

V/v: Giải trình chênh lệch kết quả
hoạt động SXKD báo cáo riêng của
Công ty mẹ Q2/2017

Hà Nội, ngày 23 tháng 7 năm 2017

Kính gửi:

- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Chúng tôi, Công ty cổ phần LICOGI 166, địa chỉ tại Tầng 4, toà nhà văn phòng công ty 34, ngõ 164 đường Khuất Duy Tiến, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội, điện thoại 04 222 50718, fax 04 222 50716.

Thực hiện nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định pháp luật, chúng tôi đã tiến hành lập và gửi báo cáo tài chính riêng quý 2/2017 tới Ủy ban Chứng khoán Nhà Nước và Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội. Theo báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, một số chỉ tiêu kinh tế cơ bản được thống kê theo bảng dưới đây:

CHỈ TIÊU	QUÍ 2/2016	QUÍ 2/2017	CHÉNH LỆCH	GHI CHÚ
Doanh thu	50,679,788,253	11,098,025,792	-39,581,762,461	
Giá vốn	44,962,476,886	7,237,079,517	-37,725,397,369	
Lợi nhuận trước thuế	213,479,766	190,956,958	-22,522,808	
Lợi nhuận sau thuế	213,479,766	190,956,958	-22,522,808	

Lợi nhuận sau thuế quý 2 năm 2017 giảm so với quý 2 năm 2016 là do Doanh thu quý 2 năm 2017 giảm so với doanh thu quý 2 năm 2016

Công ty cổ phần LICOGI 166 xin giải trình về vấn đề này để Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội được biết.

Trân trọng!

Nơi gửi:

- Như kính gửi;
- Lưu Công ty

CÔNG TY CP LICOGI 166



TỔNG GIÁM ĐỐC
Vũ Công Hùng

CÔNG TY CP LICOGI 166

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 2 NĂM 2017

Hà Nội, Năm 2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2017	01/01/2017
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		196,524,271,467	152,683,975,368
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	31,049,191	162,104,388
1. Tiền	111		31,049,191	162,104,388
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		2,200,000,000	2,200,000,000
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		2,200,000,000	2,200,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		122,137,772,577	105,138,434,544
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.02	84,350,668,460	66,122,025,450
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.03	34,321,621,432	29,242,863,640
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	3,936,160,898	10,244,223,667
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(470,678,213)	(470,678,213)
IV. Hàng tồn kho	140	V.05	70,203,636,004	43,936,232,664
1. Hàng tồn kho	141		70,203,636,004	43,936,232,664
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,951,813,695	1,247,203,772
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.06	375,096,044	398,400,140
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1,576,717,651	848,803,632
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		69,035,030,005	74,232,473,119
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	447,407,263
6. Phải thu dài hạn khác	216			447,407,263
II. Tài sản cố định	220		52,169,349,264	56,520,853,241
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.07	45,560,028,411	49,541,774,320
- Nguyên giá	222		98,339,592,546	98,301,878,001
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(52,779,564,135)	(48,760,103,681)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.08	6,609,320,853	6,979,078,921
- Nguyên giá	225		7,395,161,364	7,395,161,364
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		(785,840,511)	(416,082,443)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.09	1,035,213,000	1,035,213,000
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1,035,213,000	1,035,213,000
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.10	15,617,755,961	15,980,126,111
1. Đầu tư vào công ty con	251		20,000,000,000	20,000,000,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(4,382,244,039)	(4,019,873,889)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		212,711,780	248,873,504
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.06	212,711,780	248,873,504
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		265,559,301,472	226,916,448,487

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2017 đến 30/06/2017

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	692,488,977	338,121,730
2. Điều chỉnh cho các khoản		8,478,690,784	7,886,330,022
- Khấu hao tài sản cố định và Bất động sản đầu tư	02	4,389,218,522	2,854,192,105
- Các khoản dự phòng		362,370,150	1,701,934,152
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(1,942,557)	(107,476,102)
- Chi phí lãi vay	06	3,729,044,669	3,437,679,867
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	9,171,179,761	8,224,451,752
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(17,279,844,789)	7,459,395,133
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(26,267,403,340)	(33,004,787,558)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	29,192,382,177	15,417,781,173
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	59,465,820	291,869,959
- Tiền lãi vay đã trả	14	(3,729,044,669)	(3,437,679,867)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(302,107,273)	(159,700,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(9,155,372,313)	(5,208,669,408)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TSDH khác	21	(37,714,545)	(9,667,017,500)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	4,828,000,000
3. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1,942,557	61,643,038
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(35,771,988)	(4,777,374,462)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ đi vay	33	61,497,525,736	50,246,301,215
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(52,437,436,632)	(36,771,287,248)
3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	9,060,089,104	13,475,013,967
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(131,055,197)	3,488,970,097
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	162,104,388	1,444,871,270
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	31,049,191	4,933,841,367

