

**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
ĐỘC LẬP – TỰ DO – HẠNH PHÚC**



BÁO CÁO QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH

QUÝ III NĂM 2021

**ĐƠN VỊ: CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH 6
(BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CỦA CÔNG TY MẸ)**

Điện thoại ☎: **04.38832235; 04.38832760**

Fax: **04.38832761**

Địa chỉ: **TỔ 36 THỊ TRẤN ĐÔNG ANH – HÀ NỘI**




**HÀ NỘI
THÁNG 11 NĂM 2021**

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
QUÝ 3 NĂM 2021

TT	TK	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
1	111	540.695.889	0	9.156.349.000	9.224.374.483	472.670.406	
2	112	5.652.001.779	0	62.767.620.982	63.271.891.379	5.147.731.382	
3	128	1.183.793.000	0	0	0	1.183.793.000	
4	131	32.675.556.795	0	75.735.645.139	54.448.404.709	53.962.797.225	
5	133	832.457.158	0	3.876.060.299	4.708.517.457		
6	138	0	1.038.059.486	684.232.027	2.774.345.887		3.128.173.346
7	141	1.801.711.042	0	1.329.034.528	1.255.551.882	1.875.193.688	
8	152	10.536.206.117	0	16.085.445.807	16.850.009.187	9.771.642.737	
9	153	110.238.200	0	121.759.364	138.272.919	93.724.645	
10	154	47.601.114.064	0	48.903.378.601	57.973.510.584	38.530.982.081	
11	155	19.812.779.490	0	24.032.802.888	19.656.826.472	24.188.755.906	
12	211	72.196.955.975	0	0	0	72.196.955.975	
13	213	2.235.294.981	0	0	0	2.235.294.981	
14	214	0	66.492.536.076	0	440.079.837		66.932.615.913
15	221	1.157.000.000	0	0	0	1.157.000.000	
16	229	0	12.336.309.047	0	0		12.336.309.047
17	241	11.628.751.493	0	0	0	11.628.751.493	
18	242	1.222.506.660	0	1.939.010.237	2.066.166.420	1.095.350.477	
19	331	0	55.240.292.100	44.240.775.281	53.137.753.784		64.137.270.603
20	333	0	1.676.756.391	5.754.547.807	5.820.745.856		1.742.954.440
21	334	0	4.280.292.948	7.128.233.787	5.740.255.456		2.892.314.617
22	335	0	292.400.919	292.400.919	253.131.737		253.131.737
23	336	0	0	83.347.246.038	83.347.246.038		
24	338	0	1.435.360.558	2.193.358.736	2.171.392.858		1.413.394.680
25	341	0	25.051.398.464	5.282.000.000	5.268.600.023		25.037.998.487
26	347	0	0	0	0		
27	352	0	822.462.000	0	0		822.462.000
28	353	0	99.322.300	1.800.000	900.000		98.422.300
29	411	0	61.080.780.000	0	0		61.080.780.000
30	414	0	5.370.231.737	0	0		5.370.231.737
31	419	23.190.000	0	0	0	23.190.000	
32	421	26.005.949.383	0	568.814.459	4.892.538.931	21.682.224.911	
33	511	0	0	58.055.311.101	58.055.311.101		
34	515	0	0	1.917.041	1.917.041		
35	621	0	0	30.831.091.995	30.831.091.995		
36	622	0	0	9.485.597.751	9.485.597.751		
37	623	0	0	3.294.669.362	3.294.669.362		
38	627	0	0	5.292.019.493	5.292.019.493		
39	632	0	0	52.260.067.508	52.260.067.508		
40	635	0	0	570.731.500	570.731.500		
41	642	0	0	1.899.486.510	1.899.486.510		
42	711	0	0	0	0		
43	811	0	0	0	0		
44	911	0	0	58.626.042.601	58.626.042.601		
CỘNG NỢ		235.216.202.026	235.216.202.026	613.757.450.761	613.757.450.761	245.246.058.907	245.246.058.907

KẾ TOÁN LẬP


Lai Hoi Trang

KẾ TOÁN TRƯỞNG

2 
Phan Anh Tuấn

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2021

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		142.319.244.552	123.195.908.967
I.TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	110		5.620.401.788	3.337.060.834
1. Tiền	110	VI 01	5.620.401.788	3.337.060.834
2.Các khoản tương đương tiền	111			
II. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	112		1.183.793.000	0
1.Chứng khoán kinh doanh	121			
2.Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122			
3.Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		1.183.793.000	0
III.CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN	130		63.452.584.168	71.303.002.589
1.Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI 03	68.565.866.370	75.454.059.729
2.Trả trước cho người bán hàng ngắn hạn	132	VI 04	2.084.864.896	2.986.638.819
3.Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4.Phải thu tiến độ theo kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5.Phải thu cho vay ngắn hạn	135			
6.Phải thu ngắn hạn khác	136	VI 05	4.145.887.285	4.206.338.424
7.Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	VI 06	-11.344.034.383	-11.344.034.383
8.tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. HÀNG TỒN KHO	140		71.592.830.705	48.165.082.746
1.Hàng tồn kho	141	VI 07	72.585.105.369	49.157.357.410
2.Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-992.274.664	-992.274.664
V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	150		469.634.891	390.762.798
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI 08	269.634.891	190.762.798
2.Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	
3.Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		200.000.000	200.000.000
4.Giao dịch mua bán trái phiếu Chính phủ	154			
5.Tài sản ngắn hạn khác	155			
B- TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	200		21.111.102.122	20.843.181.507
I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN	210		0	0
1.Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2.Trả trước cho người bán hàng dài hạn	212			
3.Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4.Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5.Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH	220		7.499.635.043	7.013.288.770
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI 10	6.216.335.115	5.698.428.839
- Nguyên giá	222		72.196.955.975	70.313.247.526

- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-65.980.620.860	-64.614.818.687
2. Tài sản cố định cho thuê tài chính	224		0	0
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản vô hình	227	VI.11	1.283.299.928	1.314.859.931
- Nguyên giá	228		2.235.294.981	2.235.294.981
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-951.995.053	-920.435.050
III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ	230		0	0
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
VI. TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN	240	VI.12	11.628.751.493	11.628.751.493
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		11.628.751.493	11.628.751.493
V. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN	250		1.157.000.000	1.157.000.000
1. Đầu tư vào công ty con	251	VI.13	1.157.000.000	1.157.000.000
2. Đầu tư vào công ty vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn(*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC	260		825.715.586	1.044.141.244
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.14	825.715.586	1.044.141.244
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	264			
5. Lợi thế thương mại khác	265			
TỔNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		163.430.346.674	144.039.090.474

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI KỶ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3		
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		118.684.749.848	106.232.870.311
I. NỢ NGẮN HẠN	310		117.667.287.848	105.410.408.311
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VII.5	66.222.135.499	56.267.970.896
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	VII.6	14.603.069.145	11.269.243.423
3. Thuế và các khoản phải nộp ngân sách nhà nước	313	VII.7	1.942.954.440	2.134.075.911
4. Phải trả người lao động	314	VII.8	2.892.314.617	4.580.396.751
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VII.9	253.131.737	1.616.856.407
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	VI.20		
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.21	54.000.000	220.909.090
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.22	6.563.261.623	3.531.076.927
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.23	25.037.998.487	25.673.111.606
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	VI.24	98.422.300	116.767.300
13. Quỹ Bình ổn giá	323			

14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
II- NỢ DÀI HẠN	330		1.017.462.000	822.462.000
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	VI25	195.000.000	0
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi chuyển đổi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	VI26	822.462.000	822.462.000
13. Quỹ Phát triển khoa học và công nghệ	343			
D- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410+430)	400		44.745.596.826	37.806.220.163
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410	VI27	44.745.596.826	37.806.220.163
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	VI27	61.080.780.000	61.080.780.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		61.080.780.000	61.080.780.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	VI27		
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415	VI27	-23.190.000	-23.190.000
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ Đầu tư phát triển	418	VI27	5.370.231.737	5.370.231.737
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận chưa phân phối	421	VI27	-21.682.224.911	-28.621.601.574
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-28.621.601.574	-29.028.622.960
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		6.939.376.663	407.021.386
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
II. NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG NGUỒN VỐN (440= 300+400)	440		163.430.346.674	144.039.090.474

Lập, ngày 09 tháng 11 năm 2021

NGƯỜI LẬP BIỂU



Lại Hoài Trang

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phan Anh Tuấn

TỔNG GIÁM ĐỐC




Phan Hồng Ngọc

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CÔNG TY MẸ QUÝ III NĂM 2021

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	QUÝ III NĂM 2021		LUỸ KẾ TỪ ĐẦU NĂM	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VII.01	57.988.915.021	33.564.611.962	104.803.579.646	58.929.467.717
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		0	0	0	193.311.818
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VII.01	57.988.915.021	33.564.611.962	104.803.579.646	58.736.155.899
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.03	52.193.672.080	27.424.412.681	93.216.333.045	50.457.409.221
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)	20		5.795.242.941	6.140.199.281	11.587.246.601	8.278.746.678
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.04	1.917.041	3.887.721	5.174.207	378.440.658
7. Chi phí tài chính	22	VII.05	570.731.500	4.983.366.473	1.816.751.839	13.980.261.140
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		570.731.500	909.232.648	1.816.751.839	2.817.483.575
9. Chi phí bán hàng	25		0	0	0	0
10. Chi phí quản lý Doanh nghiệp	26		902.704.010	1.680.608.332	3.438.382.106	3.104.596.410
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		4.323.724.472	-519.887.803	6.337.286.863	-8.427.670.214
12. Thu nhập khác	31	VII.06		0	654.089.800	7.047.183.303
13. Chi phí khác	32	VII.07		0	52.000.000	16.500.000
14. Lợi nhuận khác (40= 31-32)	40			0	602.089.800	7.030.683.303
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		4.323.724.472	-519.887.803	6.939.376.663	-1.396.986.911
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VII.10	0	0	0	557.275.369
17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	VII.11				
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		4.323.724.472	-519.887.803	6.939.376.663	-1.954.262.280
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

NGƯỜI LẬP BIỂU


Lưu Hoài Trang

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Phan Anh Tuấn

6

Lập ngày 09 tháng 11 năm 2021

TỔNG GIÁM ĐỐC




Phan Hồng Ngọc

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ CÔNG TY MẸ QUÝ III NĂM 2021

(Theo phương pháp trực tiếp)

