngắn hạn	33.286.084.296	27.686.564.865
- Kinh phí công đoàn	836.491.627	886.796.298
- Bảo hiểm xã hội	3.969.383.260	3.502.101.991
- Bảo hiểm y tế	197.051.027	14.221.516
- Phải trả về cổ phần hóa	-	-
- Phải trả, phải nộp khác	28.145.936.960	23.233.828.714
- Dư Có các khoản phải thu khác	1.776.650	102.178
b. Dài hạn	1.536.577.511	680.939.264
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	1.536.577.511	680.939.264
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	-	-
Cộng	34.822.661.807	28.367.504.129

18 . DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
a. Ngắn hạn	4.869.539.641	54.852.146.774
+ Công trình nhà cho thuê		31.670.062.284
+ Công trình nhà khu tập thể Licogi 13		19.727.498.126
+ Dịch vụ tòa nhà Licogi 13 - Tower (27 tầng)	433.456.380	22.727.272
+ Cho thuê nhà văn phòng, thuê máy	247.990.400	378.890.909
+ Doanh thu tạm ứng CT Khoan cọc nhồi, máy khoan	1.944.688.479	2.931.818.182
+ Doanh thu cho thuê sàn tầng 1 - khu chung cư	66.897.218	
+ Cho thuê văn phòng tòa nhà 27 tầng	1.263.979.770	121.150.001
+ Doanh thu khác	912.527.394	
b. Dài hạn	-	-
Cộng	4.869.539.641	54.852.146.774

19 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

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

(Chi tiết xem Phụ lục 4)

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Số cuối năm	Tỷ lệ	Số đầu năm	Tỷ lệ
	VND	(%)	VND	(%)
- Vốn nhà nước	27.175.730.000	12,40	14.378.700.000	11,98
- Vốn góp của các đối tượng khác	191.936.330.000	87,60	105.621.300.000	88,02
Cộng	219.112.060.000	100,00	120.000.000.000	100,00

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

	Năm 2015	Năm 2014
	VND	VND
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	120.000.000.000	120.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong kỳ	99.112.060.000	
+ Vốn góp giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ	219.112.060.000	120.000.000.000

d. Cổ phiếu

	Số cuối năm	Số đầu năm
	VND	VND
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	21.911.206	12.000.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	21.911.206	12.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	21.911.206	12.000.000
Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)	863.908	863.800
+ Cổ phiếu phổ thông	863.908	863.800
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	21.047.298	11.136.200
+ Cổ phiếu phổ thông	21.047.298	11.136.200
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND)	10.000	10.000

e. Các quỹ công ty

	Số cuối năm	Số đầu năm
	VND	VND
Quỹ đầu tư phát triển	7.209.366.090	17.113.557.270
Quỹ dự phòng tài chính		
Cộng	7.209.366.090	17.113.557.270