Người lập biểu



Đào Lan Tuyết

Kế toán trưởng



Hà Thị Huệ

Hà Nội, ngày 29 tháng 7 năm 2017

 Tổng Giám đốc

Vũ Công Hưng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017

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 Tiên – 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 TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: đồng

	30/06/2017		01/01/2017	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
1 . Tiền				
Tiền mặt tại quỹ	14,580,565	-	72,608,065	-
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	16,468,626	-	89,496,323	-
Cộng	31,049,191	-	162,104,388	-
2 . Phải thu khách hàng ngắn hạn				
a) Phải thu khách hàng	44,621,652,491	-	16,342,170,370	-
- Tổng Công ty Xây dựng Trường Sơn	4,073,860,225	-	8,572,930,272	-
- Công ty CP Vinaconex 25 - CN Đà Nẵng	803,124,092	-	2,918,463,292	-
- Tổng Công ty Xây dựng và Phát triển hạ tầng	2,531,242,615	-	2,408,675,508	-
- Công ty CP Ngôi nhà mới	34,731,887,537	-	-	-
- Các khách hàng khác	2,481,538,022	-	2,442,101,298	-
b) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	39,729,015,969	-	49,779,855,080	-
Cộng	84,350,668,460	-	66,122,025,450	-
3 . Trả trước người bán ngắn hạn				
a) Trả trước cho người bán	19,367,254,476	-	16,640,073,985	-
- Công ty TNHH Sao Thổ Hà Tĩnh	6,326,132,884	-	7,052,132,884	-
- Cty CP Cơ khí Hải Thanh	3,058,775,000	-	3,592,775,000	-
- Cty TNHH Trường Thịnh Phát	5,664,471,243	-	2,981,927,360	-
- Trả trước cho người bán khác	4,317,875,349	-	3,013,238,741	-
b) Trả trước cho người bán là các bên liên quan	14,954,366,956	-	12,602,789,655	-
Cộng	34,321,621,432	-	29,242,863,640	-
4 . Phải thu ngắn hạn khác				
Phải thu khác	1,168,760,591	-	1,322,750,176	-
Tạm ứng	2,319,993,044	-	7,421,473,491	-
Ký cược, ký quỹ ngắn hạn	447,407,263	-	1,500,000,000	-
Cộng	3,936,160,898	-	10,244,223,667	-
5 . Hàng tồn kho				
Nguyên liệu, vật liệu	1,104,020,941	-	1,454,974,538	-
Công cụ, dụng cụ	90,516,178	-	109,022,319	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang (*)	69,009,098,885	-	42,372,235,807	-
Cộng	70,203,636,004	-	43,936,232,664	-

Chi tiết ()*

	30/06/2017	01/01/2017
Công trình xây lắp dở dang		
<i>Hạ Long - Vân Đồn</i>	38,157,170,301	21,034,360,936
<i>Quốc lộ 38</i>	1,866,615,173	14,694,163,961
<i>Bê tông đĩnh đập - Bàn Chát</i>	3,871,872,313	3,871,872,319
<i>Kè Bảo vệ sông Hậu</i>	2,446,199,025	2,446,199,025
<i>Quốc lộ 1A - Quảng Trị</i>		312,339,566
<i>Cống hộp Long Biên</i>	17,989,393,601	13,300,000
<i>Bắc Giang Lạng Sơn</i>	31,538,333	
<i>Khai thác khoáng sản Kỳ Anh Hà Tĩnh</i>	4,646,310,139	
Tổng cộng	69,009,098,885	42,372,235,807

6 . Chi phí trả trước

	30/06/2017	01/01/2017
a, Ngắn hạn	375,096,044	398,400,140
Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	308,835,772	191,837,797
Chi phí trả trước về thuê hoạt động	66,260,272	65,250,000
Khác		141,312,343
b, Dài hạn	212,711,780	248,873,504
Chi phí trả trước về thuê hoạt động	212,711,780	121,500,000
Khác		127,373,504
Cộng	587,807,824	647,273,644