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN QUÝ NÀY	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
I/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp DV & Doanh thu khác	.01		140.486.833.003	110.891.333.958
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	.02		-100.311.562.356	-65.859.082.311
3. Tiền chi trả cho người lao động	.03		-21.755.374.230	-12.676.641.043
4. Tiền chi trả lãi tiền vay	.04		-1.661.653.914	-2.819.681.845
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp +Thuế khác	.05		0	-557.275.369
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	.06		8.433.854.275	1.948.771.564
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	.07		-20.341.475.863	-17.394.388.115
Lưu chuyển tiền thuần từ các hoạt động kinh doanh	20		4.850.620.915	13.533.036.839
II/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và TSDH khác	21		-1.937.341.049	-1.989.925.847
2. Tiền thu T. lý, nhượng bán TSCĐ và TSDH khác	22		0	8.240.909.091
3. Tiền chi cho vay, mua các CC nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		5.174.207	378.440.658
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-1.932.166.842	6.629.423.902
III/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn CSH	31			
2. Tiền trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		26.037.581.881	44.066.546.160
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-26.672.695.000	-57.197.157.958
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, Lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-635.113.119	-13.130.611.798
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		2.283.340.954	7.031.848.943
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		3.337.060.834	1.855.054.177
Ảnh hưởng việc thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	VI.01	5.620.401.788	8.886.903.120

Ngày 09 tháng 11 năm 2021

KẾ TOÁN LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Lại Hoài Trang



Phan Anh Tuấn



TỔNG GIÁM ĐỐC

CÔNG TY

CỔ PHẦN

CÔNG TRÌNH 6

H. ĐÔNG ANH - T.P HÀ NỘI

Phan Hồng Ngọc

THUYẾT MINH

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CỦA CÔNG TY MẸ CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH 6 QUÝ III NĂM 2021

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP:

Công ty Cổ phần Công trình 6 được chuyển đổi từ doanh nghiệp Nhà nước Công ty Công trình 6 trực thuộc Liên hiệp Đường sắt Việt Nam (Nay là Tổng công ty đường sắt Việt nam) thành Công ty Cổ phần theo Quyết định số 4446/QĐ-BGTVT ngày 31 tháng 12 năm 2002 của Bộ trưởng Bộ Giao thông Vận tải. Công ty chính thức đi vào hoạt động kể từ ngày 01-10-2003.

Để được làm thầu phụ cho Tập đoàn Tokyu Nhật Bản, tham gia thi công dự án đường sắt tại Quốc gia Myanmar, Hội đồng quản trị có Nghị quyết số 12 (khoản 5 điều 3) ngày 10 tháng 07 năm 2018 đồng ý thành lập “Công ty con tại Myanmar”. Tại quyết định số 05/QĐ-HĐQT ngày 01 tháng 12 năm 2018, Chủ tịch Hội đồng quản trị Công ty đã thay mặt HĐQT ký quyết định thành lập “Công ty TNHH MTV Công trình 6 Myanmar” với số vốn điều lệ là 50.000 USD (*Năm mươi ngàn đô la Mỹ*). Ngày 20 tháng 12 năm 2018 “Công ty TNHH MTV Công trình 6 Myanmar” được cơ quan chức năng Nhà nước Myanmar cấp giấy đăng ký thành lập Công ty số 111947392. Công ty Cổ phần công trình 6 đã làm Hồ sơ giao vốn cho “Công ty TNHH MTV Công trình 6 Myanmar” với số vốn là 50.000 USD (*Năm mươi ngàn đô la Mỹ*) tương ứng với số tiền Việt Nam đồng là 1.157.000.000 đồng (*Một tỷ một trăm năm mươi bảy triệu đồng chẵn*). “Công ty TNHH MTV Công trình 6 Myanmar” là đơn vị hạch toán độc lập do Công ty Cổ phần Công trình 6 đầu tư 100% vốn điều lệ, Công ty hoạt động kinh doanh theo Luật pháp Quốc gia Myanmar và phải tuân thủ quy định Quản lý vốn đầu tư kinh doanh theo Luật Doanh nghiệp Việt Nam và Điều lệ, quy định của Công ty Cổ phần Công trình 6. Bộ Kế hoạch và Đầu tư Việt Nam cấp giấy chứng nhận đăng ký đầu tư ra nước ngoài cho Công ty cổ phần công trình 6 với Mã số 202000804 ngày 20 tháng 03 năm 2020.

Do tình hình dịch bệnh Covid 19 diễn biến phức tạp và ảnh hưởng của Cuộc đảo chính tại Quốc gia Myanmar nên đầu tháng 03 năm 2021, Lãnh đạo công ty đã quyết định rút toàn bộ quân số người Việt nam về nước, Công trình đang thi công tại Myanmar phải tạm dừng thi công đến nay. Cán bộ công nhân viên từ Công ty TNHH

MTV Công trình 6 Myanmar về nước phải thực hiện cách ly đến hết ngày 04/04/2021 sau đó được Công ty cổ phần công trình 6 bố trí làm việc tại các đơn vị và phòng ban của Công ty.

Cuối năm 2020, đầu năm 2021 nguyên Chủ tịch hội đồng quản trị và Tổng giám đốc thực hiện thoái vốn của cá nhân. Theo nguyện vọng của cá nhân Chủ tịch Hội đồng quản trị ông Lại Văn Quán và đề xuất của nhóm cổ đông mới (sở hữu trên 38% VĐL công ty), Hội đồng quản trị Công ty đã có nghị quyết số 02 ngày 02 tháng 02 năm 2021 chấp thuận việc “Xin từ chức Chủ tịch và không tham gia Hội đồng quản trị của ông Lại Văn Quán” đồng thời giới thiệu ông Phạm Văn Thúy vào thành viên Hội đồng quản trị và đề cử vào chức danh “Chủ tịch Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Công trình 6”. Hội đồng quản trị thống nhất thực hiện chốt danh sách cổ đông để xin ý kiến bằng văn bản. Ngày 19 tháng 03 năm 2021, Hội đồng quản trị Công ty họp để thông qua Biên bản kiểm phiếu lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản ngày 16/03/2021, Ban hành Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông bằng hình thức xin ý kiến cổ đông bằng văn bản ngày 19 tháng 03 năm 2021, theo đó ông Phạm Văn Thúy là Chủ tịch Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Công trình 6. Hội đồng quản trị công ty thống nhất tiếp nhận và cử ông Phan Hồng Ngọc vào chức vụ Tổng giám đốc kể từ ngày 01/04/2021.

Tình hình cổ đông của Công ty Cổ phần Công trình 6 tại ngày 12/04/2021 (theo danh sách chốt sổ cổ đông để triệu tập Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 do Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam cung cấp) như sau: Công ty có 687 cổ đông gồm có 10 tổ chức và 677 cổ đông cá nhân, trong đó có 05 cổ đông lớn (chiếm trên 5% VĐL) gồm có 01 tổ chức và 04 cổ đông cá nhân.

- + Có 07 cổ đông sở hữu trên 1% VĐL công ty (số cổ phần > 61.080 CP);
- + Có 05 cổ đông sở hữu trên 0,5% - dưới 1% VĐL (từ 30.000 CP đến 61.080 CP);
- + Có 17 cổ đông sở hữu từ 0,01% VĐL đến 0,05% VĐL (từ 15.000 CP đến 30.000 CP);
- + Có 23 cổ đông sở hữu từ 10.000 cổ phần đến 15.000 cổ phần;
- + Có 60 cổ đông sở hữu từ 5.000 cổ phần đến 10.000 cổ phần;
- + Có 85 cổ đông sở hữu từ 3.000 cổ phần đến 5.000 cổ phần;
- + Có 206 cổ đông sở hữu từ 1.000 cổ phần đến 3.000 cổ phần;
- + Có 67 cổ đông sở hữu từ 500 cổ phần đến 1.000 cổ phần;
- + Có 217 cổ đông sở hữu từ 01 đến 500 cổ phần.

Năm 2021, do ảnh hưởng của Đại dịch covid 19 nên Lãnh đạo công ty phải tạm hoãn tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021. Hội đồng quản trị công ty đã phê duyệt Báo cáo, dự thảo nghị quyết trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 (Nghị quyết số 04/2021/NQ-HĐQT ngày 28 tháng 05 năm 2021- Thực hiện tổ chức Đại hội vào 8h sáng ngày 29/06/2021). Tất cả các tài liệu và nội dung chương trình và dự thảo nghị quyết đã được công ty công bố trên website công ty và website của Ủy ban chứng khoán Nhà Nước, Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

Nội dung dự thảo nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 được Hội đồng quản trị phê duyệt để trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2021 gồm một số nội dung, chỉ tiêu chủ yếu sau:

* Thông qua Báo cáo của Hội đồng quản trị về kết quả SXKD năm 2020, đánh giá các khó khăn, thuận lợi, phân tích nguyên nhân, kết quả thực hiện chỉ tiêu kinh doanh năm 2020. Cụ thể chỉ tiêu:

- + Giá trị tổng sản lượng: 171,170 tỷ / 128,672 tỷ đồng bằng 133,00%;
- + Tổng doanh thu: 149,685 tỷ / 115,000 tỷ đồng bằng 130,16%;
- + Mức đầu tư: 3,833 tỷ / 7,200 tỷ đồng bằng 53,23%;
- + Lợi nhuận trước thuế 2020: 0,687 tỷ / 2,000 tỷ đồng bằng 34,35%;
- + Thu nhập bình quân của người lao động: 12,092 triệu đồng /người/ tháng bằng 120,90% kế hoạch.

* Đại hội đồng cổ đông nhất trí thông qua Báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty Mẹ, Báo cáo tài chính hợp nhất đã được kiểm toán bởi công ty TNHH BDO – Nhất trí các số liệu tài chính năm 2020 sau kiểm toán;

* Đại hội đồng cổ đông nhất trí thông qua Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2020, kế hoạch hoạt động năm 2021;

* Đại hội đồng cổ đông thông nhất trí với đánh giá tình hình khó khăn của công ty năm 2021 và thông qua các chỉ tiêu Kế hoạch sản xuất kinh doanh, danh mục đầu tư, kế hoạch tài chính năm 2021 với các chỉ tiêu chủ yếu sau :

- + Giá trị sản lượng: 180,000 tỷ đồng
- + Doanh thu: 150,000 tỷ đồng
- + Lợi nhuận trước thuế không thấp hơn: 5,000 tỷ đồng
- + Thu nhập bình quân (triệu đồng/người/ tháng): 10,0 tr.đ/ng/thg
- + Đầu tư 4,2 tỷ đồng.

* Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 thông qua phương án lựa chọn một trong các đơn vị sau để kiểm toán Báo cáo tài chính Công ty mẹ, Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2021 như sau:

- + Công ty TNHH Kiểm toán BDO Việt Nam;
- + Công ty TNHH Kiểm toán Châu Á;
- + Công ty TNHH Kiểm toán VACO;
- + Công ty TNHH Dịch vụ Kiểm toán và Tư vấn UHY;
- + Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn tài chính kế toán (AFC).

Báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Công trình 6 là "**Báo cáo tài chính hợp nhất**", phần vốn đầu tư vào Công ty con được phản ánh trên Tài khoản 221 của Báo cáo tài chính riêng của Công ty mẹ - Công ty Cổ phần Công trình 6.

Vốn điều lệ của Công ty TNHH MTV Công trình 6 Myanmar là 50.000 USD (Năm mươi ngàn đô la Mỹ) quy đổi ra tiền Việt nam là 1.157.000.000 đ (Một tỷ một trăm năm mươi bảy triệu đồng).