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

31 . DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ		Năm 2015	Năm 2014
		VND	VND
Doanh thu bán hàng		157.551.398.664	116.918.927.720
Doanh thu bán dầu		6.922.803.629	18.505.826.255
Doanh thu cung cấp bê tông, cốt liệu bê tông		9.261.243.711	9.768.615.071
Doanh thu khai thác đá		30.184.737.492	56.623.804.692
Doanh thu cung cấp vật tư		10.072.988.104	24.491.419.260
Doanh thu bán căn hộ		101.109.625.728	7.529.262.442
Doanh thu cung cấp dịch vụ		14.761.467.465	23.003.256.882
Doanh thu hợp đồng xây dựng		1.119.661.756.363	1.265.076.823.273
Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		1.119.661.756.363	1.265.076.823.273
Doanh thu khác		9.759.488.283	590.943.303
Cộng		1.301.734.110.775	1.405.589.951.178
Doanh thu các bên liên quan:		Năm 2015	Năm 2014
	Mối quan hệ	VND	VND
- TCT Xây dựng và Phát triển hạ tầng	Tổng công ty	66.368.784.041	92.689.267.916
- Công ty Cổ phần Licogi 13 - E&C	Công ty liên kết	-	(17.813.792)
- Công ty Cổ phần Licogi 13 - TSM	Công ty liên kết	525.559.318	6.641.078.598
Cộng		66.894.343.359	99.312.532.722
33 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN		Năm 2015	Năm 2014
		VND	VND
Giá vốn hàng bán		128.154.367.789	
Giá vốn bán dầu		6.922.803.629	19.491.845.050
Giá vốn cung cấp bê tông, cốt liệu bê tông		8.362.646.683	7.799.399.993
Giá vốn khai thác đá		22.263.795.843	42.727.484.415
Giá vốn cung cấp vật tư		10.072.988.104	21.666.008.799
Giá vốn bán căn hộ		80.532.133.530	(2.385.297.288)
Giá vốn cung cấp dịch vụ		15.307.425.200	18.902.582.193
Giá vốn hợp đồng xây dựng		1.051.126.316.861	1.197.445.991.565
Giá vốn hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		1.051.126.316.861	1.197.445.991.565
Giá vốn khác		792.919.466	31.939.923
Cộng		1.195.381.029.316	1.305.679.954.650
34 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH		Năm 2015	Năm 2014
		VND	VND
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay		484.463.922	338.858.561
- Lãi cho thuê thiết bị		1.863.494.204	2.236.441.788
- Lãi cho vay vật tư		5.117.832.061	591.215.629
- Doanh thu tài chính khác		293.327.500	3.185.000.000
Cộng		7.759.117.687	6.351.515.978

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành Báo cáo tài chính

35 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Năm 2015	Năm 2014
	VND	VND
- Lãi tiền vay	44.365.256.749	43.487.823.812
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư		109.858.035
- Chi phí tài chính khác		3.937.456
Cộng	44.365.256.749	43.601.619.303

. CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	Năm 2015	Năm 2014
	VND	VND
- Chi phí nguyên vật liệu, CCDC	272.714.939.890	280.709.476.094
- Chi phí nhân công	91.484.299.903	100.145.425.767
- Chi phí sử dụng máy thi công	4.249.281.326	18.502.503.484
- Chi phí khấu hao	27.711.612.681	30.892.337.424
- Chi phí thuế, phí, lệ phí	13.534.533.126	11.650.859.625
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	714.777.023.016	695.914.345.280
- Chi phí dự phòng	(1.179.673.636)	1.713.544.389
- Phân bổ lợi thế thương mại	151.416.666	114.750.000
- Chi phí bằng tiền khác	29.737.908.570	105.308.609.956
Cộng	1.153.181.341.542	1.244.951.852.019

Trong đó:

Chi phí sản xuất

	Năm 2015	Năm 2014
	VND	VND
- Chi phí nguyên vật liệu, CCDC	272.251.554.680	279.560.147.112
- Chi phí nhân công	72.253.671.253	81.709.463.867
- Chi phí sử dụng máy thi công	4.249.281.326	18.502.503.484
- Chi phí khấu hao	25.361.772.173	28.130.962.752
- Chi phí thuế, phí, lệ phí	12.588.602.264	10.832.027.328
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	704.729.412.889	691.691.604.230
- Chi phí dự phòng	(6.363.636)	(5.586.455.611)
- Chi phí bằng tiền khác	25.894.129.572	102.961.376.093
Cộng	1.117.322.060.521	1.207.801.629.255

36 . CHI PHÍ BÁN HÀNG

	Số cuối năm	Số đầu năm
	VND	VND
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	236.800.000	
- Chi phí bằng tiền khác		
Cộng	236.800.000	-

37 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Năm 2015	Năm 2014
	VND	VND
- Chi phí nguyên vật liệu, CCDC	463.385.210	1.149.328.982
- Chi phí nhân công	19.230.628.650	18.435.961.900
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.349.840.508	2.761.374.672
- Thuế phí, lệ phí	945.930.862	818.832.297
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	10.047.610.127	4.222.741.050
- Chi phí dự phòng	(1.173.310.000)	7.300.000.000
- Phân bổ lợi thế thương mại	151.416.666	114.750.000
- Chi phí bằng tiền khác	3.843.778.998	2.347.233.863
Cộng	35.859.281.021	37.150.222.764