7 . 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	Cộng
Nguyên giá TSCĐ					
Số dư đầu kỳ	8,554,256,647	74,864,891,793	14,833,829,561	48,900,000	98,301,878,001
Số tăng trong kỳ	-	-	-	37,714,545	37,714,545
<i>Mua trong kỳ</i>	-			37,714,545	37,714,545
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	8,554,256,647	74,864,891,793	14,833,829,561	86,614,545	98,339,592,546
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	1,715,218,205	36,866,944,438	10,136,063,323	41,877,715	48,760,103,681
Số tăng trong kỳ	214,402,277	3,277,390,195	523,574,000	4,093,982	4,019,460,454
<i>Khấu hao trong kỳ</i>	214,402,277	3,277,390,195	523,574,000	4,093,982	4,019,460,454
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	0
Số dư cuối kỳ	1,929,620,482	40,144,334,633	10,659,637,323	45,971,697	52,779,564,135
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu kỳ	6,839,038,442	37,997,947,355	4,697,766,238	7,022,285	49,541,774,320
Tại ngày cuối kỳ	6,624,636,165	34,720,557,160	4,174,192,238	40,642,848	45,560,028,411

Trong đó:

Nguyên giá TSCĐ hữu hình tại 30/06/2017 đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng:

32,984,964,598

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

Khoản mục	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Đơn vị tính: đồng
			Cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	7,395,161,364		7,395,161,364
Số tăng trong kỳ	-		-
Số giảm trong kỳ	-		-
Số dư cuối kỳ	7,395,161,364		7,395,161,364
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	416,082,443		416,082,443
Số tăng trong kỳ	369,758,068		369,758,068
- <i>Khấu hao trong kỳ</i>	369,758,068		369,758,068
Số giảm trong kỳ	-		-
Số cuối kỳ	785,840,511		785,840,511
Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu năm	6,979,078,921		6,979,078,921
Tại ngày cuối kỳ	6,609,320,853		6,609,320,853

9 . Tài sản dở dang dài hạn

	30/06/2017	01/01/2017
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	1,035,213,000	1,035,213,000
- <i>Quyền sử dụng đất tại Nhơn Trạch - Đồng Nai</i>	1,035,213,000	1,035,213,000
Cộng	1,035,213,000	1,035,213,000

10 . Đầu tư tài chính dài hạn

	30/06/2017			01/01/2017		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
Đầu tư vào Công ty con	20,000,000,000	(4,382,244,039)	15,617,755,961	20,000,000,000	(4,019,873,889)	15,980,126,111
<i>Công ty TNHH MTV</i>						
+ <i>Vật liệu Xây dựng</i>	20,000,000,000	(4,382,244,039)	15,617,755,961	20,000,000,000	(4,019,873,889)	15,980,126,111
<i>Licogi 16</i>						

11 . Phải trả người bán ngắn hạn

	30/06/2017		01/01/2017	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Phải trả người bán ngắn hạn	38,828,721,029	38,828,721,029	21,542,288,430	21,542,288,430
- <i>Cty CP Xây Lắp Thủy sản Việt Nam - CN Đà Nẵng</i>	816,931,000	816,931,000	3,447,931,000	3,447,931,000
- <i>Công ty cổ phần JITTA</i>	2,417,367,500	2,417,367,500	2,149,281,750	2,149,281,750
- <i>Công ty TNHH MTV XD và VT Sơn Hà</i>	1,487,326,241	1,487,326,241	1,720,176,731	1,720,176,731
- <i>Công ty CP XD và TM Đại Thành</i>	267,792,613	267,792,613	202,215,117	202,215,117
- <i>Công ty TNHH SM TM Xây dựng TPA</i>	3,281,522,500	3,281,522,500		
- <i>Công ty TNHH Nền móng xây dựng Nam Việt Long</i>	4,471,527,698	4,471,527,698		
- <i>Phải trả người bán ngắn hạn khác</i>	26,086,253,477	26,086,253,477	14,022,683,832	14,022,683,832
b) Phải trả người bán là các bên liên quan			837,192,840	837,192,840
Cộng	38,828,721,029	38,828,721,029	22,379,481,270	22,379,481,270

12 . Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	30/06/2017	01/01/2017

Người mua trả tiền trước ngắn hạn	49,389,638,548	48,078,912,616
- Ban điều hành tổng thầu bán chất	16,380,246	16,380,246
- Công ty CP BOT Biên Cương	49,373,258,302	48,062,532,370
Cộng	49,389,638,548	48,078,912,616

13 . Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	01/01/2017	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	30/06/2017
Thuế giá trị gia tăng	-	6,674,161,317	6,674,161,317	0
Thuế thu nhập cá nhân	6,403,655	111,266,648		117,670,303
Các loại thuế khác	1,081,890			1,081,890
Cộng	7,485,545	6,785,427,965	6,674,161,317	118,752,193

