

CÔNG TY CP ĐT&XD SỐ 18

Số: 02//2021-L18

V/v: Báo cáo CBTT

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 27 tháng 07 năm 2021

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

1. Tên công ty: **CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG SỐ 18**
  2. Mã chứng khoán: **L18**
  3. Địa chỉ trụ sở chính: Số 471 Nguyễn Trãi, Phường Thanh Xuân Nam, Quận Thanh Xuân, HN.
  4. Điện thoại: 02 435526925 FAX: 02 43 8545721
  5. Người thực hiện công bố thông tin: Đỗ Thị Nhung.
  6. Nội dung của thông tin công bố:
    - 6.1 Báo cáo tài chính Quý 2/2021 của Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng số 18 được lập ngày 26/07/2021 bao gồm: Bảng CĐKT, Báo cáo kết quả kinh doanh, Báo cáo LCTT, Thuyết minh BCTC.
    - 6.2 Nội dung giải trình chênh lệch 10% LNST so với cùng kỳ năm trước tại Văn bản số 02/21-20/L18 ngày 27/07/2021.
  7. Địa chỉ Website đăng tải toàn văn báo cáo tài chính: **www.licogi18.com.vn**
- Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố.

**Nơi nhận:**

- Như kính gửi
- Lưu CBTT

**NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN CBTT**



**ĐỖ THỊ NHUNG**

**Đơn vị lập: CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG SỐ 18**

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **Quý 2/2021**

**Danh mục hồ sơ:**

1. Bảng cân đối kế toán
2. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh
3. Lưu chuyển tiền tệ
4. Thuyết minh tài chính

**Năm 2021**

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 2/2021

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ ( VNĐ)	SỐ ĐẦU NĂM ( VNĐ)
<b>A/ TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>1.388.537.515.667</b>	<b>1.293.014.771.011</b>
<b>I/ Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>6.212.861.042</b>	<b>149.287.431.682</b>
1. Tiền	111	V.01	6.212.861.042	99.637.431.682
2. Các khoản tương đương tiền	112			49.650.000.000
<b>II/ Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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			
<b>III/ Các khoản phải thu</b>	<b>130</b>		<b>586.275.158.020</b>	<b>581.436.740.589</b>
1. Phải thu khách hàng	131	V.03	324.791.193.488	347.590.086.025
2. Trả trước cho người bán	132		83.530.764.938	46.750.226.854
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Các khoản phải thu khác	136	V.04	188.200.439.329	197.343.667.445
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-10.247.239.735	-10.247.239.735
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV/ Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>780.663.342.949</b>	<b>559.100.053.076</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.07	780.663.342.949	559.100.053.076
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
<b>V/ Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>	<b>V.17</b>	<b>15.386.153.656</b>	<b>3.190.545.664</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		960.019.931	808.121.975
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		14.426.133.725	1.495.543.719
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			886.879.970
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B/TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>192.013.736.968</b>	<b>176.702.174.807</b>
<b>I/ Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị phụ 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			
<b>II/ Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>68.432.358.864</b>	<b>72.085.865.197</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	68.432.358.864	72.085.865.197
-Nguyên giá	222		210.852.855.585	208.045.247.513
-Giá trị hao mòn lũy kế	223		-142.420.496.721	-135.959.382.316



CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ ( VNĐ)	SỐ ĐẦU NĂM ( VNĐ)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.11		
-Nguyên giá	225			
-Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10		
-Nguyên giá	228		500.000.000	500.000.000
-Giá trị hao mòn lũy kế	229		-500.000.000	-500.000.000
<b>III/ Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>V.12</b>		
-Nguyên giá	231			
-Giá trị hao mòn lũy kế	232			
<b>IV/Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>1.198.332.548</b>	<b>1.009.347.664</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.08	1.198.332.548	1.009.347.664
<b>V/ Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>108.924.000.000</b>	<b>93.824.000.000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.02	101.600.000.000	86.500.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		6.869.000.000	6.869.000.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.02	455.000.000	455.000.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254			
5.Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI/ Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>13.459.045.556</b>	<b>9.782.961.946</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13	13.459.045.556	9.782.961.946
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.24		
3. Thiết bị, vật tư phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG: TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>1.580.551.252.635</b>	<b>1.469.716.945.818</b>
<b>A/ NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>1.153.527.156.680</b>	<b>1.176.255.831.553</b>
<b>I/ Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>856.991.612.220</b>	<b>958.295.041.973</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	287.403.505.744	318.984.645.145
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		302.313.653.167	316.334.544.847
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17	1.039.021.508	1.022.619.841
4. Phải trả người lao động	314		7.557.018.910	17.023.861.902
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	2.954.546.675	356.018.228
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	317			
8. Danh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.20		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19	9.276.997.979	55.428.504.534
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	244.659.796.407	247.410.517.886
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			0
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.787.071.830	1.734.329.590
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II/ Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>296.535.544.460</b>	<b>217.960.789.580</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331	V.16		
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			



CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ ( VNĐ)	SỐ ĐẦU NĂM ( VNĐ)
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.16		
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15	296.535.544.460	217.960.789.580
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.23		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>B/ NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>V.25</b>	<b>427.024.095.955</b>	<b>293.461.114.265</b>
<b>I/ Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>427.024.095.955</b>	<b>293.461.114.265</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		381.165.280.000	229.880.080.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		381.165.280.000	229.880.080.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		14.355.118.182	14.355.118.182
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ	415			
6. Chênh lệch đánh giá tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		27.958.359.843	27.958.359.843
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		3.545.337.930	21.267.556.240
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			21.267.556.240
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		3.545.337.930	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II/ Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG: NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>1.580.551.252.635</b>	<b>1.469.716.945.818</b>

Ngày 26 tháng 07 năm 2021

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc





Lê Thị Lương Thu

Đỗ Thị Nhung

Bùi Thanh Tuyên

**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH**  
**Quý 2/2021**

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Kỳ này		Luỹ kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	172.801.975.767	110.081.140.800	267.716.065.692	145.816.378.491
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-02)	10		172.801.975.767	110.081.140.800	267.716.065.692	145.816.378.491
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	162.234.413.274	102.474.909.913	250.652.037.719	135.006.330.311
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10-11)	20		10.567.562.493	7.606.230.887	17.064.027.973	10.810.048.180
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	852.107.009	270.907.103	999.626.027	4.222.635.138
7. Chi phí hoạt động tài chính	22	VII.5	3.706.430.457	4.864.346.072	7.012.945.069	9.045.720.246
Trong đó : - Lãi vay	23		3.526.901.318	4.671.353.919	6.652.161.009	8.659.735.940
8. Chi phí bán hàng	24					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VII.8	3.670.185.183	5.283.118.500	6.480.651.933	7.764.427.864
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động SXKD 30= (20+(21-22)-24-25)	30		4.043.053.862	-2.270.326.582	4.570.056.998	-1.777.464.792
11. Thu nhập khác	31	VII.6	57.403.200	2.858.844.460	57.403.200	2.922.344.460
12. Chi phí khác	32	VII.7	1.867.935	2.000.000	23.712.778	472.645.425
13. Lợi nhuận khác (31-32)	40		55.535.265	2.856.844.460	33.690.422	2.449.699.035
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (30+40)	50		4.098.589.127	586.517.878	4.603.747.420	672.234.243
15. Chi phí thuế thu nhập hiện hành	51	VII.10	863.588.413	0	1.058.409.490	0
16. Chi phí thuế thu nhập hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp 60=(50-51-52)	60		3.235.000.714	586.517.878	3.545.337.930	672.234.243
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu						
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	60					