38 . THU NHẬP KHÁC

	Năm 2015	Năm 2014
	VND	VND
- Thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản	34.807.335.946	14.137.038.840
- Thu nhập khác	2.044.498.289	843.374.488
Cộng	36.851.834.235	14.980.413.328

39 . CHI PHÍ KHÁC

	Năm 2015	Năm 2014
	VND	VND
- Giá trị còn lại của tài sản thanh lý	15.968.737.674	9.455.454.546
- Chi phí khác	5.991.471.919	5.517.122.350
Cộng	21.960.209.593	14.972.576.896

40 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Năm 2015	Năm 2014
	VND	VND
<i>Thuế TNDN từ hoạt động kinh doanh chính</i>		
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN	48.557.748.301	25.570.070.404
Các khoản điều chỉnh tăng	3.206.126.624	8.939.198.882
- Lợi thế thương mại	151.416.666	114.750.000
- Chi phí không hợp lệ	3.054.709.958	8.824.448.882
Các khoản điều chỉnh giảm	1.137.262.283	2.092.563.533
- Lãi công ty liên doanh liên kết	15.262.283	52.563.533
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	1.122.000.000	2.040.000.000
Tổng lợi nhuận tính thuế	50.626.612.642	32.416.705.753
Thu nhập truy thu BĐS chịu thuế 25%		2.867.742.355
Thu nhập chịu thuế 22%	50.626.612.642	29.548.963.398
Chi phí thuế TNDN hiện hành (thuế suất 22%)	11.137.854.737	7.217.707.536

42 . LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

	Năm 2015	Năm 2014
	VND	VND
Lợi nhuận thuần sau thuế	33.167.997.285	15.575.573.482
Các khoản điều chỉnh :	2.321.759.810	
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi		
- Quỹ khen thưởng phúc lợi được trích từ lợi nhuận sau thuế	2.321.759.810	
Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	30.846.237.475	15.575.573.482
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	12.397.791	11.136.200
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	2.488	1.399

Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông của Công ty để tính lãi cơ bản trên cổ phiếu năm 2014 bao gồm cả số phân bổ vào quỹ khen thưởng phúc lợi. Năm 2015, theo hướng dẫn tại Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014, số dự tính phân bổ vào quỹ khen thưởng, phúc lợi được loại ra khi tính lãi cơ bản trên cổ phiếu. Công ty không áp dụng hồi tố sự thay đổi này đối với Lãi cơ bản trên cổ phiếu năm 2014.

Công ty dự tính trích quỹ khen thưởng, phúc lợi 7% trên lợi nhuận sau thuế cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015

45 . CÔNG CỤ TÀI CHÍNH

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

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Tài sản tài chính				
Tiền và các khoản tương đương tiền	31.041.980.441		13.267.593.541	
Phải thu khách hàng, phải thu khác	518.468.124.967	(9.360.625.632)	595.443.588.833	(9.360.625.632)
Các khoản cho vay				
Đầu tư ngắn hạn			2.725.462.216	
Đầu tư dài hạn	5.631.929.833	(109.858.035)	3.789.977.550	(1.283.168.035)
Cộng	555.142.035.241	(9.470.483.667)	615.226.622.140	(10.643.793.667)

Nợ phải trả tài chính

	Số cuối năm	Số đầu năm
	VND	VND
Vay và nợ	512.990.790.597	430.035.262.722
Phải trả người bán, phải trả khác	394.016.014.896	467.001.943.320
Chi phí phải trả	48.094.547.819	13.847.816.123
Cộng	955.101.353.312	910.885.022.165

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

Quản lý rủi ro tài chính

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

Rủi ro thị trường

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

Rủi ro về giá:

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

Rủi ro về tỷ giá hối đoái:

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

Rủi ro về lãi suất:

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

Rủi ro tín dụng

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

	Từ 1 năm trở xuống VND	Trên 1 năm đến 5 năm VND	Trên 5 năm VND	Tổng VND
Số cuối năm				
Tiền và các khoản tương đương tiền	31.041.980.441			31.041.980.441
Phải thu khách hàng, phải thu khác	517.335.103.345	1.133.021.622		518.468.124.967
Đầu tư dài hạn		5.631.929.833		5.631.929.833
Cộng	548.377.083.786	6.764.951.455		555.142.035.241
Số đầu năm				
Tiền và các khoản tương đương tiền	13.267.593.541			13.267.593.541
Phải thu khách hàng, phải thu khác	593.959.379.711	1.484.209.122		595.443.588.833
Đầu tư ngắn hạn	2.725.462.216			2.725.462.216
Đầu tư dài hạn		3.789.977.550		3.789.977.550
Cộng	609.952.435.468	5.274.186.672		615.226.622.140

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành Báo cáo tài chính

Rủi ro thanh khoản

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

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

	Từ 1 năm trở xuống VND	Trên 1 năm đến 5 năm VND	Trên 5 năm VND	Tổng VND
Số cuối năm				
Vay và nợ	492.347.636.262	20.643.154.335		512.990.790.597
Phải trả người bán, phải trả khác	392.479.437.385	1.536.577.511		394.016.014.896
Chi phí phải trả	48.094.547.819			48.094.547.819
Cộng	932.921.621.466	22.179.731.846		955.101.353.312
Số đầu năm				
Vay và nợ	421.481.221.079	8.554.041.643		430.035.262.722
Phải trả người bán, phải trả khác	466.321.004.056	680.939.264		467.001.943.320
Chi phí phải trả	13.847.816.123			13.847.816.123
Cộng	901.650.041.258	9.234.980.907		910.885.022.165

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

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

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

49 . BÁO CÁO BỘ PHẬN

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

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

Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh

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

(Chi tiết xem Phụ lục 5)

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

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

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

	<u>Mối quan hệ</u>	<u>Năm 2015</u> <u>VND</u>	<u>Năm 2014</u> <u>VND</u>
Mua hàng từ các bên liên quan			
- TCT Xây dựng và Phát triển hạ tầng	Cùng TCT	12.432.836.066	5.349.912.828
- Công ty CP Licogi 13 - E&C	Công ty liên kết	-	46.744.198.466
- Công ty CP Licogi 13 - TSM	Công ty liên kết	4.553.211.210	25.135.595.141

	<u>Năm 2015</u> <u>VND</u>	<u>Năm 2014</u> <u>VND</u>
Thu nhập của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc		
- Lương, thưởng và phụ cấp	1.714.314.520	1.327.920.616

Số dư với các bên liên quan tại ngày kết thúc kỳ kế toán:

	<u>Mối quan hệ</u>	<u>Số cuối năm</u> <u>VND</u>	<u>Số đầu năm</u> <u>VND</u>
Trả trước cho người bán			
- Công ty CP Licogi 13 - TSM	Công ty liên kết		52.751.609
- Công ty CP Licogi 13 - E&C	Công ty liên kết	21.501.872.334	20.620.626.436
- TCT Xây dựng và Phát triển hạ tầng	Tổng công ty	16.147.880.000	16.147.880.000
Người mua trả tiền trước			
- TCT Xây dựng và Phát triển hạ tầng	Tổng công ty	1.842.350.783	1.289.265.813
Các khoản phải trả khác			
- Công ty CP Licogi 13 - Real	Cùng TCT		237.408.678
- Công ty CP Licogi 16	Cùng TCT		497.592.500

51 . SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh trên Bảng Cân đối kế toán hợp nhất, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất và các thuyết minh tương ứng là số liệu của Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014 đã được kiểm toán bởi công ty TNHH Kiểm toán ASC.

Người lập biểu

Lại Thị Thơ

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thơm

Hà Nội, ngày 20 tháng 02 năm 2016

Tổng Giám đốc



Phạm Văn Thăng

Phụ lục 1

2 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

a. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
- Tiền gửi có kỳ hạn			2.725.462.216	-
Tổng cộng			2.725.462.216	

b. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	Số cuối năm		Số đầu năm		Đơn vị tính: VND
	Giá gốc	GT dự phòng	GT hợp lý	Giá gốc	
Đầu tư công ty liên kết	5.631.929.833	109.858.035	5.522.071.798	3.789.977.550	2.506.809.515
- Công ty CP công nghệ và vật liệu chuyên dụng Licogi 13	2.522.071.798	-	2.522.071.798	2.506.809.515	2.506.809.515
- Công ty CP Licogi 13 - Xây dựng và kỹ thuật công trình	109.858.035	109.858.035	-	1.173.310.000	
- Công ty CP VGR Ngọc Linh	3.000.000.000		3.000.000.000	109.858.035	
- Công ty CP Dịch vụ Nhà hàng Những hạt cà phê nói chuyện					
Cộng các khoản đầu tư	5.631.929.833	109.858.035	5.522.071.798	3.789.977.550	2.506.809.515