Hệ thống Báo cáo Tài chính của Công ty cổ phần công trình 6 Gồm:

- + Báo cáo tài chính riêng của Công ty mẹ - Công ty CP Công trình 6.
(bao gồm Văn phòng Công ty và Các đơn vị hạch toán phụ thuộc);
- + Báo cáo tài chính công ty con: Cty TNHH MTV Công trình 6 Myanmar;
- + Báo cáo tài chính hợp nhất (toàn Công ty).

1. Hình thức sở hữu vốn:

- **Công ty cổ phần:** Vốn Điều lệ trên đăng ký kinh doanh **61.080.780.000đ** (Sáu mươi một tỷ, không trăm tám mươi triệu, bảy trăm tám mươi nghìn đồng)
(Đăng ký thay đổi lần thứ 12 ngày 01 tháng 04 năm 2021)

- **Tại thời điểm lập Báo cáo tài chính ngày 30 tháng 09 năm 2021:**

+ Vốn thực góp trên sổ sách kế toán tổng hợp Công ty Cổ phần Công trình 6 là: **61.080.780.000đ** (Sáu mươi một tỷ, không trăm tám mươi triệu, bảy trăm tám mươi nghìn đồng).

Toàn bộ số vốn trên đã được niêm yết trên sàn UPCOM sở giao dịch chứng khoán Hà Nội với mã chứng khoán là CT6.

+ Công ty đang nắm giữ cổ phiếu quỹ là: -23.190.000 đ, tương đương với 2.319 cổ phần (Hai ngàn ba trăm mười chín cổ phần)

- **Cơ cấu vốn điều lệ :**

* **Tại thời điểm 30/09/2021 tính theo sổ sách kế toán :**

Vốn Nhà nước (Tổng Công ty Đường sắt Việt Nam):	9.704.330.000 đ
Tỷ lệ vốn Nhà nước trên vốn điều lệ:	15,9%
Vốn cổ đông cá nhân:	51.376.450.000 đ
Tỷ lệ vốn cổ đông cá nhân:	84,1%

- Số liệu kế toán tổng hợp :

Số liệu báo cáo tài chính công ty công ty mẹ quý 3 năm 2021 là số liệu tổng hợp của văn phòng công ty, các xí nghiệp đơn vị trực thuộc phát sinh từ ngày 01/07/2021 đến 30/09/2021.

2. Lĩnh vực kinh doanh:

- Kinh doanh nhiều lĩnh vực: Xây dựng các Công trình Giao thông Đường sắt và Đường bộ (gọi chung là xây dựng cơ bản), sản xuất công nghiệp, khai thác chế biến đá, kinh doanh thương mại, đại lý xăng dầu..., nhưng lĩnh vực kinh doanh chính chủ yếu là Xây dựng các Công trình Giao thông Đường sắt và Đường bộ.

3. Ngành nghề kinh doanh:

- Xây dựng các Công trình Giao thông trong và ngoài nước (bao gồm: Cầu đường sắt, Đường bộ, Sân bay, Bến cảng, Nhà ga, Ke kè).

- Xây dựng các công trình, dân dụng, thủy lợi, nông nghiệp, lâm nghiệp, ngư nghiệp, đường điện dưới 35KW.

- Đào đắp, san lấp mặt bằng công trình.

- Đầu tư xây dựng kết cấu hạ tầng khu dân cư, đô thị.

- Sản xuất, kinh doanh VLXD, kết cấu thép, cấu kiện bê tông, bê tông nhựa.

- Buôn bán vật tư, phương tiện, thiết bị thi công công trình, sản xuất SP cơ khí.

- Kinh doanh thương mại, nhà khách, vận tải hàng hóa bằng ô tô.

- Thí nghiệm vật liệu xây dựng.

- Đại lý bán lẻ xăng dầu.

- Xây dựng công trình bưu điện.

- Cho thuê nhà kho, nhà xưởng sản xuất.

- Khai thác và chế biến đá (trừ các loại Nhà nước cấm)

- Dịch vụ Vận tải Đường sắt và Dịch vụ hỗ trợ Vận chuyển Đường sắt.

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.

Là đơn vị Xây dựng cơ bản, thông thường Công ty tham gia thi công các Công trình Giao thông Đường sắt, Đường bộ. Thời gian thi công phụ thuộc vào quy mô công trình, vòng quay vốn phụ thuộc vào tính sẵn sàng của Nguồn vốn đầu tư công trình cũng như thời gian thi công, thanh toán mà Chủ đầu tư bố trí được kế hoạch thanh toán, kế hoạch vốn của Chủ đầu tư... Các sản phẩm công nghiệp chủ yếu của Công ty phần lớn là nguyên vật liệu, vật tư để phục vụ cho thi công các Công trình Đường sắt của Công ty và các đơn vị trong ngành Đường sắt nên khi họ được thanh toán vốn thì Công ty mới đòi được nợ bán sản phẩm.

5. Đặc điểm HĐKD của DN trong kỳ kế toán có ảnh hưởng đến BCTC

Quý 3 năm 2021, Công ty đảm bảo được công ăn việc làm cho người lao động, giá trị sản lượng thi công công trình lẫn sản xuất công nghiệp đều tốt, kinh doanh của Công ty có lãi.

Thực tế Công ty vẫn còn nhiều khó khăn và chịu sự ảnh hưởng của dịch bệnh Covid 19, một số công trình Công ty đã thi công xong không được ghi vốn thanh toán, việc giải ngân vốn công trình, thu tiền bán tà vẹt đảm bảo kế hoạch đề ra nên đảm bảo yêu cầu tối thiểu cho sản xuất kinh doanh trong quý.

Hội đồng quản trị, Ban lãnh đạo Công ty rất quyết liệt trong điều hành, quản trị Công ty, trong tìm kiếm công ăn việc làm, thanh quyết toán thu hồi vốn, giảm thiểu chi phí quản lý, chi phí kinh doanh để từng bước ổn định và đưa Công ty vượt qua khó khăn, phát triển.

6. Cấu trúc doanh nghiệp tại thời điểm lập Báo cáo tài chính :

Tại thời điểm lập Báo cáo tài chính này, Công ty cổ phần công trình 6 có các đơn vị thành viên sau:

a) Các đơn vị hạch toán phụ thuộc công ty:

1. Xí nghiệp Công trình 605;
2. Xí nghiệp Công trình 601;
3. Xí nghiệp Vật liệu & Xây lắp;
4. Xí nghiệp Vật liệu xây dựng Tháp Chàm;
5. Văn phòng công ty.

b) Đơn vị hạch toán độc lập:

1. Công ty TNHH MTV Công trình 6 Myanmar (Hạch toán độc lập).

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính:

Báo cáo tài chính của Công ty được lập theo quy định của Nhà nước và Bộ tài chính của Doanh nghiệp hoạt động liên tục. Niên độ tài chính của Công ty theo năm dương lịch;

Báo cáo được lập theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính. Thông tư số 75/2015/TT-BTC ngày 18 tháng 05 năm 2015 “ Sửa đổi điều 128 thông tư 200/2014/TT- BTC”. Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21 tháng 03 năm 2016 “Sửa đổi thông tư 200/2014/TT-BTC. Hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp do Bộ trưởng bộ tài chính ban hành theo thông tư số 04/VBHN-BTC ngày 20 tháng 01 năm 2020.

Các thông tin, số liệu trên Báo cáo tài chính này có thể so sánh được với thông tin, số liệu trên Báo cáo tài chính cùng kỳ của các năm trước đây.

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

1. Kỳ kế toán theo năm:

Bắt đầu từ ngày 01/01 đến 31/12 (Năm dương lịch).

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

Sử dụng đơn vị tiền tệ trong hạch toán kế toán là: Đồng Việt nam.

III/. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ĐANG ÁP DỤNG.

1. Chế độ kế toán áp dụng:

Theo thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 “Hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp” của Bộ Tài Chính;

Thông tư số 75/2015/TT-BTC ngày 18 tháng 05 năm 2015 “Sửa đổi điều 128 thông tư 200/2014/TT – BTC”;

Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21 tháng 03 năm 2016 “Sửa đổi thông tư 200/2014/TT-BTC. Hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp do Bộ trưởng bộ tài chính ban hành”;

Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 “Hướng dẫn phương pháp lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất ”;

Thông tư số 04/VBHN -BTC ngày 20 tháng 01 năm 2020 “Hướng dẫn chế độ kế toán Doanh nghiệp”.

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

Báo cáo tài chính của Công ty được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt nam. Công ty chấp hành và tuân thủ Chuẩn mực kế toán hiện hành của Bộ Tài Chính và các Chế độ kế toán, chính sách của Nhà nước Việt nam hiện hành.

3. Hình thức kế toán áp dụng:

Công ty đang sử dụng Chương trình phần mềm Kế toán CADS, Hình thức sổ kế toán “Nhật ký chung”. Tổ chức kế toán nửa tập trung, nửa phân tán.

IV/. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG:

Công ty Cổ phần Công trình 6 lập Báo cáo tài chính Quý và Báo cáo tài chính Năm theo quy định của Nhà nước.

Báo cáo tài chính của Công ty được soát xét và kiểm toán hàng năm bởi Công ty kiểm toán được UBCKNN chấp thuận kiểm toán các doanh nghiệp trên sàn.

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng Ngoại tệ sang VNĐ:

Công ty thực hiện ghi sổ kế toán bằng VNĐ.

2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán:

Các loại Ngoại tệ nếu có Công ty thực hiện quản lý theo quy định của Ngân hàng nhà nước Việt Nam. Việc mua bán Ngoại tệ theo tỷ giá của Ngân hàng tại thời điểm mua và bán.

3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế:

Lãi suất vay vốn và thanh toán vốn đến hạn theo Hợp đồng thực tế vay và trả nợ cụ thể của từng khoản vay cụ thể.

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền:

Các nghiệp vụ kinh tế được ghi nhận và lập báo cáo theo đơn vị tiền tệ đồng Việt nam. Phương pháp chuyển đổi đồng tiền khác ra đồng Việt nam: Theo tỷ giá thực tế, Đánh giá các khoản gốc ngoại tệ cuối năm theo giá mua vào bán ra của Ngân hàng thương mại cổ phần đầu tư và phát triển Việt Nam.

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

Theo chế độ quy định của Nhà nước và chuẩn mực kế toán quy định về:

- Chứng khoán kinh doanh:
- Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:
- Các khoản cho vay:
- Đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết:
- Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác:
- Các phương pháp kế toán với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính:

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:

Các khoản phải thu được ghi nhận theo từng gói thầu, công trình hoặc khách hàng cụ thể.

Các đối tượng công nợ được mở sổ chi tiết để theo dõi thường xuyên , liên tục theo đúng quy định.