Người lập biểu

*(Signature)*

Lê Thị Lương Thu

Kế toán trưởng

*(Signature)*

Đỗ Thị Nhung



Bùi Thanh Tuyền



Đơn vị báo cáo: Công ty CPĐT và XD số 18  
Số 471 Nguyễn Trãi - Thanh Xuân - Hà Nội

Mẫu số B03-DN  
Ban hành kèm theo TT số 200/2014/TT-BTC  
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
Quý 2/2021 - Theo phương pháp trực tiếp

Diễn giải	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
<b>I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		315.140.689.763	228.558.867.123
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(557.709.953.576)	(300.647.249.879)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(40.995.762.534)	(28.620.364.129)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(10.083.037.681)	(10.771.266.824)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(71.899.746)	
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		43.800.101.397	5.066.399.311
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(43.545.783.918)	(47.591.271.249)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(293.465.646.295)</b>	<b>(154.004.885.647)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(15.100.000.000)	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			909.326.236
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.186.788.579	251.021.075
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(13.913.211.421)</b>	<b>1.160.347.311</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		106.734.650.000	
2. Tiền trả lại vốn góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		332.761.109.010	240.308.361.343
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(256.937.075.609)	(98.652.960.379)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(18.254.396.325)	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>164.304.287.076</b>	<b>141.655.400.964</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(143.074.570.640)</b>	<b>(11.189.137.372)</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		149.287.431.682	20.991.225.997
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	60			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>VII.34</b>	<b>6.212.861.042</b>	<b>9.802.088.625</b>

Ngày 26 tháng 07 năm 2021

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc





Lê Thị Lương Thu

Đỗ Thị Nhung

Bùi Thanh Tuyên



## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý 2/2021**

### **I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY**

- 1. Hình thức sở hữu vốn** : Công ty cổ phần;
- 2. Lĩnh vực kinh doanh** : Sản xuất - xây dựng - dịch vụ - khách sạn;
- 3. Ngành nghề kinh doanh** : Thi công các công trình dân dụng khác: Chi tiết: Thi công xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi, thủy điện, sân bay, bến cảng, đường dây và trạm biến thế điện, các công trình hạ tầng kỹ thuật đô thị và khu công nghiệp, các công trình cấp thoát nước và vệ sinh môi trường. Nền móng công trình.

Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê. Chi tiết: Đầu tư và kinh doanh nhà ở, khu đô thị mới, hạ tầng kỹ thuật khu công nghiệp, các dự án thủy điện vừa và nhỏ.

Sản xuất khác chưa được phân vào đâu. Chi tiết: Sản xuất kinh doanh vật tư, thiết bị, phụ tùng và các loại vật liệu xây dựng, ống cống bê tông, bê tông thương phẩm

Gia công cơ khí; xử lý và tráng phủ kim loại. Chi tiết: Gia công, chế tạo các sản phẩm cơ khí xây dựng, cốp pha định hình, dàn giáo, nhà công nghiệp

Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan. Chi tiết: Tư vấn đầu tư, tư vấn thiết kế, tư vấn giám sát công trình, thí nghiệm vật liệu xây dựng

Sửa chữa thiết bị khác. Chi tiết: Dịch vụ sửa chữa, lắp đặt máy móc, thiết bị, các sản phẩm cơ khí và kết cấu định hình khác

Dịch vụ lưu trú ngắn ngày. Chi tiết: Kinh doanh nhà nghỉ, khách sạn, du lịch

Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác còn lại chưa được phân vào đâu. Chi tiết: Xuất nhập khẩu máy móc, vật tư.

Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác không kèm người điều khiển. Chi tiết: Dịch vụ cho thuê thiết bị, cung cấp vật tư kỹ thuật

- 4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường** : 12 tháng
  - 5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính**
  - 6. Cấu trúc doanh nghiệp:**
-

**- Danh sách các công ty con**

- + Công ty Cổ phần đầu tư và xây dựng số 18.1
- + Công ty Cổ phần đầu tư và xây dựng số 18.3
- + Công ty Cổ phần đầu tư và xây dựng số 18.5
- + Công ty TNHH MTV ĐT và Xây dựng số 18.6

**- Danh sách công ty liên kết**

- + Công ty Cổ phần đầu tư và xây dựng số 18.7

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

Các thông tin bằng số liệu trong báo cáo tài chính có so sánh được giữa các kỳ kế toán, được trình bày tương ứng với các thông tin bằng số liệu trong báo cáo tài chính của kỳ trước.

**II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

**1. Kỳ kế toán**

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

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

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

**III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

**1. Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam.

**2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán**

Ban Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập Báo cáo tài chính.

**3. Hình thức kế toán áp dụng**

Công ty sử dụng hình thức kế toán nhật ký chung trên máy vi tính.

**IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

**1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính**

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

**2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền**

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi không quá 3 tháng kể từ ngày đầu tư có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo

**3. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính**



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

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

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

#### 4. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

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

#### 5. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

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

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

#### 6. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao Tài sản cố định

##### Tài sản cố định hữu hình

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

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

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

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

##### Tài sản cố định vô hình

##### *Giá trị thương hiệu Licogi*

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



## 7. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên Bảng Cân đối kế toán và cơ sở tính thuế thu nhập. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để sử dụng các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận lãi, lỗ trừ trường hợp khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu. Trong trường hợp đó Thuế thu nhập hoãn lại cũng được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

## 8. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước dài hạn

### *Công cụ, dụng cụ*

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

## 9. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

Nợ phải trả bao gồm nợ ngắn hạn và nợ dài hạn. Nợ ngắn hạn phản ánh tổng giá trị các khoản nợ còn phải trả có thời hạn thanh toán không quá 12 tháng hoặc dưới một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường (phải trả cho người bán, thuế và các khoản phải nộp Nhà nước, vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn, phải trả người lao động, chi phí phải trả, doanh thu chưa thực hiện, dự phòng phải trả...).

