

CÔNG TY CP LICOGI13

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 441 /2024/LICOGI13-TCKT

Hà Nội, ngày 30 tháng 07 năm 2024

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Thực hiện quy định tại khoản 3 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty cổ phần LICOGI13 thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) quý 4/năm 2023 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

1. Tên tổ chức: Công ty cổ phần LICOGI13

- Mã chứng khoán: LIG
- Địa chỉ: Tòa nhà LICOGI 13, Đường Khuất Duy Tiến, Phường Nhân Chính, Quận Thanh Xuân, TP Hà Nội
- Điện thoại liên hệ/Tel: 024 38544623
- Email: Tonghop@licogi13.com.vn Website: licogi13.com.vn

2. Nội dung thông tin công bố:

- BCTC quý 2/năm 2024
 - BCTC riêng (TCNY không có công ty con và đơn vị kế toán cấp trên có đơn vị trực thuộc);
 - BCTC hợp nhất (TCNY có công ty con);
 - BCTC tổng hợp (TCNY có đơn vị kế toán trực thuộc tổ chức bộ máy kế toán riêng).

- Các trường hợp thuộc diện phải giải trình nguyên nhân:

+ Tổ chức kiểm toán đưa ra ý kiến không phải là ý kiến chấp nhận toàn phần đối với BCTC (đối với BCTC bán niên soát xét năm 2024):

- Có Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

- Có Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có sự chênh lệch trước và sau kiểm toán từ 5% trở lên, chuyển từ lỗ sang lãi hoặc ngược lại (đối với BCTC được kiểm toán năm 2023):

- Có Không



Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả kinh doanh của kỳ báo cáo thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước:

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo bị lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại:

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày: 30/7/2024 tại đường dẫn: <https://licogi13.com.vn/vi/bao-cao-tai-chinh.html>

3. Báo cáo về các giao dịch có giá trị từ 35% tổng tài sản trở lên trong năm 2024: Không

Trường hợp TCNY có giao dịch đề nghị báo cáo đầy đủ các nội dung sau:

- Nội dung giao dịch: Không
- Tỷ trọng giá trị giao dịch/tổng giá trị tài sản của doanh nghiệp (%) (căn cứ trên báo cáo tài chính năm gần nhất);.....
- Ngày hoàn thành giao dịch:.....

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 các thông tin công bố.

Đại diện tổ chức

Người UQCBTT

(Ký, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu)

Tài liệu đính kèm:

- BCTC Quý I/2024

- Văn bản giải trình biến động Lợi nhuận sau thuế TNDN Quý I/2024 so với cùng kỳ năm trước



**T/L TỔNG GIÁM ĐỐC
TRƯỜNG PHÒNG KẾ HOẠCH - TỔNG HỢP**

Trần Thị Vân Anh





LICOGI 13

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI13

Trụ sở: Tòa nhà LICOGI 13 – đường Khuất Duy Tiến –
phường Nhân chính – quận Thanh Xuân – TP Hà Nội
Điện thoại: (84)04.35530194 Fax: (84)04.8544107