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc và theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Theo phương pháp thực tế đích danh đối với công trình xây dựng cơ bản và phương pháp bình quân gia quyền đối với sản xuất công nghiệp.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Áp dụng phương pháp Kế khai thường xuyên.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo đúng quy định của Chuẩn mực kế toán 02 “Hàng tồn kho”.

8. Nguyên tắc ghi nhận khấu hao TSCĐ:

- Căn cứ Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định;

- Căn cứ thông tư 147/2016/TT-BTC ngày 13 tháng 10 năm 2016 sửa đổi thông tư 45/2013/TT - BTC hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định;

- Căn cứ thông tư số 28/2017/TT-BTC ngày 12 tháng 04 năm 2017 sửa đổi thông tư 45/2013/TT-BTC và thông tư 147/TT - BTC hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định. Công ty cổ phần công trình 6 đã xem xét, rà soát và điều chỉnh theo đúng quy định;

- Nguyên tắc ghi nhận khấu hao TSCĐHH, TSCĐVH: Theo đường thẳng;

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐHH theo chuẩn mực số 03 “TSCĐHH”;

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐVH theo chuẩn mực số 04 “TSCĐVH”.

Công ty luôn xem xét đánh giá tình hình thực tế tài sản, tình trạng kỹ thuật và thời gian sử dụng của từng tài sản cụ thể, xác định mức giá thuê tài sản để giao khoán cho các đơn vị sử dụng phù hợp với tình hình thuê tài sản trên thị trường. Ngoài ra có sự điều tiết mức giá thuê theo khối lượng sản lượng các đơn vị thi công trong quý, trong năm đảm bảo khả năng thu hồi vốn cũng như hiệu quả kinh doanh của toàn Công ty.

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh:

Tùy vào bản chất cụ thể của từng Hợp đồng hợp tác kinh doanh để xác định phương pháp hạch toán và ghi sổ kế toán phù hợp chế độ quy định.

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại:

Các khoản thu nhập của công ty con khi bán hàng cho công ty mẹ nhưng công ty mẹ chưa xác định tiêu thụ thì được tính toán phần thuế thu nhập hoãn lại để hạch toán kế toán.

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:

- Theo đúng quy định hiện hành về kế toán chi phí trả trước.

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

- Các khoản nợ phải trả được theo dõi chi tiết theo từng Hợp đồng và đối tượng khách hàng cụ thể. Các đối tượng công nợ được mở sổ kế toán chi tiết theo dõi thường xuyên, liên tục.

13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính:

- Ghi nhận các khoản vay và thuê tài chính theo từng Hợp đồng, đối tượng và khoản vay cụ thể.

14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Chi phí vay bao gồm lãi vay và các khoản chi phí khác phát sinh liên quan đến khoản vay của công ty.

- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ: Chi phí vay liên quan trực tiếp đến xây dựng hoặc đầu tư tài sản cố định được vốn hoá vào tài sản giá trị tài sản hoặc công trình nếu đủ điều kiện vốn hoá theo quy định. Tỷ lệ vốn hoá này được xác định theo quy định trong Thông tư hướng dẫn chuẩn mực kế toán số 16 “Chi phí đi vay”.

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

- Theo chế độ quy định của Nhà nước và chuẩn mực kế toán quy định.

- Chi phí phải trả Nhà thầu phụ, Nhà thầu Liên doanh: Khoản chi phí này được xác định căn cứ trên cơ sở khối lượng hoàn thành được chủ đầu tư chấp thuận thanh toán của từng Công trình và Nhà thầu cụ thể. Khi khối lượng được Chủ đầu tư nghiệm thu chấp nhận thanh toán mới ghi nhận giá vốn và theo dõi trên Tài khoản công nợ theo từng đối tượng công trình và khách hàng, đồng thời ghi nhận nghĩa vụ thuế Giá trị gia tăng phải nộp về Ngân sách nhà nước.

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

- Nguyên tắc ghi nhận dự phòng phải trả: Các khoản dự phòng phải trả được ghi nhận thoả mãn các quy định trong Chuẩn mực kế toán số 18.

- Phương pháp ghi nhận dự phòng phải trả: Theo quy định chế độ kế toán hiện hành. Cụ thể :

+ Khoản trích lập dự phòng “Phải thu khó đòi” và “Dự phòng bảo hành sản phẩm” thực hiện theo thông tư số 48/2019/TT-BTC ngày 08 tháng 08 năm 2019 của Bộ tài chính và căn cứ điều kiện thực tế cụ thể của từng công trình sản phẩm và từng khách hàng trên tinh thần tôn trọng nguyên tắc Thận trọng.

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện:

Theo đúng chế độ quy định của Nhà nước hiện hành.

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi:

Công ty chưa phát hành trái phiếu. Nếu phát hành sẽ thực hiện đúng theo điều kiện Hồ sơ phát hành và các chế độ quy định trong việc phát hành và chuyển đổi trái phiếu.

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu: Ghi nhận theo vốn thực góp của chủ sở hữu. Việc ghi nhận vốn đầu tư chủ sở hữu được tuân thủ quy định của Ủy Ban chứng khoán Nhà nước và Bộ tài chính quy định chấp thuận.

- Thặng dư vốn cổ phần: Theo quy định hiện hành.
- Quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản:
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá:
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng, Doanh thu cung cấp dịch vụ: Doanh thu bán hàng của đơn vị tuân thủ đầy đủ các điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực số 14 “Doanh thu và thu nhập khác”. Doanh thu bán hàng được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu tiền hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc kế toán dồn tích.

- Doanh thu được ghi nhận khi đơn vị có thể thu được lợi ích kinh tế và có thể được xác định một cách chắc chắn.

- Doanh thu công trình xây dựng được ghi nhận trên cơ sở xác nhận khối lượng hoàn thành, quyết toán giá trị A- B, khách hàng chấp nhận thanh toán. Việc ghi nhận doanh thu luôn được xem xét đánh giá sự phù hợp với chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ.

- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi các rủi ro, lợi ích và quyền sở hữu hàng hoá được chuyển sang người mua, đồng thời đơn vị có thể xác định được các chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng. Thời điểm ghi nhận doanh thu thông thường trùng với thời điểm chuyển giao hàng hoá, dịch vụ, phát hành hoá đơn cho người mua và người mua chấp nhận thanh toán.

- Doanh thu hoạt động tài chính: Ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính tuân thủ đầy đủ 02 điều kiện ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính quy định tại Chuẩn mực số 14 “Doanh thu và thu nhập khác”.

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:

- Theo chế độ quy định: Chi phí giá vốn phù hợp với Doanh thu tiêu thụ
- Các khoản ước tính chi phí giá vốn tiêu thụ: Căn cứ vào chế độ chính sách Nhà nước và quy chế quản lý của Công ty hiện hành.

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

- Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả kinh doanh là tổng chi phí phát sinh trong kỳ.

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp:

- Chi phí bán hàng, Chi phí quản lý doanh nghiệp được tập hợp và kết chuyển hết trong kỳ kinh doanh.

25. Nguyên tắc và Phương Pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế Thu nhập hoãn lại:

- Theo quy định của Chuẩn mực số 17 “Thuế thu nhập doanh nghiệp”.

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác:

- Theo nguyên tắc kế toán được chấp nhận chung tại Việt nam. Các nguyên tắc này được quy định tại chuẩn mực, chế độ kế toán tài chính và các quy định hiện hành.
- Báo cáo tài chính của doanh nghiệp đã được trình bày trên cơ sở tuân thủ hệ thống Chuẩn mực kế toán Việt nam do bộ Tài Chính ban hành.

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN QUÝ III NĂM 2021. CÔNG TY MẸ CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH 6

01. TIỀN

Đồng Việt nam

T T	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	Tiền mặt	472.670.406	20.245.958
2	Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	5.147.731.382	3.316.814.876
	CỘNG	5.620.401.788	3.337.060.834

02. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN

Đồng Việt nam

T T	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	Chứng khoán kinh doanh		
2	Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh		
3	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	1.183.793.000	0
-	Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn	1.183.793.000	0
	CỘNG	1.183.793.000	0

03. PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG

T T	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	Xí nghiệp Vật Liệu và Xây Lắp	1.601.886.314	1.929.737.214
2	Công trình Rãnh Minh Lập Km 100-:-103	44.830.266	44.830.266
3	Chi nhánh công ty CPĐT & SXCN - NM bê tông -Kết cấu thép xây dựng Đông Anh	4.059.000	4.059.000
4	Công ty cổ phần Đường Sắt Hà Thái	1.145.082.051	2.228.123.151
5	Công trình gói thầu XL VNR-WB4-12: Cải tạo hệ thống thoát nước Ga Huế	6.743.041.606	6.743.041.606
6	Công ty Cổ phần Xây Dựng Anh Bình An	922.314.516	922.314.516
7	Công ty cổ phần Đường sắt Nghĩa Bình		1.195.425.600
8	Công ty cổ phần đường sắt Thuận Hải	1.667.208.281	1.101.399.258
9	Công ty CP Đầu tư công trình Hà nội		74.367.078
10	Công ty Cổ phần Đường sắt Vĩnh Phú		120.699.680

11	Công trình GT11 Nâng cấp ĐS đoạn Biều Nghi Hạ long (Km105+200-Km124+483)	13.584.800.689	13.584.800.689
12	Công ty cổ phần Đường sắt Sài Gòn	5.655.873.452	2.643.620.433
13	Công ty Cổ phần Hồng Nam	65.511.500	65.511.500
14	Công ty TNHH MTV QL và SC 715 (TCXDCT: QL khai thác và bảo trì đường cao tốc HCM-TL)	299.368.000	299.368.000
15	Công ty cổ phần Đường sắt Phú Khánh	1.957.104.200	3.220.333.300
16	Công ty CP XD công trình Trường Lộc		50.000.000
17	Công trình gói thầu số 09: Cung cấp vật tư, thiết bị, thi công xây lắp, chạy thử ĐS, bãi xếp dỡ hàng hóa trong nhà máy DAP2	1.281.441.974	1.745.007.974
18	Công ty CP Xây dựng công trình và đầu tư 120	3.579.130.833	3.579.130.833
19	Công ty CP SX và TM Tân Hoàng Kim		101.126.000
20	Hợp đồng số: YNQG-PJHW-W008. Cung cấp tà vẹt DA: ĐS đô thị Hà Nội tuyến Cát Linh		270.995.887
21	Hợp đồng số: YNQG-PJHW-G011 Dự án đường sắt đô thị Hà Nội tuyến Cát Linh- Hà Đông	4.232.881.200	4.232.881.200
22	Công ty CPĐS Thanh Hóa	885.195.800	885.195.800
23	CN tập đoàn công nghiệp khoáng sản Việt Nam - Công ty tuyển than cửa Ông Quảng Ninh	760.561.399	326.498.293
24	Công ty TNHH Công Trình 6 – Myanmar		36.426.603
25	Công trình gói thầu số 4+5 : Hệ thống đường sắt tuyến sân ga cọc 6A và các hạng mục phụ trợ		551.821.373
26	Công ty cổ phần đường sắt Hà Ninh	813.384.000	2.276.656.500
27	Công ty TNHH TM và DV Bình Minh Đạt Hạ	673.206.185	673.206.185
28	Ngân hàng BIDV- Chi nhánh Đông Hà Nội	21.000.000	42.000.000
29	Công ty CP đường sắt Quảng Bình	93.032.500	93.032.500
30	Công ty cổ phần đường sắt Hà Hải	2.918.594.100	3.958.411.380
31	XN bán lẻ xăng dầu – Công ty XD Khu vực I		6.171.000
32	Đỗ Thế Long		90.090.000
33	Công ty TNHH cơ khí chính xác Minh Tùng		53.610.000
34	Công ty TNHH ĐTC Việt Nam		60.800.000
35	Công ty CP bao bì Bảo Minh	6.050.000	6.050.000
36	Gói thầu số 02 :SCL KM 58-63 ĐSTN	457.937.671	6.414.582.801
37	Gói thầu số 2 : Duy tu sửa chữa và bảo dưỡng đường sắt chuyên dùng các tuyến mỏ Cửa Ông	222.041.612	2.643.039.356
38	Công trình sửa chữa khắc phục sạt lở đường sắt tại Km 5+950 đường sắt Cửa Ông- Mông Dương	182.000.000	182.000.000