Nợ dài hạn phản ánh tổng giá trị các khoản nợ dài hạn của Công ty còn phải trả có thời hạn thanh toán còn lại từ 12 tháng trở lên hoặc trên một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường (phải trả người bán, vay và nợ thuê tài chính dài hạn...).

## 10. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

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

Đối với các khoản vốn vay chung trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang thì chi phí đi vay vốn hóa được xác định theo tỷ lệ vốn hóa đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng cơ bản hoặc sản xuất tài sản đó. Tỷ lệ vốn hóa được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong kỳ, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích hình thành một tài sản cụ thể.

## 11. 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 năm để đảm bảo 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.

## 12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

Giá trị được ghi nhận của một khoản dự phòng phải trả là giá trị được ước tính hợp lý nhất về khoản tiền sẽ phải chi để thanh toán nghĩa vụ nợ hiện tại tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm hoặc tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

Chỉ những khoản chi phí liên quan đến khoản dự phòng phải trả đã lập ban đầu mới được bù đắp bằng những khoản dự phòng phải trả đó.

Khoản chênh lệch giữa số dự phòng phải trả đã lập ở kỳ kế toán trước chưa sử dụng hết lớn hơn dự phòng phải trả lập ở kỳ báo cáo được hoàn nhập ghi giảm chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm trừ khoản chênh lệch lớn hơn của khoản dự phòng phải trả về bảo hành công trình xây lắp được hoàn nhập vào thu nhập khác trong năm.



### **13. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện**

Doanh thu chưa thực hiện của Công ty gồm các khoản tiền khách hàng đã trả trước cho hoạt động thuê bất động sản, cung cấp dịch vụ nhiều kỳ, thu tiền theo tiến độ của hoạt động kinh doanh nhà ở xã hội.

### **14. 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.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là các khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có Nghị quyết của Đại Hội đồng Cổ đông và 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 các năm trước.

#### **Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá ngoại tệ**

Cuối kỳ kế toán, doanh nghiệp phải đánh giá lại số dư tiền mặt, tiền gửi, tiền đang chuyển, các khoản nợ phải thu, nợ phải trả có gốc ngoại tệ ra đồng Việt Nam theo tỷ giá quy định của Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

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

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

### **15. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu**

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

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

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

### **16. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán**

Giá vốn hàng bán được ghi nhận khi trong kỳ kế toán có phát sinh doanh thu bán hàng hóa, sản phẩm, dịch vụ, bất động sản đầu tư. Ghi nhận giá vốn hàng bán phải tuân thủ nguyên tắc phù hợp, nguyên tắc nhất quán.

Trong hoạt động kinh doanh bất động sản đầu tư, Công ty được trích trước chi phí để tạm tính giá vốn hàng bán cho phần bất động sản đã hoàn thành, được xác định là đã bán trong kỳ và đủ tiêu chuẩn ghi nhận doanh thu. Số chi phí trích trước được tạm tính và số chi phí thực tế phát sinh được ghi nhận vào giá vốn hàng bán phải đảm bảo tương ứng với định mức giá vốn tính theo tổng chi phí dự toán của phần bất động sản được xác định là đã bán.

### **17. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính**

Chi phí tài chính bao gồm các khoản chi phí hoặc các khoản lỗ có liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính, chi phí cho và đi vay vốn, chi phí góp vốn liên doanh, liên kết, chi phí giao dịch bán chứng khoán; dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh, lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái.

**18. Nguyên tắc kế toán chi phí quản lý doanh nghiệp**

Chi phí quản lý doanh nghiệp phản ánh các chi phí quản lý chung của Công ty bao gồm các chi phí về lương nhân viên bộ phận quản lý doanh nghiệp, bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp của nhân viên quản lý Công ty, chi phí vật liệu văn phòng, công cụ lao động, khấu hao TSCĐ dùng cho quản lý Công ty, tiền thuê đất, thuế môn bài, khoản lập dự phòng phải thu khó đòi, dịch vụ mua ngoài.

**19. Thuế thu nhập doanh nghiệp**

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

Số thuế hiện tại phải trả được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên Báo cáo Kết quả kinh doanh vì không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chỉ tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 20% trên thu nhập chịu thuế. Theo Luật sửa đổi bổ sung một số điều của luật thuế TNDN số 32/2013/QH13 ngày 19/6/2013.

**20. Các bên liên quan**

Được coi là các bên liên quan là các doanh nghiệp, Tổng Công ty, các Công ty con, các cá nhân trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian có quyền kiểm soát công ty hoặc chịu sự kiểm soát chung với Công ty. Các bên liên kết, các cá nhân nào trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty. Những chức trách quản lý chủ chốt như Tổng Giám đốc, viên chức của Công ty, những thành viên thân cận trong gia đình của những cá nhân hoặc các bên liên kết này hoặc những Công ty liên kết với các cá nhân này cũng được coi là bên liên quan