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

QUÝ II NĂM 2024

THÁNG 7 NĂM 2024



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2024

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	30/06/2024	01/01/2024
A. Tài sản ngắn hạn (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		4.030.286.106.799	4.158.129.075.577
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	20.309.544.939	40.940.018.117
1. Tiền	111		16.759.544.939	37.390.018.117
2. Các khoản tương đương tiền	112		3.550.000.000	3.550.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		78.291.321.023	73.831.366.533
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		78.291.321.023	73.831.366.533
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		3.045.910.235.778	3.123.706.068.192
1. Phải thu của khách hàng	131	VIII.01	1.716.120.766.962	1.625.035.144.091
2. Trả trước cho người bán	132	VIII.02	645.397.901.631	629.805.808.125
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		6.952.295.758	12.298.895.758
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		60.355.530.587	35.272.474.825
6. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	136	V.02	641.710.922.557	846.659.870.976
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	137		(24.627.181.717)	(25.366.125.583)
IV. Hàng tồn kho	140		821.209.977.182	825.124.759.613
1. Hàng tồn kho	141	V.03	821.209.977.182	825.124.759.613
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		64.565.027.877	94.526.863.122
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		932.426.805	3.617.397.014
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		49.136.249.146	90.479.400.864
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		14.496.351.926	430.065.244
B. Tài sản dài hạn (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260 + 269)	200		1.927.167.398.246	2.425.907.368.412
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		46.585.541.741	466.892.156.299
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VIII.04		7.797.088.900
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		8.399.328.091	14.687.675.052
4. Phải thu dài hạn khác	216		38.186.213.650	444.407.392.347
II. Tài sản cố định	220		225.411.999.589	279.272.771.988
1. TSCĐ hữu hình	221	V.04	140.730.048.400	193.916.028.155
- Nguyên giá	222		304.571.017.102	394.038.631.821
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(163.840.968.702)	(200.122.603.666)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.05	84.221.760.923	82.487.496.306
- Nguyên giá	225		111.572.979.224	110.900.700.059
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(27.351.218.301)	(28.413.203.753)
3. TSCĐ vô hình	227	V.06	460.190.266	2.869.247.527
- Nguyên giá	228		646.023.600	5.655.144.100
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(185.833.334)	(2.785.896.573)
III. Bất động sản đầu tư	230		74.630.502.581	182.285.143.733
- Nguyên giá	231		75.573.840.203	193.414.827.328
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(943.337.622)	(11.129.683.595)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		1.031.534.286.744	1.189.268.205.516
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1.031.534.286.744	1.189.268.205.516
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		484.142.783.248	232.995.667.648
1. Đầu tư vào Công ty con	251			
2. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252	VIII.05	153.450.000.000	147.450.000.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		330.916.026.260	85.768.910.660
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(423.243.012)	(423.243.012)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		200.000.000	200.000.000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		64.862.284.343	75.193.423.228
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.08	3.673.214.880	8.189.261.036
3. Thiết bị vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		42.000.000	42.000.000
5. Lợi thế thương mại	269		61.147.069.463	66.962.162.192
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		5.957.453.505.045	6.584.036.443.989

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2024

(tiếp theo)

Đơn vị tính : VND

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	30/06/2024	01/01/2024
A. Nợ phải trả (300 = 310 + 330)	300		4.801.035.927.871	5.183.574.598.999
I. Nợ ngắn hạn	310		3.599.583.277.256	3.673.439.406.007
1. Phải trả người bán	311	VIII.06	1.055.214.846.790	1.073.998.984.975
2. Người mua trả tiền trước	312	VIII.07	380.329.738.966	315.390.954.775
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.10	5.428.089.914	38.197.889.997
4. Phải trả người lao động	314		25.660.545.466	107.611.851.342
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		144.877.016.302	213.562.033.533
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		1.824.817.513	8.110.845.965
9. Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác	319	V.11	194.779.226.288	222.333.747.032
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		1.787.330.619.861	1.690.597.329.401
11. Dự Phòng phải trả ngắn hạn	321			152.804.317
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		4.138.376.156	3.482.964.670
II. Nợ dài hạn	330		1.201.452.650.615	1.510.135.192.992
1. Phải trả dài hạn người bán	331		210.189.500.933	237.684.594.235
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			94.269.873.064
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
7. Phải trả, phải nộp dài hạn khác	337		268.631.175.112	301.967.371.190
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.12	719.176.114.814	874.333.144.747
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		3.455.859.756	1.880.209.756
B. Vốn chủ sở hữu (400 = 410 + 430)	400		1.156.417.577.174	1.400.461.844.990
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.13	1.156.417.577.174	1.400.461.844.990
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		950.845.690.000	950.845.690.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		1.411.050.000	308.550.000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		50.149.592	50.149.592
3. Cổ phiếu quỹ	414		(12.034.773.335)	(12.034.773.335)
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		29.492.851.929	22.598.053.274
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		40.583.505	40.583.505
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		8.488.247.541	10.580.164.907
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kể đến kỳ	421a		2.603.409.376	7.660.750.110
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b		5.884.838.165	2.919.414.797
13. Lợi ích của cổ đông thiểu số	429		178.123.777.942	428.073.427.047
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400+439)	440		5.957.453.505.045	6.584.036.443.989