14 . Chi phí phải trả ngắn hạn

	30/06/2017	01/01/2017
Chi phí lãi vay trích trước		114,656,589
Chi phí phải trả khác	1,825,540,302	229,836,877
Cộng	1,825,540,302	344,493,466

15 . Phải trả ngắn hạn khác

	30/06/2017	01/01/2017
- Kinh phí công đoàn	383,488,674	380,043,214
- Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp	572,180,093	605,140,555
- Các khoản phải trả, phải nộp khác:	11,206,552,857	5,252,361,020
+ Phải trả về cổ tức	38,158,600	38,158,600
+ Ứng trước từ Công ty CP Licogi 16	3,700,000,000	3,700,000,000
+ Thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát	85,874,520	355,874,520
+ Công ty CP Tập đoàn ĐT XD Cầu đường Sài Gòn	6,185,000,000	
+ Phải trả phải nộp khác	1,197,519,737	1,158,327,900
- Tạm ứng dư Có	6,483,288,179	819,379,893
- Phải thu khác dư Có	1,100,000	8,867,173
Cộng	18,646,609,803	7,065,791,855

16 . Vay và nợ thuê tài chính	30/06/2017	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	1/1/2017
16.1 Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	74,689,352,432	61,497,525,736	52,437,436,632	65,629,263,328
a, Vay ngắn hạn	71,980,083,154	61,497,525,736	49,409,708,577	59,892,265,995
<i>Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Hà Nội (1)</i>	<i>71,980,083,154</i>	<i>61,497,525,736</i>	<i>49,409,708,577</i>	<i>59,892,265,995</i>
b, Vay dài hạn đến hạn trả	1,443,875,000	-	2,123,875,000	3,567,750,000
<i>Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Hà Nội (2)</i>	<i>1,371,875,000</i>	-	<i>2,051,875,000</i>	<i>3,423,750,000</i>
<i>Ngân hàng TMCP Đông Nam Á - CN Hà Nội</i>	<i>72,000,000</i>	-	<i>72,000,000</i>	<i>144,000,000</i>
c, Nợ thuê tài chính dài hạn đến hạn trả	1,265,394,278	-	903,853,055	2,169,247,333
<i>Công ty TNHH cho thuê tài chính QT Chailease - CN Hà Nội (3)</i>	<i>1,265,394,278</i>	-	<i>903,853,055</i>	<i>2,169,247,333</i>
16.2 Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	8,861,965,558	-	-	8,861,965,558
a, Vay dài hạn	5,924,750,000	-	-	5,924,750,000
<i>Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Hà Nội (2)</i>	<i>5,768,750,000</i>	-	-	<i>5,768,750,000</i>
<i>Ngân hàng TMCP Đông Nam Á - CN Hà Nội</i>	<i>156,000,000</i>	-	-	<i>156,000,000</i>
b, Các khoản nợ thuê tài chính dài hạn	-	-	-	2,937,215,558
<i>Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Hà Nội (3)</i>	<i>2,937,215,558</i>	-	-	<i>2,937,215,558</i>
16.3 Số có khả năng trả nợ	83,551,317,990			74,491,228,886
a, Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	74,689,352,432	-	-	65,629,263,328
b, Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	8,861,965,558	-	-	8,861,965,558

Thông tin chi tiết liên quan tới các khoản vay và nợ thuê tài chính:

(1) Khoản vay theo hợp đồng tín dụng số 01/2017/1672957/HĐTD ngày 15/06/2017. Hạn mức tín dụng: 180.000.000.000 đồng; Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động phục vụ kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2017. Lãi suất vay: theo từng khế ước nhận nợ.

(2) Khoản vay theo hợp đồng vay trung hạn số 02/1672957/2015/HDTDTH ngày 29/12/2015 của Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Nội. Hạn mức tín dụng 8.725.000.000đ. Mục đích vay: thanh toán tiền đầu tư Dự án: "Đầu tư máy công trình và phương tiện vận tải bao gồm 4 ô tô tải 3 chân, 1 máy đào bánh lốp, 4 máy lu rung. Thời hạn vay 48 tháng, áp dụng lãi suất thả nổi điều chỉnh 6 tháng 1 lần, lãi phạt quá hạn bằng 150% lãi suất trong hạn. Tài sản đảm bảo là: Toàn bộ tài sản hình thành từ vốn vay và vốn tự có của Dự án.

(3) Công ty thuê máy móc thi công xây dựng theo các hợp đồng thuê tài chính ký với Công ty TNHH Cho thuê tài chính quốc tế Chailease ngày 14/03/2016 và ngày 13/06/2016.