39	Công ty CP tư vấn XD & TM Thành Long		434.362.500
40	Gói thầu số 03 Cải tạo khu vực đầu ngoài và đầu trong đường sắt.Công ty tuyển Than Cửa Ông	0	3.533.409.764
41	Gói thầu số 2 GTXL-HNV Nâng cấp ke ga Nam Định, Ninh Bình Và Đường sắt DA 7000 tỷ	3.337.347.820	0
42	Công ty cổ phần đường sắt Yên Lào	37.191.000	0
43	Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng công trình 3	5.549.399.512	
44	Công ty cổ phần đường sắt Hà Lạng	794.468.400	
45	Công ty CP QLĐS Thanh Hóa (PL A142)	148.843.000	148.843.000
46	Công ty CP Đường sắt 2 (PL A157)	64.348.681	64.348.681
47	Công ty Cổ phần may Đại Phát (PL A149)	215.977.395	215.977.395
48	Công ty Đường bộ 230 (Phủ Lý CTDB230)	503.033.000	503.033.000
49	Công ty TNHH Hoa Tuấn (Phủ Lý A71)	62.958.951	62.958.951
50	Công ty TNHH Mạnh Hùng (Phủ Lý A73)	3.000.000	3.000.000
51	Công ty TNHH Trường Phước Lộc (PL A100)	566.381.835	566.381.835
52	Công ty TNHH Hiền Minh (Phủ Lý CTHM)	397.204.829	397.204.829
53	Công ty TNHH Minh Hiền (Phủ lý A129)	250.724.500	250.724.500
54	Công ty TNHH An Phúc Sơn (Phủ Lý A141)	17.839.850	17.839.850
55	Công ty CP TM NHP Tiến Lộc (Phủ Lý A44)	4.348.108.082	4.348.108.082
56	Công ty TNHH TM Xuân Lộc Phát (Phủ Lý)	1.346.651.400	1.346.651.400
57	Công ty TNHH Khai Thác Kiện Khê (PL A138)	551.331.750	551.331.750
58	Công ty TNHH Quang Vân (Phủ Lý A42)	178.585.460	178.585.460
59	Công ty TNHH TM dịch vụ số 9 (PL A130)	4.874.000	4.874.000
60	Công ty TNHH Đức Trọng (Phủ Lý A58)	65.853.260	65.853.260
61	Công ty TNHH PT Xây Dựng 398 (PL CT398)	67.220.100	67.220.100
62	Công ty TNHH Huấn Thu (Phủ Lý CHTH)	16.699.109	16.699.109
63	Công ty TNHH ĐG Trung Kiên (PL)	7.055.500	7.055.500
64	Công ty TNHH Hằng Quang (PL)	65.000.000	65.000.000
65	Công ty TNHH Nguyễn Kim (PL)	8.859.500	8.859.500
66	Công ty TNHH Tiến Thành (PL)	80.536.600	80.536.600
67	Công ty TNHH Xuân Trường (PL)	37.980.000	37.980.000
68	Nguyễn Tuấn Việt (Phủ Lý NTV)	18.530.687	18.530.687
69	Nguyễn Văn Kiên (PL)	2.325.000	2.325.000
	CỘNG	68.565.866.370	75.454.059.729

04. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

T T	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	Xí nghiệp công trình 601	25.260	
2	Xí nghiệp công trình 605	1.390.242.912	819.862.095
3	Xí nghiệp Vật Liệu và Xây Lắp	64.760.000	14.300.000
4	Ban quản lý dự án đường sắt khu vực 1	217.474.000	217.474.000
5	CN Công ty CP TVĐT và XD GTVT - Xí nghiệp TV Đầu tư và XD Công trình giao thông	171.000.000	171.000.000
6	Công ty cổ phần Vận tải Đường sắt Hà nội	15.073.900	15.073.900
7	Công ty CP SX và TM VINAP Việt Nam	78.750.000	78.750.000
8	Công ty TV XD giao thông 8 (602)	137.538.824	137.538.824
9	Công ty CP ĐTXD Công trình đường sắt đường bộ Bắc Trung Nam (Tạm ứng nhà thầu phụ)		1.487.640.000
10	Công ty Luật TNHH MTV Phùng Gia		45.000.000
11	Trung tâm tư vấn pháp lý cho phụ nữ và trẻ em (Tạm ứng hợp đồng thuê thu nợ)	10.000.000	0
	CỘNG	2.084.564.896	2.986.638.819

05. PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

T T	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ		SỐ ĐẦU NĂM	
		Giá trị	D.phòng	Giá trị	D.phòng
A	Tài khoản 138	2.186.271.400		2.923.801.550	0
1	Xí nghiệp công trình 601	19.875.000			
1	Xí nghiệp công trình 605	365.204.300		992.600.300	
2	Văn phòng công ty	1.801.192.100		1.931.201.250	
+	Trịnh Hồng Quang	17.893.185		17.893.185	
+	Phan Anh Phương	729.080.000		820.000.000	
+	Trương Duy Hà	713.910.850		750.000.000	
+	Phạm Thị Thúy (Phòng TCHC)	5.200.000		8.200.000	
+	Nguyễn Thế Huynh	5.574.419		5.574.419	
+	Dương Xuân Ngọc	69.500.000		69.500.000	
+	Trần Văn Ba	150.000		150.000	
+	Nguyễn Ngọc Vũ	78.596.400		78.596.400	
+	Triệu Thị Hương	7.177.000		7.177.000	
+	Lại Thế Thiện	174.110.246		174.110.246	

B	Tài khoản 338	84.422.197		105.600.127	0
1	Xí nghiệp công trình 601	23.476.186			
2	Xí nghiệp công trình 605	23.064.420		13.714.155	
3	Xí nghiệp VL&XL	29.459.545		24.047.720	
4	Văn phòng công ty	8.422.046		67.838.252	
+	<i>Phải thu BHXH Đông Anh</i>			67.013.252	
+	<i>Phải thu khoản thuế TNCN</i>	8.422.046		825.000	
C	Tài khoản 141	1.875.193.688		1.176.936.747	0
1	Xí nghiệp công trình 601	675.548.955		0	
2	Xí nghiệp công trình 605	536.385.703		582.700.898	
3	Văn phòng công ty	663.259.030		594.235.849	
	CỘNG	4.145.887.285		4.206.338.424	0

06. DỰ PHÒNG PHẢI THU NGẮN HẠN KHÓ ĐÒI

S T T	TÊN CÔNG TRÌNH HOẶC KHÁCH HÀNG	TRÍCH LẬP DỰ PHÒNG	
		SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	Công trình Rãnh Minh Lập Km 100--:103	44.830.266	44.830.266
2	Công ty TNHH MTV QL và Sửa chữa đường bộ 715	299.368.000	299.368.000
3	Công ty CP Hồng Nam (tiền thí nghiệm)	65.511.500	65.511.500
4	Công ty cổ phần đầu tư xây dựng công trình 120	3.579.130.833	3.579.130.833
5	Công ty cổ phần xây dựng Anh Bình An	461.157.258	461.157.258
6	Gói thầu số 9 Cung cấp vật tư thiết bị thi công lắp đặt chạy thử đường sắt, bãi xếp dỡ nhà máy DAP2	872.503.987	872.503.987
7	Công ty cổ phần may Đại Phát (PL)	107.988.698	107.988.698
8	Công ty Đường bộ 230 (PL)	503.033.000	503.033.000
9	Công ty TNHH Hoa Tuấn (Phủ Lý)	62.958.951	62.958.951
10	Công ty TNHH Trường Phước Lộc (PL)	283.190.918	283.190.918
11	Công ty TNHH Hiền Minh (Phủ Lý)	386.890.460	386.890.460
12	Công ty TNHH Minh Hiền (Phủ lý)	250.724.500	250.724.500
13	Công ty TNHH An Phúc Sơn (Phủ Lý)	17.839.850	17.839.850
14	Công ty CP TM NHP Tiến Lộc (PL A44)	2.174.054.041	2.174.054.041
15	Công ty TNHH TM&XL Xuân Lộc Phát (PL)	1.346.651.400	1.346.651.400
16	Công ty TNHH Khai Thác Kien Khê (PL)	551.331.750	551.331.750
17	Công ty CP công trình Long Hưng (PL)	4.874.000	4.874.000

18	Công ty TNHH Đức Trọng (Phủ Lý A58)	65.853.260	65.853.260
19	Công ty TNHH Phát triển Xây Dựng 398 (PL)	67.220.100	67.220.100
20	Công ty TNHH Huấn Thu (Phủ Lý)	8.349.555	8.349.555
21	Công ty TNHH ĐG Trung Kiên (PL)	7.055.500	7.055.500
22	Công ty TNHH Hằng Quang (Phủ Lý)	65.000.000	65.000.000
23	Công ty TNHH Tiến Thành (Phủ Lý)	80.536.600	80.536.600
24	Công ty TNHH Xuân Trường (Phủ Lý)	37.980.000	37.980.000
25	Giảm trừ làm tròn số công ty mẹ	-44	-44
	CỘNG	11.344.034.383	11.344.034.383

07. HÀNG TỒN KHO

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ		SỐ ĐẦU NĂM	
		Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
1	Hàng đang đường				
2	Nguyên liệu, vật liệu	9.771.642.737		12.037.562.850	
3	Công cụ, dụng cụ	93.724.645		133.628.292	
4	Chi phí SXKD dở dang	38.530.982.081		25.424.714.081	
5	Thành phẩm	24.188.755.906		11.561.452.187	
6	Giảm giá hàng tồn kho	-992.274.664		-992.274.664	
	CỘNG	71.592.830.705		48.165.082.746	0

08. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC NGẮN HẠN

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
2	Công cụ dụng cụ xuất dùng(2421)	269.634.891	190.762.798
3	Chi phí quản lý doanh nghiệp chờ phân bổ (TK242)		0
	CỘNG	269.634.891	190.762.798

10. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH QUÝ III NĂM 2021 - CÔNG TY MẸ

KHOẢN MỤC	NHÀ CỬA VẬT KIẾN TRÚC	MÁY MÓC THIẾT BỊ	PHƯƠNG TIỆN VẬN TẢI TRUYỀN DẪN	T.BỊ DỤNG CỤ QUẢN LÝ	TSCĐ KHÁC	CỘNG
A) NGUYÊN GIÁ TSCĐ HỮU HÌNH						
Số dư đầu kỳ	19.116.978.032	36.413.217.895	12.305.843.281	596.510.908	3.764.405.859	72.196.955.975
- Mua trong kỳ						0
- Đầu tư XD CB hoàn thành						0
- Tăng khác						0
- Giảm do thanh lý nhượng bán						0
Số dư cuối kỳ	19.116.978.032	36.413.217.895	12.305.843.281	596.510.908	3.764.405.859	72.196.955.975
B) GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ						
Số dư đầu kỳ	16.852.865.377	33.724.429.086	11.400.172.744	432.572.068	3.141.021.749	65.551.061.024
Khấu hao trong kỳ	171.904.884	158.511.366	73.936.449	5.783.040	19.424.097	429.559.836
- Giảm do thanh lý nhượng bán						0
- Giảm khác						0
Số dư cuối kỳ	17.024.770.261	33.882.940.452	11.474.109.193	438.355.108	3.160.445.846	65.980.620.860
C) GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ HỮU HÌNH						
- Tại ngày 01.07.2021	2.264.112.655	2.688.788.809	905.670.537	163.938.840	623.384.110	6.645.894.951
- Tại ngày 30.09.2021	2.092.207.771	2.530.277.443	831.734.088	158.155.800	603.960.013	6.216.335.115

11. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH QUÝ III NĂM 2021 - CÔNG TY MẸ

KHOẢN MỤC	QUYỀN SỬ DỤNG ĐẤT	BẢN QUYỀN, BẢNG SÁNG CHẾ	NHÃN HIỆU HÀNG HOÁ	PHẦN MỀM MÁY VI TÍNH	TSCĐ VÔ HÌNH KHÁC	CỘNG
A) NGUYÊN GIÁ TSCĐ VÔ HÌNH						
Số dư đầu kỳ	2.235.294.981	0	0	0	0	2.235.294.981
- Tăng do mua trong kỳ						0
- Tăng do đầu tư XD						0
- Tăng khác						0
- Giảm do Thanh lý nhượng bán						0
Số dư cuối kỳ	2.235.294.981	0	0	0	0	2.235.294.981
B) GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ						0
Số dư đầu kỳ	941.475.052	0	0	0	0	941.475.052
- Khấu hao trong kỳ	10.520.001					10.520.001
- Điều chỉnh tăng						0
Số dư cuối kỳ	951.995.053					951.995.053
C) GIÁ TRỊ CÒN LẠI TSCĐ VÔ HÌNH						
- Tại ngày 01.07.2021	1.293.819.929	0	0	0	0	1.293.819.929
- Tại ngày 30.09.2021	1.283.299.928	0	0	0	0	1.283.299.928

12 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỠ DANG

TT	CÔNG TRÌNH, HẠNG MỤC CÔNG TRÌNH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	Dự án đầu tư Mỏ đá Suốt Kiệt - tỉnh Bình Thuận	11.628.751.493	11.628.751.493
	CỘNG	11.628.751.493	11.628.751.493

13. ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY CON

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	Công ty TNHH MTV công trình 6 Myanmar	1.157.000.000	1.157.000.000
	CỘNG	1.157.000.000	1.157.000.000

14. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	Chi phí công cụ dụng cụ, ván khuôn, dầm giáo, Chi phí sửa chữa lớn máy móc thiết bị phân bổ dài hạn	825.715.586	1.044.141.244
-	Xí nghiệp công trình 601	49.994.696	0
-	Xí nghiệp công trình 605	0	34.831.036
-	Xí nghiệp Vật liệu & Xây lắp	25.920.798	162.178.254
-	Xí nghiệp xây dựng Tháp Chàm	69.832.107	150.231.469
-	Văn phòng công ty	679.967.985	696.900.485
	CỘNG	825.715.586	1.044.141.244

15. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

TT	TÊN ĐƠN VỊ KHÁCH HÀNG, NGƯỜI BÁN	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	Xí nghiệp công trình 601	201.718.240	
2	Xí nghiệp công trình 605	1.754.365.656	5.916.078.888
3	Xí nghiệp vật liệu & Xây lắp	4.336.241.098	3.789.941.698
4	Xí nghiệp vật liệu Tháp Chàm	10.009.493.890	3.904.137.900
5	Công ty cổ phần đá Đồng Mỏ	57.066.700	57.066.700
6	Công ty CP Vật tư đường sắt Đà Nẵng	86.643.151	86.643.151

7	Công ty CP XNK vật tư thiết bị Đ.sắt	580.168.620	580.168.620
8	Ray xí nghiệp vật tư đường sắt 2	1.728.138.500	1.728.138.500
9	Xí nghiệp vật tư tổng hợp Đông anh	85.495.167	85.495.167
10	Theo dõi khoản tiền Ray Ghi thu ghi chi (CTVTĐS Đà Nẵng)	852.589.868	852.589.868
11	Công ty CP đầu tư & Xây dựng Công trình 3 (Khoản phải trả tiền ray Ghi thu ghi chi)	453.187.766	453.187.766
12	Công ty CP Tổng công ty công trình đường sắt	7.054.464.933	5.862.540.820
13	Công ty CP Đầu tư và Xây dựng Công trình 3	29.711.149.630	19.127.358.336
14	CN Công ty CP XNK VTTB đường sắt - Xí nghiệp cơ khí Đông anh	492.704.972	492.704.972
15	Công ty CP viễn thông - Tín hiệu đường sắt	174.766.885	174.766.885
16	Công ty cổ phần Đường sắt Bình Trị Thiên	168.911.748	168.911.748
17	Công ty CP ĐT Xây Dựng và TM Thăng Long	62.959.025	62.959.025
18	Công ty CP đá Mỹ Trang	15.793.294	15.793.294
19	Công ty tư vấn thiết kế đường bộ	58.673.380	58.673.380
20	Xí nghiệp VLXD 879	397.386.420	397.386.420
21	Công ty TNHH Minh Hoán	557.795.451	557.795.451
22	Công ty CP thông tin TH Đường sắt Đà Nẵng	50.640.164	50.640.164
23	Công ty cổ phần toàn cầu Thanh Nhất	730.644.953	730.644.953
24	Công ty TNHH MTV ĐT và PT Nông nghiệp HN	241.644.165	241.644.165
25	Công ty CP Đầu tư và XD Đồng Tâm Xanh	6.048.000	6.048.000
26	Công ty cổ phần Công trình Long Hưng	148.152.920	148.152.920
27	Công ty TNHH một thành viên apatit Việt Nam		363.566.000
28	Công ty CP Xây dựng và Thương mại Bình Nam	217.642.000	217.642.000
29	Công ty TNHH Kinh doanh XNK Minh Đức	13.814.377	13.814.377
30	Cục thi hành án dân sự TP Hà nội (CTy 120)	233.382.089	233.382.089
31	BEIJING VICKY ENGINEERING DESIGNING CO.,LTD	161.727.260	161.727.260
32	Trung tâm khoa học công nghệ giao thông Vận tải	59.990.000	59.990.000
33	CN công ty XNK VTTB đường sắt Thanh Hóa	194.357.849	244.357.849
34	Công ty Cổ phần cơ khí cầu đường Hà Ninh (XN602)	1.734.566.496	3.487.967.946
35	Công ty TNHH XD-DV & TM Trường Phát (602)	31.538.000	31.538.000
36	Công ty Cổ phần Xây dựng công trình 505 (602)	34.793.461	34.793.461
37	XNCK &XD công ty CPĐT &XD công trình3 (602)	14.085.900	14.085.900
38	Công ty TNHH Linh Huy Hoàng (602)	22.800.000	22.800.000
39	Công ty CP XD TM& DV Hataco (602)	34.215.677	34.215.677

40	Công ty TNHH TM vận Tài Giang Đình (602)	9.431.504	9.431.504
41	Công ty TNHH MTV Minh Vĩnh Phát	62.758.400	62.758.400
42	Công ty CP ĐTXD Công trình đường sắt, đường bộ Bắc Miền Trung	2.598.885.237	0
43	Công ty TNHH XDTM-DVXNK Hoàng Phi (602)	135.689.999	135.689.999
44	Công ty TNHH VT và PT Nam Khánh (602)	6.600.000	6.600.000
45	Công ty CP thương mại và tư vấn Tân Cơ	0	4.559.434.489
46	Công ty CP thiết bị và vật tư TH Việt Nam	0	335.412.000
47	Công ty CP xây dựng và Thương Mại Phong Vũ		40.282.500
48	Công ty TNHH Phương Thảo		10.000.000
49	Công ty TNHH Thương mại và Dịch vụ Huy Hạ	152.856.000	152.856.000
50	Chi nhánh CN hóa chất Mỏ Hà Nam (PL)	105.819.067	105.819.067
51	Tổng công ty KTKT công nghiệp Quốc Phòng	135.604.887	135.604.887
52	Công ty TNHH Đê Đạt (PL)	6.022.500	6.022.500
53	Công ty TNHH kết cấu thép Hồng Phúc (PL)	50.000.000	50.000.000
54	Công ty CP tư vấn mỏ Địa Chất (PL)	51.000.000	51.000.000
55	Công ty CP phụ tùng xe máy công trình Phúc Long	33.055.200	33.055.200
56	Công ty TNHH MTV Đá Phú Lý	104.655.000	104.655.000
	CỘNG	66.222.135.499	56.267.970.896

16. NGƯỜI MUA TRẢ TRƯỚC NGẮN HẠN

TT	TÊN ĐƠN VỊ MUA HÀNG HOẶC GIAO THẦU THI CÔNG CÔNG TRÌNH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	Đường bộ HCM (Km 243-km251Nam Giang)	101.483.000	101.483.000
2	Công ty CP XL Dầu khí 1	2.000.000	2.000.000
3	Khôi phục, sửa chữa đường sắt 3A Ga Kép - B.Giang - Công ty CP Thiết bị Y Tế	1.092.528.300	1.092.528.300
4	Công ty CP đầu tư và xây dựng công trình 3		13.173.050
5	Công ty CP công trình Thành Phát	74.643.100	826.321.500
6	Công ty CP ĐT Xây dựngTM Giang Hưng	18.400.000	18.400.000
7	Tiền đặt cọc thực hiện hợp đồng mua bán đất Thành Phố Hồ Chí Minh (Ông Toàn)		2.000.000.000
8	Công ty TNHH Phan Thiết Hòa Xa	6.900.000.000	5.400.000.000
9	Gói thầu số 19 dự án 7.000 tỷ "Cải tạo nâng cấp các công trình thiết yếu Km 1540... Đ.Sắt Thống Nhất	3.160.871.245	1.403.776.800