Hà Nội, ngày 30 tháng 7 năm 2024

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

Người lập biểu

Kế toán trưởng



Lại Thị Thơ



Nguyễn Thị Thơm



Phạm Văn Thăng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý II Năm 2024

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	KỶ NÀY		LUỸ KẾ	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		1.017.640.807.446	601.238.606.829	1.582.551.698.676	972.094.600.983
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-			2.714.999.000
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		1.017.640.807.446	601.238.606.829	1.582.551.698.676	969.379.601.983
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.15	992.005.908.538	555.553.380.145	1.516.079.373.489	889.762.605.698
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		25.634.898.908	45.685.226.684	66.472.325.187	79.616.996.285
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.16	53.454.018.265	4.934.741.281	53.812.108.149	12.537.382.391
7. Chi phí tài chính	22	VI.17	60.656.950.105	29.002.826.872	84.408.451.999	50.206.059.739
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		14.007.460.105	29.002.826.872	37.758.961.999	50.206.059.739
8. Lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		749.744.147		749.744.147	
9. Chi phí bán hàng	25		-	12.816.150	112.117.661	399.939.666
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VIII.08	19.049.086.487	20.994.099.614	35.113.120.453	39.583.569.782
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21-22)+24 - (25+26)]	30		132.624.728	610.225.329	1.400.487.370	1.964.809.489
12. Thu nhập khác	31	VIII.09	36.441.573	1.848.958.305	3.955.801.486	2.457.869.083
13. Chi phí khác	32	VIII.10	344.898.316	2.155.398.313	3.750.564.161	3.306.836.219
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(308.456.743)	(306.440.008)	205.237.325	(848.967.136)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	KỶ NÀY		LUỸ KẾ	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(175.832.015)	303.785.321	1.605.724.695	1.115.842.353
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		880.696.100	235.878.259	1.473.804.106	375.124.246
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-			
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 -52)	60		(1.056.528.115)	67.907.062	131.920.589	740.718.107
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		414.368.798	120.108.045	1.128.152.791	348.415.325
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ (62 = 60 - 61)	62		(1.470.896.913)	(52.200.983)	(996.232.202)	392.302.782
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VL18	(16)	(1)	(11)	4

Hà Nội, ngày 30 tháng 7 năm 2024

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

Người lập biểu

L.T.T

Lại Thị Thơ

Kế toán trưởng

N.T.T

Nguyễn Thị Thơm

Phòng giám đốc



Phạm Văn Thăng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
 Quý II Năm 2024
 (Theo phương pháp trực tiếp) (*)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm trước)
1	2	3	4	5
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác.	01		1.759.336.433.579	1.603.896.654.344
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ.	02		(1.975.717.244.979)	(1.623.421.848.643)
3. Tiền chi trả cho người lao động.	03		(91.049.864.585)	(29.338.965.805)
4. Tiền chi trả lãi vay.	04		(29.705.809.647)	(49.343.020.532)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp.	05		(1.760.496.811)	(4.492.722.452)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh.	06		505.256.086.324	593.534.800.155
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh.	07		(273.960.646.295)	(640.699.057.872)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh.	20		(107.601.542.414)	(149.864.160.805)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TCSĐ và các tài sản dài hạn khác.	21		(13.457.337.549)	(27.861.263.566)
2. Tiền thu hồi từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và tài sản dài hạn khác.	22		4.258.100	-
3. Tiền chi cho vay, mua công cụ nợ của đơn vị khác.	23		(87.700.000.000)	(60.240.714.519)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác.	24		47.986.276.691	37.732.353.173
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác.	25		-	(98.732.000.000)
6. Tiền thu đầu tư góp vốn vào đơn vị khác.	26		39.800.000.000	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia.	27		382.799.876	4.357.151.243
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư.	30		(12.984.002.882)	(144.744.473.669)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu.	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành.	32		(10.000.000.000)	198.732.000.000
3. Tiền thu từ đi vay	33		1.355.851.020.551	1.274.370.969.067
4. Tiền chi trả nợ gốc vay.	34		(1.232.722.654.644)	(1.109.531.669.782)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính.	35		(5.550.759.800)	(84.924.015.620)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu.	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		107.577.606.107	278.647.283.665
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(13.007.939.189)	(15.961.350.809)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		33.317.484.128	43.888.798.529
Những ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái đối ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70		20.309.544.939	27.927.447.720