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

	Đơn vị tính: đồng	
	30/06/2021	Đầu năm
<b>01 - Tiền</b>		
- Tiền mặt	886.362.753	849.479.523
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	5.326.498.289	98.787.952.159
- Các khoản tương đương tiền		49.650.000.000
<b>Cộng</b>	<b>6.212.861.042</b>	<b>149.287.431.682</b>
<b>02 - Các khoản đầu tư tài chính</b>		
	30/06/2021	Đầu năm
<b>2.1 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
+ Tiền gửi tiết kiệm		
<b>2.2 Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>108.924.000.000</b>	<b>93.824.000.000</b>
- Đầu tư vào công ty con		
+ Công ty CP đầu tư và xây dựng số 18.1	38.250.000.000	38.250.000.000
+ Công ty CP đầu tư và xây dựng số 18.3	35.500.000.000	25.500.000.000
+ Công ty CP đầu tư và xây dựng số 18.5	17.850.000.000	12.750.000.000
+ Công ty TNHH MTV ĐT và xây dựng số 18.6	10.000.000.000	10.000.000.000
<b>Cộng</b>	<b>101.600.000.000</b>	<b>86.500.000.000</b>
- Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh		
+ Công ty CP đầu tư và xây dựng số 18.7	6.869.000.000	6.869.000.000
<b>Cộng</b>	<b>6.869.000.000</b>	<b>6.869.000.000</b>
- Đầu tư dài hạn khác		
+ Cty CP Quốc Lộ 2	455.000.000	455.000.000
<b>Cộng</b>	<b>455.000.000</b>	<b>455.000.000</b>
<b>03 - Phải thu khách hàng</b>		
	30/06/2021	Đầu năm
<b>a. Phải thu khách hàng ngắn hạn</b>	<b>324.791.193.488</b>	<b>347.590.086.025</b>
- Phải thu khách hàng ngắn hạn	324.791.193.488	347.590.086.025
Trong đó: phải thu KH chiếm từ 10% trở lên		
+ Cty CP thủy điện Bắc Hà	25.375.012.029	31.375.012.029
+ Sở Giao Thông VT Tỉnh Hải Dương	30.106.830.000	30.106.830.000
+ BQL đầu tư XD tỉnh Hải Dương	28.245.067.862	57.408.081.777
<b>04. Phải thu khác</b>		
	30/06/2021	Đầu năm
Công ty CP đầu tư và xây dựng số 18.5	0	1.530.000.000
Công ty CP đầu tư và xây dựng số 18.1	10.112.461	4.554.976.654
Công ty CP đầu tư và xây dựng số 18.7	0	245.813.492
Công ty TBCN Marksteel	19.007.024.457	19.007.024.457
Cty CP TNHH Xây dựng Du lịch Mạnh Đạt	25.158.627.150	25.158.627.150
Công ty CP ĐT và Xây Lắp số 18	1.768.327.734	1.255.271.045
Mo Linh TT Phát triển quỹ đất TP Thái Nguyên	9.768.133.947	10.768.133.947
Ký quỹ, ký cược	20.673.097.863	41.851.753.863
Phải thu người lao động	4.239.958.695	4.090.233.024
Vay tạm ứng vật tư và công trình	99.968.678.851	80.127.190.291

Phải thu khác	7.606.478.171	8.754.643.522
<b>Cộng</b>	<b>188.200.439.329</b>	<b>197.343.667.445</b>
<b>05 - Tài sản thiếu chờ xử lý</b>	<b>30/06/2021</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>06 - Nợ xấu</b>	<b>30/06/2021</b>	<b>Đầu năm</b>
+ Giá gốc	32.957.372.898	32.957.372.898
+ Giá trị có thể thu hồi	22.710.133.163	22.710.133.163
<i>Trong đó: Nợ xấu quá hạn trên 90 ngày</i>	<b>30/06/2021</b>	<b>Đầu năm</b>
- Cty LM&XD 45-3: Nhà máy lọc dầu Dung Quất	40.000.000	40.000.000
- CT: nhà máy đóng tàu Hải Dương ( Vinashin)	3.039.508.636	3.039.508.636
' - Công ty Licogi 20 - BT Bắc Hà	5.100.675.805	5.100.675.805
- CT: nhà máy thực phẩm Hà Khẩu	50.881.802	50.881.802
- CT: Nam Triệu - Cty CP xây dựng Duyên Hải ( Vinas	206.282.000	206.282.000
- Công nợ bán giao từ Công ty CP XD An Bình	345.517.392	345.517.392
- Cty CP TV TM Thế Giới Mới	900.000.000	900.000.000
- Cty CP XD và TM Phúc Hà	132.000.000	132.000.000
- Cty TNHH Siêu Tuệ	329.000.000	329.000.000
- Cty Thái Bình Dương	27.041.000	27.041.000
- Cty CP ĐT XD TM và CN V Long	76.333.100	76.333.100
<b>Cộng</b>	<b>10.247.239.735</b>	<b>10.247.239.735</b>
<b>07 - Hàng tồn kho</b>	<b>30/06/2021</b>	<b>Đầu năm</b>
- Nguyên liệu, vật liệu	1.061.150.128	88.323.965
- Chi phí SXKD dở dang	767.909.444.016	547.373.525.761
- Thành phẩm	11.692.748.805	11.638.203.350
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>780.663.342.949</b>	<b>559.100.053.076</b>
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
<b>Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho</b>	<b>780.663.342.949</b>	<b>559.100.053.076</b>
<b>08 - Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>30/06/2021</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang</b>		
<b>b. Xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>1.198.332.548</b>	<b>1.009.347.664</b>
+ Dự án trạm bê tông Xuân Giao	319.008.351	312.310.607
+ Tài sản đang thi công xưởng cơ khí	879.324.197	697.037.057
<b>c. Sửa chữa nhà văn phòng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>d. Đầu tư tài sản cố định</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
+ Móng trạm ngô quyền		
<b>Cộng</b>	<b>1.198.332.548</b>	<b>1.009.347.664</b>



09 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>					
Số dư đầu năm : 01/01/2021	23.259.241.586	129.582.285.908	54.680.809.110	522.910.909	208.045.247.513
- Mua trong năm		1.729.863.636	1.077.744.436		2.807.608.072
- Đầu tư XDCB hoàn thành					0
- Tăng do sáp nhập					0
- Chuyển sang BĐS đầu tư					0
- Thanh lý, nhượng bán, góp vốn					0
- Giảm do phân loại lại tài sản					0
Số dư cuối kỳ : 30/06/2021	23.259.241.586	131.312.149.544	55.758.553.546	522.910.909	210.852.855.585
					0
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
					0
Số dư đầu năm : 01/01/2021	8.821.025.401	83.400.955.175	43.332.932.710	404.469.030	135.959.382.316
- Khấu hao trong năm	472.556.242	4.390.826.047	1.569.334.844	28.397.272	6.461.114.405
- Tăng do sáp nhập					0
- Chuyển sang BĐS đầu tư					0
- Thanh lý, nhượng bán, góp vốn					0
- Giảm do phân loại lại tài sản					0
Số dư cuối kỳ : 30/06/2021	9.293.581.643	87.791.781.222	44.902.267.554	432.866.302	142.420.496.721
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>					
Số dư đầu năm : 01/01/2021	14.438.216.185	46.181.330.733	11.347.876.400	118.441.879	72.085.865.197
Số dư cuối kỳ : 30/06/2021	13.965.659.943	43.520.368.322	10.856.285.992	90.044.607	68.432.358.864

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 36.905.878.442 đồng

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 95.346.386.832 đồng

10 - Chi phí trả trước

a. Chi phí trả trước ngắn hạn

+ Cơ quan công ty

b. Chi phí trả trước dài hạn

+ Cơ quan công ty

Cộng

	30/06/2021	Đầu năm
a. Chi phí trả trước ngắn hạn	960.019.931	808.121.975
+ Cơ quan công ty	960.019.931	808.121.975
b. Chi phí trả trước dài hạn	13.459.045.556	9.782.961.946
+ Cơ quan công ty	13.459.045.556	9.782.961.946
<b>Cộng</b>	<b>14.419.065.487</b>	<b>10.591.083.921</b>