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

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

Báo cáo tài chính hợp nhất

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015

Phụ lục 2

9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị DCQL	Tài sản cố định khác	Cộng
Nguyên giá TSCĐ						
Số dư đầu năm	114.463.302.779	209.824.506.598	31.582.626.075	1.475.826.210	11.487.057.843	368.833.319.505
Số tăng trong năm	26.006.281.093	21.982.890.248	7.245.353.790	978.852.280	5.464.576.146	61.677.953.557
- Mua trong năm		11.237.349.004	4.182.740.425	978.852.280	5.464.576.146	16.398.941.709
- Đầu tư XCDB hoàn thành	26.006.281.093					31.470.857.239
- Tăng khác		10.745.541.244	3.062.613.365			13.808.154.609
Số giảm trong năm	4.927.925.915	23.740.354.312	4.798.339.007	1.415.313.210	5.200.714.976	40.082.647.420
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						35.966.693.880
- Điều chuyển sang đơn vị khác	3.539.855.755	23.740.354.312	2.562.045.496	923.723.341	5.200.714.976	-
- Giảm khác	1.388.070.160		2.236.293.511	491.589.869		4.115.953.540
Số dư cuối kỳ	135.541.657.957	208.067.042.534	34.029.640.858	1.039.365.280	11.750.919.013	390.428.625.642
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	5.247.236.371	107.993.062.762	19.908.643.690	1.296.614.387	9.515.653.962	143.961.211.172
Số tăng trong năm	8.086.365.127	19.797.951.937	6.079.031.450	77.666.068	685.364.113	34.726.378.695
- Khấu hao trong năm	5.941.848.552	13.273.862.798	4.068.757.612	77.666.068	685.364.113	24.047.499.143
- Tăng khác	2.144.516.575	6.524.089.139	2.010.273.838			10.678.879.552
Số giảm trong năm	2.081.149.082	16.286.678.262	4.482.645.111	353.243.976	7.024.898.841	30.228.615.272
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán	2.081.149.082	16.286.678.262	4.117.725.487			22.485.552.831
- Giảm khác			364.919.624	353.243.976	7.024.898.841	7.743.062.441
Số dư cuối năm	11.252.452.416	111.504.336.437	21.505.030.029	1.021.036.479	3.176.119.234	148.458.974.595
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu năm	109.216.066.408	101.831.443.836	11.673.982.385	179.211.823	1.971.403.881	224.872.108.333
Tại ngày cuối năm	124.289.205.541	96.562.706.097	12.524.610.829	18.328.801	8.574.799.779	241.969.651.047

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

_____ Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc cùng Báo cáo tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

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

Báo cáo tài chính hợp nhất
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015**Phụ lục 3****13. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH**

	Số cuối năm		Trong năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Vay ngắn hạn	492.347.636.262	492.347.636.262	953.331.732.473	882.465.317.290	421.481.221.079	421.481.221.079
Vay ngắn hạn Ngân hàng	481.994.081.748	481.994.081.748	926.939.118.998	856.568.281.785	411.623.244.535	411.623.244.535
Vay các đối tượng khác	10.353.554.514	10.353.554.514	26.392.613.475	25.897.035.505	9.857.976.544	9.857.976.544
b. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	20.643.154.335	20.643.154.335	20.764.386.520	8.675.273.828	8.554.041.643	8.554.041.643
Vay dài hạn Ngân hàng	20.146.790.695	20.146.790.695	20.764.386.520	7.721.750.948	7.104.155.123	7.104.155.123
Vay dài hạn đối tượng khác	20.146.790.695	20.146.790.695	20.764.386.520	7.721.750.948	7.104.155.123	7.104.155.123
Nợ thuê tài chính	496.363.640	496.363.640	-	953.522.880	1.449.886.520	1.449.886.520
Vay dài hạn Ngân hàng	496.363.640	496.363.640	-	953.522.880	1.449.886.520	1.449.886.520
Cộng các khoản vay	512.990.790.597	512.990.790.597	974.096.118.993	891.140.591.118	430.035.262.722	430.035.262.722