Người lập biểu

Lại Thị Thơ

Lại Thị Thơ

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thom

Nguyễn Thị Thom

Hà Nội, ngày 20 tháng 7 năm 2024



Tổng giám đốc

Phạm Văn Thăng

Mẫu số B 09 - DNHN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý II năm 2024

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần LICOGI 13 (sau đây gọi tắt là "Công ty") tên giao dịch quốc tế là LICOGI 13 Joint Stock Company, tên viết tắt là LICOGI 13, tiền thân là Doanh nghiệp Nhà nước sau đó được chuyển đổi thành Công ty Cổ phần theo Quyết định số 2088/QĐ-BXD ngày 29 tháng 12 năm 2004 của Bộ Xây dựng và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103008046 ngày 10/6/2005 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp. Công ty có 26 lần thay đổi Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh.

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ hai lần ngày 23/06/2022 thì Vốn điều lệ của Công ty là 950.845.690.000 đồng

Ngày 01 tháng 2 năm 2023 Công ty cổ phần Licogi 13 thay đổi giấy phép đăng ký kinh doanh lần thứ 26 do cập nhật thông tin của người đại diện pháp luật của Công ty.

Ngày 22/4/2010, cổ phiếu của Công ty đã được niêm yết tại Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội với mã chứng khoán: **LIG**

Mệnh giá cổ phần: **10.000 đồng** (Mười nghìn đồng)

2. Lĩnh vực kinh doanh

Công ty hoạt động trong lĩnh vực xây lắp.

3. Ngành nghề kinh doanh

- Thi công xây lắp bằng cơ giới: Mặt bằng, nền móng và hạ tầng kỹ thuật các loại công trình dân dụng, công nghiệp, công cộng, thủy lợi, giao thông, khu đô thị, khu công nghiệp;
- Xây dựng nhà ở, các công trình dân dụng, công nghiệp, công cộng;
- Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng: gạch Block, ống cống bê tông;
- Sản xuất công nghiệp: gia công, chế tạo các sản phẩm cơ khí xây dựng; cốp pha định hình, giàn giáo, nhà công nghiệp, phụ tùng, dịch vụ sửa chữa, lắp đặt máy móc thiết bị;
- Các hoạt động dịch vụ: cho thuê thiết bị, cung cấp vật tư kỹ thuật, dịch vụ khảo sát địa hình, địa chất; thí nghiệm vật liệu xây dựng, nền móng; tư vấn đầu tư;
- Xuất nhập khẩu vật tư, thiết bị, công nghệ, vật liệu xây dựng;
- Đầu tư kinh doanh phát triển nhà, khu đô thị mới, hạ tầng kỹ thuật khu công nghiệp, các dự án thủy điện vừa và nhỏ;
- Khai thác đá;
- Khai thác cát sỏi;
- Kinh doanh bất động sản.

4. Danh sách các Công ty con được hợp nhất của Công ty

Tổng số các Công ty con: 8 Công ty

Số lượng các Công ty con được hợp nhất: 9 Công ty

Số lượng các Công ty con không được hợp nhất: 0 Công ty

Danh sách các Công ty con được hợp nhất:

1. Công ty Cổ phần Licogi 13 - Nền móng xây dựng - Địa chỉ: Tầng 1, đơn nguyên B, tòa nhà Licogi 13, đường Khuất Duy Tiến, phường Nhân Chính, Thanh Xuân, Hà Nội

Mẫu số B 09 - DNHN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Quý II năm 2024

(tiếp theo)