11 - Vay và nợ thuê tài chính

Nội dung	30/06/2021		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>a. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn</b>	<b>244.659.796.407</b>	<b>244.659.796.407</b>	<b>207.644.723.424</b>	<b>210.395.444.903</b>	<b>247.410.517.886</b>	<b>247.410.517.886</b>
<b>Vay ngắn hạn</b>	<b>243.901.896.407</b>	<b>243.901.896.407</b>	<b>207.644.723.424</b>	<b>195.377.544.903</b>	<b>231.634.717.886</b>	<b>231.634.717.886</b>
+ Ngân hàng Đầu tư và phát triển Bắc Hải Dương	99.483.078.536	99.483.078.536	115.402.631.918	114.245.651.391	98.326.098.009	98.326.098.009
+ Ngân hàng Đầu tư và phát triển Quang Minh	127.918.817.871	127.918.817.871	90.742.091.506	72.211.893.512	109.388.619.877	109.388.619.877
+ Vay đối tượng khác	16.500.000.000	16.500.000.000	1.500.000.000	8.920.000.000	23.920.000.000	23.920.000.000
<b>Vay dài hạn đến hạn trả</b>	<b>757.900.000</b>	<b>757.900.000</b>	<b>0</b>	<b>15.017.900.000</b>	<b>15.775.800.000</b>	<b>15.775.800.000</b>
+ Ngân hàng Đầu tư và phát triển Bắc Hải Dương	0	0		13.200.000.000	13.200.000.000	13.200.000.000
+ Ngân hàng Đầu tư và phát triển Quang Minh	508.000.000	508.000.000		508.000.000	1.016.000.000	1.016.000.000
+ Cá nhân	249.900.000	249.900.000		1.309.900.000	1.559.800.000	1.559.800.000
+ Ngân hàng Shinhan Bank	0	0			0	0
<b>b. Vay dài hạn</b>	<b>296.535.544.460</b>	<b>296.535.544.460</b>	<b>125.116.385.586</b>	<b>46.541.630.706</b>	<b>217.960.789.580</b>	<b>217.960.789.580</b>
+ NH Quang Minh mua tài sản	2.730.380.800	2.730.380.800	1.165.000.000	55.000.000	1.620.380.800	1.620.380.800
+ NH Quang Minh khu đô thị	86.246.385.586	86.246.385.586	86.246.385.586			
+ Công ty CP ĐT&XD số 18.1	21.700.937.101	21.700.937.101			21.700.937.101	21.700.937.101
+ Công ty CP ĐT&XD số 18.3	28.400.000.000	28.400.000.000			28.400.000.000	28.400.000.000
+ Công ty CP ĐT&XD số 18.5	5.100.000.000	5.100.000.000	5.100.000.000			
+ Vay đối tượng khác	152.357.840.973	152.357.840.973	32.605.000.000	19.960.254.514	139.713.095.487	139.713.095.487
Ngân hàng Bidsv Bắc Hải Dương phục vụ DA Cầu Hàn	0	0		26.526.376.192	26.526.376.192	26.526.376.192
<b>Cộng</b>	<b>541.195.340.867</b>	<b>541.195.340.867</b>	<b>332.761.109.010</b>	<b>256.937.075.609</b>	<b>465.371.307.466</b>	<b>465.371.307.466</b>

**12 - Phải trả người bán**

Nội dung	30/06/2021		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b>287.403.505.744</b>	<b>287.403.505.744</b>	<b>318.984.645.145</b>	<b>318.984.645.145</b>
Trong đó:				
<b>+ Phải trả người bán là các bên liên quan</b>	<b>143.951.224.702</b>	<b>143.951.224.702</b>	<b>156.383.028.760</b>	<b>156.383.028.760</b>
- Công ty CP đầu tư và xây dựng số 18.1	1.475.189.230	1.475.189.230	4.785.310.773	4.785.310.773
- Công ty CP đầu tư và xây dựng số 18.3	46.759.317.861	46.759.317.861	49.749.772.655	49.749.772.655
- Công ty CP đầu tư và xây dựng số 18.5	40.074.443.691	40.074.443.691	43.721.881.191	43.721.881.191
- Cty TNHH MTV ĐT và XD số 18.6	21.507.720.555	21.507.720.555	18.465.199.298	18.465.199.298
- Công ty CP đầu tư và xây dựng số 18.7	34.134.553.365	34.134.553.365	39.660.864.843	39.660.864.843
<b>+ Phải trả người bán là các khách hàng khác</b>	<b>143.452.281.042</b>	<b>143.452.281.042</b>	<b>162.601.616.385</b>	<b>162.601.616.385</b>



**13a - Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

Diễn giải	Số đầu năm	Số phát sinh tăng trong năm	Số phát sinh giảm trong năm	Số cuối kỳ
Thuế GTGT hàng bán nội địa	0	4.988.999.630	4.988.999.630	0
Thuế gtgt hàng nhập khẩu	0			0
Thuế TNDN		99.640.774		99.640.774
Thuế thu nhập cá nhân	1.022.619.841	1.028.047.456	1.111.286.563	939.380.734
Thuế nhà đất	0	10.089.260.501	10.089.260.501	0
Thuế khác	0	3.000.000	3.000.000	0
<b>Cộng</b>	<b>1.022.619.841</b>	<b>16.208.948.361</b>	<b>16.192.546.694</b>	<b>1.039.021.508</b>

**13b - Thuế và các khoản phải thu Nhà nước**

Diễn giải	Số đầu năm	Số được khấu trừ /Số phải nộp trong năm	Số đã khấu trừ/Số đã nộp trong năm	Số cuối kỳ
Thuế GTGT còn được khấu trừ	1.495.543.719	34.689.581.399	21.758.991.393	14.426.133.725
Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước	0			0
Thuế TNDN	886.879.970	958.768.716	71.888.746	0
Thuế thu nhập cá nhân	0			0
Thuế nhà đất	0			0
Thuế khác	0			0
<b>Cộng</b>	<b>2.382.423.689</b>	<b>35.648.350.115</b>	<b>21.830.880.139</b>	<b>14.426.133.725</b>