c. Nợ thuê tài chính

Thời gian	Năm 2015		Năm 2014	
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả lãi tiền thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính
- Từ 1 năm trở xuống	1.030.341.799	76.818.919	953.522.880	369.100.486
				2.529.041.920
				2.898.142.406
				369.100.486

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành Báo cáo tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

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

Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015

Phụ lục 4

19 VỐN CHỦ SỞ HỮU

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

Đơn vị tính: VND

Nội dung	CÁC KHOẢN MỤC THUỘC VỐN CHỦ SỞ HỮU							Tổng cộng
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	
Số dư đầu năm trước	120.000.000.000	19.361.645.000	(12.033.675.335)	11.016.812.837	6.270.012.930	59.429.591.368	10.763.094.994	214.807.481.794
Tăng vốn năm trước						1.815.354.682		1.815.354.682
Lãi trong năm							15.575.573.482	15.575.573.482
Chi trả cổ tức								-
Trích lập các quỹ (2)							(3.931.955.016)	(3.931.955.016)
Tăng khác							4.270.806.619	4.270.806.619
Chuyển theo TT 200				6.201.340.965	(6.201.340.965)			
Trích Quỹ đầu tư phát triển				27.988.775				27.988.775
Giảm khác				(132.585.307)	(68.671.965)		(703.778.843)	(905.036.115)
Số dư cuối năm trước	120.000.000.000	19.361.645.000	(12.033.675.335)	17.113.557.270	-	61.244.946.050	25.973.741.236	231.660.214.221
Tăng vốn trong năm	99.112.060.000							99.112.060.000
Lãi/lỗ trong năm							33.167.997.285	33.167.997.285
Tăng vốn từ lợi nhuận để lại		(18.505.545.000)		(11.853.595.000)			(13.363.320.000)	(43.722.460.000)
Tăng khác			(1.098.000)			4.694.521.257	73.961.809	4.767.385.066
Phân phối lợi nhuận				1.949.403.820			(2.237.192.770)	(287.788.950)
Chi trả cổ tức							(14.614.463.297)	(14.614.463.297)
Giảm khác							(1.183.789.303)	(1.183.789.303)
Số dư cuối kỳ	219.112.060.000	856.100.000	(12.034.773.335)	7.209.366.090	-	65.939.467.307	27.816.934.960	308.899.155.023

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành Báo cáo tài chính

Phụ lục 5

41 . BÁO CÁO BỘ PHẬN

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

	Hoạt động xây lắp	Hoạt động bất động sản	Hoạt động bán hàng hóa, thành phẩm	Hoạt động Dịch vụ	Hoạt động khác	Tổng cộng toàn doanh nghiệp
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài	1.119.661.756.363	101.109.625.728	56.441.772.936	14.761.467.465	9.759.488.283	1.301.734.110.775
Giá vốn của các bộ phận	1.051.126.316.861	80.532.133.530	47.622.234.259	15.307.425.200	792.919.466	1.195.381.029.316
Kết quả kinh doanh bộ phận	68.535.439.502	20.577.492.198	8.819.538.677	(545.957.735)	8.966.568.817	106.353.081.459
Các chi phí không phân bổ theo bộ phận						36.096.081.021
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh						70.257.000.438
Doanh thu hoạt động tài chính						7.759.117.687
Chi phí tài chính						44.365.256.749
Thu nhập khác						36.851.834.235
Chi phí khác						21.960.209.593
Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành						11.137.854.737
Lãi, lỗ trong Công ty liên kết						15.262.283
Lợi nhuận sau thuế						37.419.893.564

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc cùng Báo cáo tài chính