- 2. Công ty Cổ phần Licogi 13 - Cơ giới hạ tầng
 - Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 51%
 - Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 51%
 - Địa chỉ: Tầng 1, ĐN B, tòa nhà Licogi 13, Đ Khuất Duy Tiến, P.Nhân Chính, TX, Hà Nội
 - Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 64,29%
 - Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 64,29%
- 3. Công ty TNHH MTV Trường trung cấp nghề công trình I
 - Địa chỉ: Tân Dân, Sóc Sơn Hà Nội
 - Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 100%
 - Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 100%
- 4. Công ty cổ phần Sông nhiệm
 - Địa chỉ: Xã Niềm Sơn, Huyện Mèo Vạc, tỉnh Hà Giang
 - Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 97.91%
 - Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 97.91%
- 5. Công ty cổ phần năng lượng dầu khí toàn cầu
 - Số 66, Đường Nguyễn Trãi, tổ 9, Phường Quyết Thắng, TP Sơn La, Tỉnh Sơn La
 - Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 100%
- 6. Công ty cổ phần LIG – Hướng Hoá 2
 - Số 37, Đường Lý Thường Kiệt, P. Đông Lương, TP Đông Hà, Tỉnh Quảng trị
 - Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 100%
- 5. Đầu tư vào tài chính dài hạn vào các công ty
 - 1.Công ty CP năng lượng tái tạo LICOGI13
 - Địa chỉ: Tầng 1, tòa nhà Licogi 13 Tower, Đ.Khuất Duy Tiến, P.Nhân Chính, TX, Hà Nội
 - Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 3,75%
 - Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 3,75%
 - 2. Công ty Cổ phần đầu tư công nghệ licogi 13
 - Địa chỉ: T1 Đơn nguyên A, tòa nhà Licogi13, 164 Khuất Duy Tiến, Nhân chính, TX, Hà Nội
 - Tỷ lệ phân sở hữu: 13.4%
 - Tỷ lệ quyền biểu quyết: 13.4%
 - 3.Công ty Cổ phần Thủy điện VRG Ngọc Linh.

Mẫu số B 09 - DNHN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Quý II năm 2024

(tiếp theo)

4.Công ty CP SX vật liệu và XD COSEVCO

- 5.Công ty TNHH hai thành viên LICOGI13- Thuận Phước
- Địa chỉ: 21 Số 1229 Đường Hùng Vương, Khu QHĐC tái định cư HH1 và HH2, Phường Trần Quang Diệu, TP Quy Nhơn, Tỉnh Bình Định
 - Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 45%
 - Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 45%

6.Công ty cổ phần công nghiệp gỗ Miền Đông

7. Công ty Cổ phần ĐTNN Sài Gòn Thành Đạt

- Địa chỉ: 21 Trần Phú, P. Thạch Thang, Q. Hải Châu, TP Đà Nẵng
- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 13.28%
- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 13.28%

8.Công ty cổ phần LICOGI13 – Đầu tư xây dựng và Hạ Tầng

- Địa chỉ: Lầu 2, số 35 đường số 2, khu phố 4, phường An Phú, Quận 2, TPHCM
- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 49%
- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 49%

9.Công ty CP địa ốc xanh SG Thuận Phước

- Địa chỉ: Số 02 Nguyễn Thị Minh Khai, P. Thạch Thang, Q Hải Châu, TP Đà Nẵng.
- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 44.78%
- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 44.78%

10. Công ty Cổ phần Licogi 13 - Vật liệu xây dựng

- Địa chỉ: Tầng 1, ĐNA, tòa nhà Licogi 13, Đ.Khuất Duy Tiến,P. Nhân Chính,TX, Hà Nội
- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 45%
- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 45%

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

1. Kỳ kế toán

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

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là đồng tiền Việt Nam ("VND"). Hạch toán theo nguyên tắc giá gốc phù hợp với các quy định của Luật kế toán Việt Nam số 88/2015/QH13 ngày 20/11/2017 và Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 01 - Chuẩn mực chung.