<b>14 - Chi phí phải trả</b>		<b>30/06/2021</b>	<b>Đầu năm</b>
- Trích trước chi phí		2.954.546.675	356.018.228
<b>Cộng</b>		<b>2.954.546.675</b>	<b>356.018.228</b>
<b>15 - Phải trả khác</b>		<b>30/06/2021</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a. Ngắn hạn</b>		<b>9.276.997.979</b>	<b>55.428.504.534</b>
- Kinh phí công đoàn		207.422.738	148.507.938
- Bảo hiểm XH+BHYT+BHTN		518.361.440	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		<b>8.551.213.801</b>	<b>55.279.996.596</b>
+ Phải trả khác		8.551.213.801	10.729.996.596
+ Tiền mua cổ phần phát hành		0	44.550.000.000
<b>b. Dài hạn</b>			
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn			
- Các khoản phải trả, phải nộp khác			
<b>Tổng cộng</b>		<b>9.276.997.979</b>	<b>55.428.504.534</b>
<b>17 - Dự phòng phải trả</b>		<b>30/06/2021</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a. Ngắn hạn</b>		0	0
<b>b. Dài hạn</b>			
<b>Cộng</b>		<b>0</b>	<b>0</b>



22 - *Vốn chủ sở hữu*18a - *Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu*

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lãi thực hiện	Cộng
A	1	2	3	4	8
<b>Số dư đầu năm trước: 01/01/2020</b>	229.880.080.000	14.501.118.182	26.783.778.605	16.295.386.038	287.460.362.825
<b>Tăng trong năm</b>	0	0	1.174.581.238	21.267.556.240	22.442.137.478
- Tăng vốn trong năm nay				6.033.363.683	6.033.363.683
- Lợi nhuận trong năm			1.174.581.238	15.234.192.557	16.408.773.795
<b>Giảm trong năm</b>	0	146.000.000	0	16.295.386.038	16.441.386.038
- Trích quỹ				13.792.804.800	13.792.804.800
- Giảm thặng dư vốn		146.000.000			146.000.000
- Trích quỹ				2.502.581.238	2.502.581.238
<b>Số dư cuối năm: 31/12/ 2020</b>	229.880.080.000	14.355.118.182	27.958.359.843	21.267.556.240	293.461.114.265
<b>Số dư đầu năm 01/01/2021</b>	229.880.080.000	14.355.118.182	27.958.359.843	21.267.556.240	293.461.114.265
<b>Tăng trong năm</b>	151.285.200.000	0	0	3.545.337.930	3.545.337.930
- Tăng vốn trong năm nay	151.285.200.000				0
- Lợi nhuận trong năm				3.545.337.930	3.545.337.930
<b>Giảm trong năm</b>	0	0	0	21.267.556.240	21.267.556.240
- Trả cổ tức 2020				21.267.556.240	21.267.556.240
- Giảm thặng dư vốn					
- Trích quỹ					0
<b>Số dư 30/06/2021</b>	381.165.280.000	14.355.118.182	27.958.359.843	3.545.337.930	427.024.095.955

<b>b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>30/06/2021</b>	<b>Đầu năm</b>
- Vốn góp Tổng công ty Licogi	15.187.500.000	15.187.500.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	365.977.780.000	214.692.580.000
<b>Cộng</b>	<b>381.165.280.000</b>	<b>229.880.080.000</b>

<b>c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>	<b>30/06/2021</b>	<b>Đầu năm</b>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	229.880.080.000	229.880.080.000
+ Vốn góp đầu năm	229.880.080.000	229.880.080.000
+ Vốn góp tăng trong năm	151.285.200.000	
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	381.165.280.000	229.880.080.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	19.058.264.000	13.792.804.800

<b>d - Cổ phiếu</b>	<b>30/06/2021</b>	<b>Đầu năm</b>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	38.116.528	22.988.008
- Số lượng cổ phiếu bán ra trong công chúng	38.116.528	22.988.008
+ Cổ phiếu phổ thông	38.116.528	22.988.008
+ Cổ tức bằng cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	38.116.528	22.988.008
+ Cổ phiếu phổ thông	38.116.528	22.988.008
+ Cổ tức bằng cổ phiếu		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000

<b>đ - Các quỹ của doanh nghiệp</b>	<b>30/06/2021</b>	<b>Đầu năm</b>
- Quỹ đầu tư phát triển	27.958.359.843	27.958.359.843



**19- Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán****Nợ khó đòi đã xử lý**

	<u>30/06/2021</u>	<u>Đầu năm</u>
- XN XLCN hóa chất Hà Bắc	81.666.095	81.666.095
- XN cơ khí XL hóa chất Hải Phòng	22.681.688	22.681.688
- Cty công trình giao thông 228	40.000.000	40.000.000
- Cty CP Đức Anh - Vũ	99.200.000	99.200.000
- Cty CP Gia Bách - Vũ	7.380.000	7.380.000
- Cty XD số 15 - Vũ	238.726.690	238.726.690
- Cty CP PT ĐT Hà Nội - NMĐ Ưông Bí	35.000.000	35.000.000
- BQL DA đường điện 3 phường xã Ưông Bí	6.755.000	6.755.000
- Đảng ủy khối cơ quan dân vận Sơn La	2.582.732	2.582.732
- Tổng công ty CSCEC - KL cầu Trà Khúc	74.683.492	74.683.492
- Cty CPXD Bắc Nam - Cầu Bàu Sắt	825.162.728	825.162.728
- SN XD công trình 515 - Thuê cọc cừ	40.501.991	40.501.991
- Đo đạc đất - UBND thị trấn Phả Lại	18.303.285	18.303.285
- BQL nhà máy điện Cao Ngạn - XD nhà VP	15.000.000	15.000.000
- Cty Licogi 19	86.459.248	86.459.248
- BQL dự án NMĐ Cao Ngạn	80.000.000	80.000.000
- Các khoản khác	183.938.772	183.938.772
<b>Cộng</b>	<b><u>1.858.041.721</u></b>	<b><u>1.858.041.721</u></b>