10	Công ty cổ phần kỹ thuật HLT		4.125.000
11	Gói thầu số 02 dự án 7.000 tỷ Nâng cấp ke ga, mái che Ga Nam Định , Ga Bim Sơn và Đường sắt khu gian Hà Nội – Vinh	0	109.535.773
12	Công ty CP XD và TM SUNWAY Việt Hàn		297.900.000
13	Công ty CP sản xuất và thương mại Tân Hoàng Kim	133.540.000	0
14	Công ty CP xây lắp và cơ khí cầu đường	352.000.000	0
15	Công ty CP xây dựng công trình Trường Lộc	492.706.500	0
16	Công ty TNHH Cơ khí chính xác Minh Tùng	107.190.000	0
17	Công ty TNHH DTC Việt Nam	220.000.000	
18	Công ty CP xây dựng và T. Mại SUNWAY V. Hàn	165.900.000	
19	Gói thầu số 23 dự án 7.000 tỷ “Cải tạo nâng cấp các công trình thiết yếu Km 1540... Đ.Sắt Thống Nhất	981.807.000	
20	Nguyễn Văn Sơn	800.000.000	
	Cộng	14.603.069.145	11.269.243.423

18. PHẢI TRẢ NGƯỜI LAO ĐỘNG QUÝ III NĂM 2021

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	Xí nghiệp công trình 601	520.752.291	0
2	Xí nghiệp công trình 605	317.928.982	1.697.000.427
3	Xí nghiệp vật liệu & xây lắp	527.158.753	508.658.342
4	Xí nghiệp VLXD Tháp Chàm	685.352.138	402.461.471
5	Văn phòng công ty	841.122.453	1.972.276.511
	CỘNG	2.892.314.617	4.580.396.751

19. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	Lãi vay vốn phải trả Ngân hàng	253.131.737	110.767.680
2	Chi phí phải trả Công ty Myanmar	0	1.506.088.727
	CỘNG	253.131.737	1.616.856.407

17. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢP NGÂN SÁCH QUÝ III NĂM 2021

TT	CHỈ TIÊU	Số phải thu đầu năm	Số phải nộp đầu năm	Số phải nộp Lũy kế từ đầu năm đến nay	Số đã nộp Lũy kế từ đầu năm đến nay	Số phải thu cuối kỳ	Số phải nộp cuối kỳ
1	Thuế GTGT đầu ra		2.134.075.911	1.565.927.245	3.633.794.107		66.209.049
2	Thuế GTGT hàng nhập khẩu			420.208.620	420.208.620	0	0
3	Thuế thu nhập doanh nghiệp	200.000.000		0	0	200.000.000	0
4	Thuế thu nhập cá nhân			50.271.469	48.111.469		2.160.000
5	Tiền thuê đất			2.259.737.505	385.152.114		1.874.585.391
6	Thuê tài nguyên			0	0	0	0
7	Thuê môn bài			5.000.000	5.000.000	0	0
8	Thuế khác (lệ phí các loại)			0	0	0	0
	CỘNG	200.000.000	2.134.075.911	4.301.144.839	4.492.266.310	200.000.000	1.942.954.440

21. DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN NGẮN HẠN

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	54.000.000	220.909.090
	CỘNG	54.000.000	220.909.090

22. PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
*	TK 138	5.314.444.746	0
1	Theo dõi tiền cho thuê Tài sản cố định (VPCT)	5.314.444.746	0
*	TÀI KHOẢN 141	0	0
*	TK338	1.248.816.877	3.531.076.927
1	Xí nghiệp công trình 605	131.720.915	131.720.915
2	Xí nghiệp vật liệu và xây lắp	6.064.403	8.878.395
3	Theo dõi kinh phí công đoàn	37.616.452	41.840.516
4	Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế (32%)	626.816.681	0
5	Theo dõi tiền thanh lý TSCĐ không cần dùng	147.509.739	147.509.739
6	Theo dõi tiền thu hộ cổ phiếu người nghèo	165.200.000	165.200.000
7	Theo dõi tiền ký quỹ, tiền đặt cọc	50.000.000	50.000.000
8	Theo dõi khoản phải trả CBCNV Chấm dứt HĐLĐ	41.917.063	1.136.869.344
9	Theo dõi khoản chi tiêu quá tạm ứng	0	70.099.589
10	Theo dõi khoản lương ốm (BHXH – Đông Anh)	22.835.335	1.352.473
11	Theo dõi nợ cá nhân Đàm Thị Kim Cúc (PL)		1.777.605.955
12	Khoản phải trả (C.ty Đá Phú Lý chuyển sang)	19.136.289	0
	CỘNG	6.563.261.623	3.531.076.927

23. VAY VÀ THUÊ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN QUÝ III NĂM 2021.

T T	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ		TRONG KỲ		SỐ ĐẦU NĂM	
		Giá trị	Khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Khả năng trả nợ
I	- Vay ngân hàng	16.450.998.487	16.450.998.487	18.057.581.881	22.907.000.000	21.300.416.606	21.300.416.606
1	Ngân hàng TMCP Đầu tư &PT Việt nam - CN Đông Anh	16.450.998.487	16.450.998.487	18.057.581.881	22.907.000.000	21.300.416.606	21.300.416.606
II	Vay cá nhân	8.587.000.000	8.587.000.000	7.980.000.000	3.765.695.000	4.372.695.000	4.372.695.000
1	Đàm Thị Kim Cúc	3.200.000.000	3.200.000.000	3.200.000.000		0	0
2	Nguyễn Văn Phóng	430.000.000	430.000.000	430.000.000	180.000.000	180.000.000	180.000.000
3	Bùi Mạnh Hải	300.000.000	300.000.000	300.000.000		0	0
4	Phan Thị Thanh Hải	2.000.000.000	2.000.000.000	2.000.000.000		0	0
5	Nguyễn Thị Hạnh	350.000.000	350.000.000	350.000.000	0	0	0
6	Lê Quang Phú	0	0		185.695.000	185.695.000	185.695.000
7	Lại Văn Quán	1.307.000.000	1.307.000.000	700.000.000	1.400.000.000	2.007.000.000	2.007.000.000
8	Lê Thị Ngọc	0	0	0	2.000.000.000	2.000.000.000	2.000.000.000
9	Lê Thị Hải Yến	1.000.000.000	1.000.000.000	1.000.000.000		0	0
	Tổng cộng	25.037.998.487	25.037.998.487	26.037.581.881	26.672.695.000	25.673.111.606	25.673.111.606

24. QUỸ KHEN THƯỜNG, PHÚC LỢI

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	Quỹ Khen thưởng	98.422.300	116.767.300
2	Quỹ Phúc lợi		0
	CỘNG	98.422.300	116.767.300

26. DỰ PHÒNG PHẢI TRẢ DÀI HẠN

STT	TÊN CÔNG TRÌNH HOẶC KHÁCH HÀNG	TRÍCH LẬP DỰ PHÒNG	
		CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
I	Dự phòng Bảo hành công trình xây dựng cơ bản	173.390.085	173.390.085
1	Gói thầu số 4+5 đường sắt Cửa Ông – Mông Dương	80.900.567	80.900.567
2	Gói thầu số 2 Duy tu bảo dưỡng và SC đường sắt chuyên dùng – Công ty tuyển than Cửa Ông	40.371.202	40.371.202
3	Gói thầu số 3 Cải tạo khu vực đường vào phân xưởng tuyển than 3 – Công ty tuyển than Cửa Ông	40.152.591	40.152.591
4	Gói thầu số 18 Thi công xây dựng nhà chính bị cắt nóc toa xe Ưông Bí Quảng Ninh – Than Ưông Bí	11.965.725	11.965.725
II	Dự phòng Bảo hành sản phẩm công nghiệp (TVBT)	649.072.330	649.072.330
1	Sản phẩm công nghiệp (TVBT) tiêu thụ năm 2020	649.072.330	649.072.330
2	Giảm trừ do làm tròn số theo QĐ Trích lập	-415	-415
	CỘNG	822.462.000	822.462.000

25. DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN DÀI HẠN

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	195.000.000	0
	CỘNG	195.000.000	0

27. VỐN CHỦ SỞ HỮU- CÔNG TY MẸ QUÝ III – 2021

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

CHỈ TIÊU	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Cổ phiếu Quỹ	Chênh lệch.....	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7
Số dư đầu năm trước	61.080.780.000		5.370.231.737	-23.190.000		-29.028.622.960	37.399.198.777
- Tăng vốn trong năm trước							0
- Lãi trong năm trước						407.021.386	407.021.386
- Tăng khác (*)							0
- Phân phối lợi nhuận							
Số dư cuối năm trước	61.080.780.000		5.370.231.737	-23.190.000		-28.621.601.574	37.806.220.163
Số dư đầu năm nay	61.080.780.000		5.370.231.737	-23.190.000		-28.621.601.574	37.806.220.163
- Tăng Vốn trong kỳ							
- Lãi trong kỳ						6.939.376.663	6.939.376.663
- Tăng khác (*)							
- Phân phối lợi nhuận							
Số dư cuối kỳ	61.080.780.000	0	5.370.231.737	-23.190.000	0	-21.682.224.911	44.745.596.826

b) Chi tiết vốn Đầu tư của Chủ sở hữu

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	Vốn thực góp	61.080.780.000	61.080.780.000
+	Vốn góp của Tổng công ty Đường sắt Việt Nam (Nhà Nước)	9.704.330.000	9.704.330.000
+	Vốn góp của cổ đông cá nhân, người lao động	51.376.450.000	51.376.450.000
2	Thặng dư vốn cổ phần	0	0
3	Cổ phiếu quỹ	-23.190.000	-23.190.000

c) Các giao dịch về vốn với chủ sở hữu

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	Vốn đầu tư của Chủ sở hữu		
+	Vốn góp đầu năm	61.080.780.000	61.080.780.000
+	Vốn góp tăng trong kỳ		
+	Vốn góp giảm trong kỳ		
+	Vốn góp cuối kỳ	61.080.780.000	61.080.780.000
2	Cổ tức, lợi nhuận được chia		

d) Cổ phiếu

TT	CHỈ TIÊU	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	6.108.078	6.108.078
2	Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	6.108.078	6.108.078
+	Cổ phiếu phổ thông	6.108.078	6.108.078
3	Số lượng cổ phiếu được mua lại	2.319	2.319
+	Cổ phiếu phổ thông	2.319	2.319
4	Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	6.105.759	6.105.759
+	Cổ phiếu phổ thông	6.105.759	6.105.759