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Mẫu số B 09 - DNHN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Quý II năm 2024

(tiếp theo)

Công ty áp dụng Chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 và Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

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

Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức ghi sổ Nhật ký chung, sử dụng phần mềm kế toán GREENSOFT.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính hợp nhất

Đầu tư vào Công ty Con

Các công ty con là các đơn vị do Công ty kiểm soát. Sự kiểm soát được hiểu là khi Công ty nắm giữ trên 50% quyền biểu quyết trực tiếp tại một công ty hoặc có khả năng trực tiếp chi phối các chính sách tài chính hay hoạt động của một đơn vị để thu được các lợi ích kinh tế từ hoạt động này. Khi đánh giá quyền kiểm soát, có tính đến quyền biểu quyết tiềm năng hiện đang có hiệu lực hay sẽ được chuyển đổi. Báo cáo tài chính của các công ty con được hợp nhất trong báo cáo tài chính hợp nhất từ ngày bắt đầu kiểm soát đến ngày kết thúc kiểm soát.

Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty Cổ phần Licogi 13 được lập trên cơ sở hợp nhất báo cáo tài chính của Công ty cổ phần mà Công ty nắm giữ cổ phần chi phối tại ngày 30/09/2022. Các nghiệp vụ luân chuyển nội bộ và số dư nội bộ giữa Công ty với các Công ty con và giữa các công ty con với nhau đã được loại trừ khi hợp nhất báo cáo tài chính.

Lợi ích của cổ đông thiểu số trong tài sản thuần của công ty con hợp nhất, được xác định là một chỉ tiêu riêng biệt tách khỏi phần vốn chủ sở hữu của cổ đông của Công ty. Lợi ích của cổ đông thiểu số bao gồm: giá trị các lợi ích của cổ đông thiểu số tại ngày hợp nhất ban đầu và phần lợi ích của cổ đông thiểu số trong sự biến động của tổng vốn chủ sở hữu từ ngày hợp nhất kinh doanh.

Trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất, lợi ích của cổ đông thiểu số được xác định và trình bày riêng biệt trong mục “Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số”. Lợi ích của cổ đông thiểu số được xác định căn cứ vào tỷ lệ lợi ích của cổ đông thiểu số và lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp của các Công ty con.

Đầu tư vào Công ty Liên kết

Kết quả hoạt động kinh doanh, tài sản và công nợ của các công ty liên kết được hợp nhất trong Báo cáo tài chính sử dụng phương pháp vốn chủ sở hữu. Các khoản góp vốn liên kết được trình bày trong Bảng cân đối kế toán theo giá gốc được điều chỉnh theo những thay đổi trong phần vốn góp của Công ty vào phần tài sản thuần của công ty liên kết sau ngày mua khoản đầu tư. Các khoản lãi lỗ của công ty liên kết vượt quá khoản góp vốn của Công ty tại công ty liên kết đó không được ghi nhận.

Trường hợp một công ty thành viên của Công ty thực hiện giao dịch với một công ty liên kết với Công ty, lãi lỗ chưa thực hiện tương ứng với phần vốn góp của Công ty liên kết chưa được loại bỏ khỏi Báo cáo tài chính hợp nhất.

2. Nguyên tắc xác định các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Quý II năm 2024*(tiếp theo)*

Tiền là chỉ tiêu tổng hợp phản ánh toàn bộ số tiền hiện có của doanh nghiệp tại thời điểm báo cáo, gồm tiền mặt tại quỹ của doanh nghiệp, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, và tiền đang chuyển, được ghi nhận và lập báo cáo theo đồng Việt Nam (VND), phù hợp với quy định tại Luật Kế toán số 88/2015/QH13 ngày 20/11/2015.

3. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo 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.

Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Phương pháp thực tế đích danh.

Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang cuối kỳ của hoạt động xây lắp được xác định căn cứ vào Biên bản kiểm kê khối lượng dở dang cuối kỳ.

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Phương pháp kê khai thường xuyên.

4. Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp khấu hao TSCĐ**4.1. Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình**

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất theo các chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Việc ghi nhận và phương pháp khấu hao Tài sản cố định hữu hình thực hiện theo Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 03 - Tài sản cố định hữu hình, thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 4 năm 2013 về ban hành Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình mua sắm bao gồm giá mua (trừ các khoản chiết khấu thương mại hoặc giảm giá), các khoản thuế và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu TSCĐ hữu hình được ghi tăng nguyên giá của tài sản khi các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai. Các chi phí phát sinh không thỏa mãn được điều kiện trên được Công ty ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ.