**e. Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán**

**VII - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả kinh doanh**

<b>1 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>30/06/2021</b>	<b>30/06/2020</b>
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu hoạt động xây dựng	263.865.480.898	143.320.108.447
- Doanh thu thuần kinh doanh nhà ở xã hội		
- Doanh thu trao đổi sản phẩm, hàng hóa, thí nghiệm	411.107.107	650.283.635
- Doanh thu trao đổi dịch vụ	3.439.477.687	1.845.986.409
<b>Cộng</b>	<b>267.716.065.692</b>	<b>145.816.378.491</b>
Các khoản giảm trừ		
<b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>267.716.065.692</b>	<b>145.816.378.491</b>
<b>Trong đó doanh thu với các bên liên quan</b>	<b>30/06/2021</b>	<b>30/06/2020</b>
+ Công ty CP đầu tư và xây dựng số 18.1	50.000.000	0
+ Công ty CP đầu tư và xây dựng số 18.3		-237.237.320
+ Công ty CP đầu tư và xây dựng số 18.5		-270.352.557
+ Cty TNHH MTV ĐT và XD số 18,6	2.993.901.273	
+ Công ty CP đầu tư và xây dựng số 18.7		1.426.083.651
<b>Cộng</b>	<b>3.043.901.273</b>	<b>918.493.774</b>
<b>2 - Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>30/06/2021</b>	<b>30/06/2020</b>
<b>Cộng</b>		
<b>3 - Tổng doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>30/06/2021</b>	<b>30/06/2020</b>
<b>Cộng</b>		
<b>4 - Giá vốn hàng bán</b>	<b>30/06/2021</b>	<b>30/06/2020</b>
- Giá vốn của sản phẩm xây lắp	249.913.361.758	133.573.449.846
- Giá vốn của kinh doanh nhà ở xã hội		
- Giá vốn của thành phẩm, hàng hoá	257.386.181	598.260.944
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	481.289.780	834.619.521
<b>Cộng</b>	<b>250.652.037.719</b>	<b>135.006.330.311</b>
<b>5 - Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>30/06/2021</b>	<b>30/06/2020</b>
- Lãi tiền gửi	475.225.719	83.746.724
- Lãi tiền cho vay (báo các đơn vị)	524.400.308	529.368.414
- Đánh giá số dư ngoại tệ		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		3.609.520.000
<b>Cộng</b>	<b>999.626.027</b>	<b>4.222.635.138</b>
<b>6 - Chi phí tài chính</b>	<b>30/06/2021</b>	<b>30/06/2020</b>
- Chi phí lãi vay	6.652.161.009	8.659.735.940
- Phí mượn tài sản thế chấp ngân hàng	360.784.060	385.984.306
<b>Cộng</b>	<b>7.012.945.069</b>	<b>9.045.720.246</b>
<b>7 - Thu nhập khác</b>	<b>30/06/2021</b>	<b>30/06/2020</b>



- Xử lý công nợ lâu năm không phải trả + khác	57.403.200	236.336.308
- Hoàn nhập dự phòng		
- Đánh giá lại tài sản góp vốn		2.686.008.152
<b>Cộng</b>	<b>57.403.200</b>	<b>2.922.344.460</b>
<b>8 - Chi phí khác</b>	<b>30/06/2021</b>	<b>30/06/2020</b>
- Các khoản khác	23.712.778	472.645.425
- Xử lý công nợ nhỏ lẻ		
<b>Cộng</b>	<b>23.712.778</b>	<b>472.645.425</b>
<b>9 - Chi phí quản lý doanh nghiệp và bán hàng</b>	<b>30/06/2021</b>	<b>30/06/2020</b>
- Chi phí nhân viên quản lý	4.041.574.140	4.862.773.096
- Chi phí vật liệu, công cụ quản lý	509.287.800	608.947.171
- Chi phí khấu hao	871.408.397	888.615.823
- Thuế và lệ phí	31.447.203	107.861.088
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	559.292.924	741.527.996
- Chi phí dự phòng		
- Chi phí bằng tiền khác	467.641.469	554.702.690
<b>Cộng</b>	<b>6.480.651.933</b>	<b>7.764.427.864</b>
<b>10 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>30/06/2021</b>	<b>30/06/2020</b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	190.832.198.182	65.692.096.653
- Chi phí công cụ, dụng cụ	6.503.536.841	5.371.491.151
- Chi phí nhân công	56.295.621.889	29.032.240.599
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	6.010.394.973	6.308.588.407
- Chi phí thuế, lệ phí	31.447.203	107.861.088
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	136.871.902.927	115.108.929.288
- Chi phí dự phòng		
- Chi phí bằng tiền khác	89.453.183.207	56.651.061.676
<b>Cộng</b>	<b>485.998.285.222</b>	<b>278.272.268.862</b>
<b>11 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>30/06/2021</b>	<b>30/06/2020</b>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	1.004.886.040	0
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	53.523.450	
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
<b>Cộng</b>	<b>1.058.409.490</b>	<b>0</b>

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

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai	<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>
2. Các khoản tiền do DN nắm giữ nhưng không sử dụng:	<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>
- Tiền gửi ngoại tệ tại Ngân hàng ĐT&PT Hà Nội		
- Tiền gửi VNĐ tại Ngân hàng ĐT&PT Hà Nội		
3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:	<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>
- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	332.761.109.010	240.308.361.343
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:	<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>
- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	256.937.075.609	98.652.960.379



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

Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát

Ban giám đốc

Thù lao hội đồng quản trị và Ban kiểm :

611.000.000 đồng

Lương và các khoản khác

1.271.507.000 đồng

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

Chỉ tiêu	Xây dựng	Kinh doanh nhà ở xã hội	SX, cung cấp bê tông	KD VLXD	Dịch vụ (Thí nghiệm, cầu, cho thuê mặt bằng...)	Tổng bộ phận đã báo cáo
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài	263.865.480.898				3.850.584.794	267.716.065.692
2. Doanh thu thuần từ bán hàng cho các bộ phận khác						-
3. Khấu hao và phân bổ chi phí trả trước dài hạn	12.180.612.669				411.504.296	12.592.116.965
4. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	13.952.119.142				3.111.908.831	17.064.027.973
5. Tổng chi phí đã phát sinh để mua TSCĐ + CCDC	12.296.087.902				59.000.000	12.355.087.902
6. Tài sản bộ phận	1.395.135.739.538	12.619.689.077	14.672.575.546	5.640.900.732	1.662.061.809	1.429.730.966.702
7. Tài sản không phân bổ						150.820.285.933
<b>Tổng Tài sản (*)</b>						<b>1.580.551.252.635</b>
8. Nợ phải trả bộ phận	1.141.927.274.604	268.688.565	636.673.612	-	311.407.651	1.143.144.044.432
9. Nợ phải trả không phân bổ						10.383.112.248
<b>Tổng Nợ phải trả</b>						<b>1.153.527.156.680</b>