17 . Dự phòng phải trả ngắn hạn	30/06/2017	01/01/2017
- Dự phòng bảo hành công trình xây lắp	6,279,341,993	6,279,341,993
Cộng	6,279,341,993	6,279,341,993

18 . Vốn chủ sở hữu

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

Khoản mục	Vốn góp của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa PP	Tổng cộng
Số dư 01/01/2016	76,000,000,000	7,616,480,409	9,163,236,123	(29,071,374,527)	63,708,342,005
Tăng vốn trong kỳ	-	-	-	11,126,958,073	11,126,958,073
Lãi trong kỳ	-	-	-	338,121,730	338,121,730
Tăng khác	-	-	-	10,788,836,343	10,788,836,343
Giảm vốn trong kỳ	-	(7,616,480,409)	(3,172,355,934)	-	(10,788,836,343)
<i>Sử dụng thặng dư vốn cổ phần và quỹ đầu tư phát triển để bù lỗ</i>	-	(7,616,480,409)	(3,172,355,934)	-	(10,788,836,343)
Số dư 30/06/2016	76,000,000,000	-	5,990,880,189	(17,944,416,454)	64,046,463,735
Số dư 01/01/2017	76,000,000,000	-	5,990,880,189	(17,635,724,189)	64,355,156,000
Tăng vốn trong kỳ	-	-	-	692,488,977	692,488,977
Lãi trong kỳ	-	-	-	692,488,977	692,488,977
Giảm vốn trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư 30/06/2017	76,000,000,000	0	5,990,880,189	(16,943,235,212)	65,047,644,977

18.2. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	30/06/2017	01/01/2017
Vốn góp của Nhà nước	-	-
Vốn góp của các cổ đông khác	76,000,000,000	76,000,000,000
Cộng	76,000,000,000	76,000,000,000

18.3. Các giao dịch về vốn với các Chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận

	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu kỳ	76,000,000,000	76,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong kỳ	-	-
+ Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
+ Vốn góp cuối kỳ	76,000,000,000	76,000,000,000

18.4. Cổ phiếu	6/30/2017	1/1/2017
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	7,600,000	7,600,000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra ngoài công chúng	7,600,000	7,600,000
- Cổ phiếu phổ thông	7,600,000	7,600,000
- Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Cổ phiếu phổ thông	-	-
- Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	7,600,000	7,600,000
- Cổ phiếu phổ thông	7,600,000	7,600,000
- Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)	-	-
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10,000	10,000

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

	Đơn vị tính: Đồng	
1 . Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	72,827,631,046	53,257,089,034
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	1,066,165,449	1,717,171,859
- Doanh thu bán hàng	86,151,727	8,316,942,121
Cộng	73,979,948,222	63,291,203,014
2 . Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016
- Doanh thu thuần hợp đồng xây dựng	73,734,156,046	53,257,089,034
- Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	159,640,449	1,717,171,859
- Doanh thu thuần bán hàng	86,151,727	8,316,942,121
Cộng	73,979,948,222	63,291,203,014
3 . Giá vốn hàng bán	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016
- Giá vốn của hợp đồng xây dựng	64,148,040,127	45,279,291,258
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	127,486,607	1,717,171,859
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	82,911,428	8,275,797,376
Cộng	64,358,438,162	55,272,260,493
4 . Doanh thu hoạt động tài chính	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1,942,557	107,476,102
- Lãi bán hàng trả chậm	-	1,606,688,401
Cộng	1,942,557	1,714,164,503

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2017 đến 30/06/2017

	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016
5 . Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay	3,729,044,669	3,437,679,867
- Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	362,370,150	1,722,297,788
Cộng	4,091,414,819	5,159,977,655
7 . Thu nhập khác		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	55,712,000	
- Các khoản thu nhập khác		0
Cộng	55,712,000	0
8 . Chi phí khác		
- Chi phí khác	3,661,233	-
Cộng	3,661,233	-
6 . Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
<i>a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</i>	4,891,599,588	4,235,007,639
9 . Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
a. Lợi nhuận trước thuế	692,488,977	338,121,730
b. Các khoản điều chỉnh tăng (+), giảm (-) lợi nhuận tính thuế	-	-
- Các khoản điều chỉnh tăng	692,488,977	338,121,730
- Các khoản điều chỉnh giảm		
+ <i>Cổ tức, lợi nhuận được chia</i>	692,488,977	338,121,730
+ <i>Bù lỗ năm trước</i>		
c. Lợi nhuận tính thuế TNDN (a)+(b)	-	-
d. Thuế TNDN = {(c)*thuế suất thuế TNDN}	-	-

Người lập biểu



Đào Lan Tuyết

Kế toán trưởng



Hà Thị Huệ

Hà Nội, ngày 28 tháng 7 năm 2017



Vũ Công Hưng