* Mệnh giá cổ phiếu đang Lưu hành là 10.000 đ

h) Cổ tức

-	Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm :	
+	Cổ tức đã công bố cho Cổ phiếu phổ thông :	

k) Các quỹ của doanh nghiệp

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	Quỹ đầu tư phát triển	5.370.231.737	5.370.231.737

VII - THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CỦA CÔNG TY MẸ - QUÝ III NĂM 2021

Đơn vị tính : VNĐ

CHỈ TIÊU	QUÝ III NĂM 2021		LUỸ KẾ TỪ ĐẦU NĂM	
	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (01)	57.988.915.021	33.564.611.962	104.803.579.646	58.929.467.717
Trong đó:				
- Doanh thu bán hàng và dịch vụ	24.303.565.528	24.722.131.223	57.022.876.540	44.501.705.778
- Doanh thu hoạt động xây lắp	33.685.349.493	8.842.480.739	47.779.443.106	14.427.761.939
2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)		0	0	193.311.818
- Chiết khấu thương mại			0	0
- Hàng bán bị trả lại (cắt giảm do quyết toán công trình dự án)			0	193.311.818
3. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	52.193.672.080	27.424.412.681	93.216.333.045	50.457.409.221
- Giá vốn bán hàng và dịch vụ	21.422.976.840	19.910.476.928	49.608.560.635	37.699.409.188
- Giá vốn hoạt động xây lắp	30.770.695.240	7.513.935.753	43.607.772.410	12.788.000.033
4 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	1.917.041	3.887.721	5.174.207	378.440.658
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.917.041	3.887.721	5.174.207	378.440.658
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		0	0	0
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		0	0	0

- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		0	0	0
- Doanh thu hoạt động tài chính khác				
5 - Chi phí tài chính (Mã số 22)	570.731.500	4.983.366.473	1.816.751.839	13.980.261.140
- Lãi tiền vay	570.731.500	909.232.648	1.816.751.839	2.817.483.575
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		16.445.045.271	0	16.445.045.271
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		0	0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		0	0	0
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		-12.378.325.686	0	-5.340.245.271
- Chi phí tài chính khác		7.414.240	0	57.977.565
6- Thu nhập khác(Mã số 31)	0	0	654.089.800	7.047.183.303
- Thanh lý , nhượng bán Tài sản cố định		0	0	7.047.183.303
- Lãi do đánh giá tài sản		0	0	0
-Tiền phạt thu được				
-Thuế được giảm				
- Các khoản khác			654.089.800	0
7 - Chi phí tài khác (Mã số 32)	0	0	52.000.000	16.500.000
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		0	0	0
- Lỗ do đánh giá lại tài sản		0	0	0
- Các khoản bị phạt				
- Các khoản khác		0	52.000.000	16.500.000

8 . Chi phí bán hàng và chi phí quản lý Doanh nghiệp	902.704.010	1.680.608.332	3.438.382.106	3.104.596.410
- Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	902.704.010	1.680.608.332	3.438.382.106	3.104.596.410
- Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		0	0	0
9 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	50.802.865.111	33.007.915.378	31.500.931.095	65.326.170.868
Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố (TK 621,622,623.627)	48.903.378.601	29.257.440.364	23.707.336.114	57.996.349.330
- Chi phí nguyên vật liệu (TK621)	30.831.091.995	15.422.718.953	76.852.169.856	29.468.728.719
- Chi phí nhân công (TK622)	9.485.597.751	6.647.980.144	25.740.098.269	13.325.780.064
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	316.328.997	374.138.190	1.028.039.346	1.008.316.889
- Chi phí dịch vụ mua ngoài + khác	8.270.359.858	6.812.603.077	23.382.883.190	14.193.523.658
Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố (TK641, TK 642)	1.899.486.510	3.750.475.014	7.793.594.981	7.329.821.538
- Chi phí nguyên vật liệu		0		0
- Chi phí nhân công	788.495.383	750.478.286	2.357.073.964	1.933.159.152
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	123.750.840	233.973.909	369.322.830	701.921.727
- Chi phí dịch vụ mua ngoài + khác	987.240.287	2.766.022.819	5.067.198.187	4.694.740.659
10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	0	0	0	557.275.369
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành				
- Điều chỉnh Chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay				
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành				557.275.369
11 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	0	0	0	0

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	0	0	0	0
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại	0	0	0	0
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ				
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng				
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại từ việc hoàn nhập thuế TNDN phải trả				
- Tổng chi phí thuế thu nhập hoãn lại				

NGƯỜI LẬP BIỂU



Lại Hoài Trang

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phan Anh Tuấn

Ngày 09 tháng 11 năm 2021

TỔNG GIÁM ĐỐC



Phan Hồng Ngọc

VIII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ QUÝ III NĂM 2021:

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến lưu chuyển tiền tệ trong tương lai:

S TT	CHỈ TIÊU	QUÝ NÀY	
		NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
-	Mua tài sản bằng nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua các nghiệp vụ cho thuê tài chính		
-	Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
-	Các giao dịch phi tiền tệ khác		

2. Các khoản tiền doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

S TT	CHỈ TIÊU	QUÝ NÀY	
		NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
-	Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	18.057.581.881	39.676.546.160
-	Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường		
-	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả		
-	Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán		
-	Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác	7.980.000.000	4.390.000.000
	Cộng	26.037.581.881	44.066.546.160

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

S TT	CHỈ TIÊU	QUÝ NÀY	
		NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
-	Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	22.907.000.000	51.114.157.958
-	Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường		
-	Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi		
-	Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi P.loại là nợ phải trả		
-	Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán		
-	Tiền trả do đi vay dưới hình thức khác	3.765.695.000	6.083.000.000
	Cộng	26.672.695.000	57.197.157.958

IX. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC:

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và thông tin liên quan đến tài chính khác:

Báo cáo tài chính này không bao gồm khoản chi phí đài thọ cấp trên là Tổng công ty đường sắt Việt Nam phát sinh trước thời kỳ cổ phần hóa (năm 2003) do Ban tài chính tổng công ty tự xác định (thu 1% đài thọ cấp trên trên Doanh thu mà không loại trừ Doanh thu của nhà thầu Liên doanh, Nhà thầu phụ trong ngành đường sắt thi công trước năm 2003).

Báo cáo không phản ánh khoản nợ tiền thuê đất khu cơ quan công ty do Cục Thuế Đông Anh tính thu không miễn giảm từ năm 2011 đến năm 2014 theo Quyết định số 2093/QĐ-TTg Quyết định Thủ tướng chính phủ ngày 23 tháng 11 năm 2011 và Thông tư 16/2013/TT-BTC ngày 08 tháng 02 năm 2013 của Bộ tài chính. Theo nội dung của Quyết định số 2093 /QĐ-TTg và Thông tư 16/2013 của Bộ tài chính thì các năm 2011 đến 2014 Công ty chỉ phải nộp tiền thuê đất bằng hai lần số đã nộp năm 2010.

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

3. Thông tin về các bên liên quan:

+ Công ty Cổ phần Công trình 6 là thành viên thuộc Tổng Công ty Đường sắt Việt Nam. Vốn nhà nước do Tổng Công ty Đường sắt Việt Nam quản lý đầu tư vào Công ty Cổ phần Công trình 6

Vốn Nhà nước (Tổng công ty đường sắt Việt Nam): 9.704.330.000 đ

Tỷ lệ vốn Nhà nước trên vốn điều lệ: 15,9 %

+ Công ty con: Công ty TNHH MTV Công trình 6 MYANMAR đã được thành lập do ông **Phạm Xuân Huy** Phó tổng giám đốc kiêm giữ chức vụ Chủ tịch công ty. Công ty con đã đi vào hoạt động tại MYANMAR về việc “Thi công Đường sắt cho nhà thầu chính Tokyu”, Vốn điều lệ của công ty này là 50.000 USD (*Năm mươi ngàn đô la Mỹ*) quy ra tiền Việt nam là 1.157.000.000 đ (*Một tỷ một trăm năm mươi bảy triệu đồng chẵn*) do Công ty Cổ phần Công trình 6 đầu tư 100%. Năm 2021, do tình hình dịch bệnh covid 19 và đặc biệt là ảnh hưởng của cuộc đảo chính tại Myanmar (Ngày 01/02/2021) nên Công ty TNHH công trình 6 Myanmar đã tạm dừng thi công đến nay và Công ty đã rút toàn bộ quân số người Việt Nam về nước sau khi hết cách ly theo quy định (ngày 04/04/ 2021) thì số lao động này đã được công ty bố trí về các đơn vị trong công ty để lao động. Công ty TNHH MTV công trình 6 có giữ lại một số cán bộ người Myanmar để theo dõi, quản lý bảo vệ tài sản, công trình tại Myanmar.

4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (Lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý):

Trong năm 2021, Quan hệ giữa Công ty con và Công ty mẹ không phát sinh doanh thu (Công ty CP công trình 6 không xuất hóa đơn – Công ty con không chuyển tiền về công ty mẹ). Quan hệ giữa Công ty cổ phần công trình 6 và Công ty TNHH MTV Công trình 6 Myanmar là Quan hệ theo mô hình “Công ty Mẹ và Công ty con”. Tất cả các quan hệ kinh tế giữa hai đơn vị là quan hệ Hợp đồng kinh tế theo Luật doanh nghiệp Việt Nam và Luật của Nhà nước Myanmar. Tất cả các phát sinh kinh tế tại Công ty con “Công ty TNHH MTV Công trình 6 Myanmar” tuân theo Luật pháp của Quốc gia Myanmar kể cả chứng từ và chế độ kế toán, chế độ tài chính, thuế và tự chịu trách nhiệm theo quy định của Luật pháp với đơn vị hạch toán độc lập.

5. Thông tin so sánh (Những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của niên độ kế toán trước):

Các số liệu trên Báo cáo tài chính Quý III năm 2021 so sánh được với cùng kỳ Báo cáo tài chính của niên độ kế toán trước.

6. Thông tin về hoạt động liên tục:

Báo cáo tài chính lập trên cơ sở hoạt động liên tục.

7. Những thông tin khác:

Do tình hình dịch bệnh covid 19 cho đến nay Công ty chưa tổ chức được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021. Mặc dù chương trình nghị sự, các Báo cáo và chỉ tiêu kinh doanh năm 2021 cũng như dự thảo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 đã được Hội đồng quản trị phê duyệt và công bố công khai trên các phương tiện thông tin đại chúng theo quy định và website công ty www.ctcpct6.com.vn; www.ctcpct6.vn; Cũng chính vì nguyên nhân trên (Chưa công bố Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2021, nên Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội đã có quyết định hạn chế giao dịch cổ phiếu của Công ty cổ phần công trình 6 (Chỉ được giao dịch mua bán vào phiên ngày thứ sáu hàng tuần) theo thông báo số 2437 TB-SGDHN ngày 26 tháng 07 năm 2021.

Ngày 09 tháng 11 năm 2021

Kế toán lập



Lại Hoài Trang

Kế toán trưởng



Phan Anh Tuấn

Tổng giám đốc



Phan Hồng Ngọc