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

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

6. Thông tin về hoạt động liên tục

**IX - Những thông tin khác**

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

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

**3. Thông tin về các bên liên quan :****3.1 Giao dịch về các số dư với các bên liên quan**

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Tính chất giao dịch	30/06/2021
<b>Các khoản phải thu :</b>			
- Công ty CPĐT và XD số 18.1	Công ty con	Phải thu khác	10.112.461
		Phải thu khách hàng	
		<b>Cộng</b>	<b>10.112.461</b>
- Công ty CPĐT và XD số 18.5	Công ty con	Phải thu khác	-
		<b>Cộng</b>	<b>-</b>
- Cty TNHH MTV ĐT và XD số 18,6	Công ty con	Phải thu khách hàng	3.293.291.398
		Phải thu khác	10.000.000
		<b>Cộng</b>	<b>3.303.291.398</b>
- Công ty CPĐT và XD số 18.7	Công ty liên kết	Phải thu khác	(25.506.701)
		<b>Cộng</b>	<b>(25.506.701)</b>
- Tổng công ty XD và PT Hạ tầng	Công ty góp vốn	Phải thu khách hàng	3.381.359.544
		Trả trước tiền DA Thịnh Liệt	16.147.880.000
		<b>Cộng</b>	<b>19.529.239.544</b>
- Công ty CPĐT và XD số 18.3	Công ty con	Phải thu khách hàng	(1.762.962.097)
		<b>Cộng</b>	<b>(1.762.962.097)</b>
<b>Các khoản phải trả :</b>			
- Công ty CPĐT và XD số 18.1	Công ty con	Phải trả tiền k.lượng	1.475.189.230
		Lãi vay vốn	1.076.128.662
		Nợ vay tài chính	21.700.937.101
		<b>Cộng</b>	<b>24.252.254.993</b>
- Công ty CPĐT và XD số 18.3	Công ty con	Phải trả tiền k.lượng	46.759.317.861
		Phải trả lãi vay	1.488.613.698
		Nợ vay tài chính	28.400.000.000
		<b>Cộng</b>	<b>76.647.931.559</b>
- Công ty CPĐT và XD số 18.5	Công ty con	Phải trả tiền k.lượng	40.074.443.691
		Phải trả lãi vay	2.934.247
		Nợ vay tài chính	5.100.000.000
		<b>Cộng</b>	<b>45.177.377.938</b>
- Cty TNHH MTV ĐT và XD số 18,6	Công ty con	Phải trả tiền k.lượng	21.507.720.555
		<b>Cộng</b>	<b>21.507.720.555</b>
- Công ty CPĐT và XD số 18.7	Công ty liên kết	Phải trả tiền k.lượng	33.214.692.688
		Phải trả khách hàng	919.860.677
		<b>Cộng</b>	<b>34.134.553.365</b>
<b>Giao dịch bán hàng</b>			
- Công ty CPĐT và XD số 18.1	Công ty con	Thí nghiệm	50.000.000



Các bên liên quan	Mối quan hệ	Tính chất giao dịch	30/06/2021
		<b>Cộng</b>	<b>50.000.000</b>
- Công ty CPĐT và XD số 18.5	Công ty con	Lãi vay	531.998
		<b>Cộng</b>	<b>531.998</b>
- Cty TNHH MTV ĐT và XD số 18,6	Công ty con	Tiền thuê xe, máy móc thiết bị, gia công giằng giáo	2.993.901.273
		Lãi vay	10.811.621
		Cổ tức	-
		<b>Cộng</b>	<b>3.004.712.894</b>
<b>Giao dịch mua hàng</b>			
- Công ty CPĐT và XD số 18.1	Công ty con	Khối lượng xây lắp	
		Lãi vay	1.136.349.766
		<b>Cộng</b>	<b>1.136.349.766</b>
- Công ty CPĐT và XD số 18.3	Công ty con	Khối lượng xây lắp	-
		Lãi vay	1.564.844.164
		<b>Cộng</b>	<b>1.564.844.164</b>
- Công ty CPĐT và XD số 18.5	Công ty con	Khối lượng xây lắp	-
		Lãi vay	2.934.247
		<b>Cộng</b>	<b>2.934.247</b>
- Cty TNHH MTV ĐT và XD số 18,6	Công ty con	Khối lượng xây lắp	66.044.433.058
		<b>Cộng</b>	<b>66.055.244.679</b>
- Công ty CPĐT và XD số 18.7	Công ty liên kết	Khối lượng xây lắp	30.752.835.711
		Thuê văn phòng, điện, nước	412.788.092
		Tiền thuê đất	13.800.000
		Thuê thiết bị	112.673.232
		Lãi vay	2.760.193
		<b>Cộng</b>	<b>31.294.857.228</b>

7- Những thông tin khác :

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

<u>Chỉ tiêu</u>	<u>ĐVT</u>	<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>
<b>Cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn</b>			
<i>Cơ cấu tài sản</i>			
Tài sản ngắn hạn/Tổng số tài sản	%	87,85%	85,23%
Tài sản dài hạn/Tổng số tài sản	%	12,15%	14,77%
<i>Cơ cấu nguồn vốn</i>			
Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	72,98%	75,90%
Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	27,02%	24,10%
<b>Khả năng thanh toán</b>			
Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1,20	1,12
Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	1,62	1,37
Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,01	0,01
<b>Tỷ suất sinh lời</b>			
<i>Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu</i>			
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần	%	1,72%	0,46%
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần	%	1,32%	0,46%
<i>Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản</i>			
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	0,29%	0,06%
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	0,22%	0,06%
<i>Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu</i>	%	0,83%	0,24%

Ngày 26 tháng 07 năm 2021

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc





Lê Thị Lương Thu

Đỗ Thị Nhung

Bùi Thanh Tuyên



CÔNG TY CPĐT&XD SỐ 18

Số: 02/21-20/L18

(V/v: Giải trình KQKD Quý 2/2021 so  
với Quý 2/2020)

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 27 tháng 07 năm 2021

**BẢN GIẢI TRÌNH**  
**KẾT QUẢ KINH DOANH NĂM 2021**

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

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

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

Số liệu tổng hợp phản ánh kết quả sản xuất kinh doanh Quý 2/2021 như sau:

Đơn vị tính: Triệu đồng

Chỉ tiêu	Quý 2/2021	Quý 2/2020	Chênh lệch
Tổng doanh thu thuần và thu nhập	173.711	113.210	+60.500
Tổng chi phí	170.476	112.624	+57.852
Lợi nhuận sau thuế TNDN	3.235	586,51	+2.648

Lợi nhuận sau thuế TNDN Quý 2/2021 tăng 2.648,4 triệu đồng so với Quý 2/2020.  
nguyên nhân là do:

+Doanh thu và thu nhập Quý 2/2021 tăng 60.500 triệu đồng so với Quý 2/2020 tương  
đương 35%.

+Ngoài ra, công ty cũng tiết giảm được chi phí quản lý, chi phí tài chính so với cùng kỳ  
năm ngoái.

**Nơi nhận:**

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



**KẾ TOÁN TRƯỞNG**  
*Đỗ Thị Nhung*