Công ty áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng đối với tài sản cố định hữu hình. Kế toán TSCĐ hữu hình được phân loại theo nhóm tài sản có cùng tính chất và mục đích sử dụng trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty gồm:

<i>Loại tài sản cố định</i>	<i>Thời gian khấu hao <năm></i>
- Nhà cửa loại kiên cố	25-50
- Nhà cửa vật kiến trúc	5 - 25
- Phương tiện vận tải	6 - 10
- Máy móc thiết bị	3 - 10

Mẫu số B 09 - DNHN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Quý II năm 2024*(tiếp theo)*

- Thiết bị dụng cụ quản lý	3 - 5
----------------------------	-------

4.2. Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ thuê tài chính và khấu hao

Tài sản cố định thuê tài chính của Công ty là Ô tô land cruise động được ghi nhận là TSCĐ thuê tài chính theo hợp đồng thuê mua với Công ty TNHH cho thuê tài chính quốc tế Việt Nam, phù hợp với quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 06 - Thuê tài sản. Quyền sở hữu tài sản có thể chuyển giao vào cuối thời hạn thuê.

Các tài sản cố định thuê tài chính được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trên thời gian hữu dụng ước tính tương tự như áp dụng với các tài sản thuộc sở hữu của Công ty hoặc trên thời gian đi thuê, cụ thể số năm trích khấu hao đối với từng nhóm tài sản như sau:

<i>Loại tài sản cố định</i>	<i>Thời gian khấu hao <năm></i>
- Phương tiện vận tải	6 - 10
- Máy móc thiết bị	6 - 10

4.3. Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp khấu hao TSCĐ vô hình

Tài sản cố định vô hình của Công ty là phần mềm kế toán .

Việc ghi nhận Tài sản cố định vô hình và Khấu hao tài sản cố định thực hiện theo Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 04 - Tài sản cố định vô hình, Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 20 tháng 4 năm 2013 về ban hành Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

Tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất theo các chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Công ty áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng đối với tài sản cố định vô hình. Tài sản cố định vô hình được phân loại theo nhóm tài sản có cùng tính chất và mục đích sử dụng trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty gồm:

<i>Loại tài sản cố định</i>	<i>Thời gian khấu hao <năm></i>
- Phần mềm kế toán	3
- Phần mềm quản lý khách hàng	9

5. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa chi phí đi vay

Các khoản vay ngắn hạn (dài hạn) của Công ty được ghi nhận theo hợp đồng, khế ước vay, phiếu thu, phiếu chi và chứng từ ngân hàng.

Mẫu số B 09 - DNHN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Quý II năm 2024*(tiếp theo)*

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí hoạt động tài chính. Riêng chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hóa) khi có đủ điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 - Chi phí đi vay.

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác

Chi phí trả trước được vốn hoá để phân bổ dần vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ là chi phí thiết kế, thi công hệ thống phòng cháy chữa cháy và chi phí máy móc thiết bị văn phòng... có thời gian phân bổ từ 12 - 24 tháng.

7. Nguyên tắc ghi nhận các khoản chi phí phải trả

Chi phí phải trả của Công ty là khoản trích trước chi phí công trình được ghi nhận trên cơ sở hợp đồng kinh tế, giá trị vật tư giao nhận hoặc khối lượng nhà thầu thực hiện thi công theo Biên bản nghiệm thu.

8. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu của Công ty được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu, đã loại trừ phần vốn góp của Công ty mẹ trong Công ty con.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn giữa giá trị thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận (lãi) từ hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của năm nay và các khoản điều chỉnh khác vào lợi nhuận sau thuế TNDN và loại bỏ lợi ích của Cổ đông thiểu số.

Việc tăng, giảm vốn đầu tư của chủ sở hữu được thực hiện theo Nghị quyết của Đại hội cổ đông thường niên và do Hội đồng quản trị quyết định.

Công ty mua cổ phiếu quỹ theo Nghị quyết của Hội đồng quản trị và thông báo cho phép của Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội.

9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu của Công ty bao gồm doanh thu xây lắp, doanh thu cho thuê sàn không gian giải trí, doanh thu cho thuê máy, doanh thu dự án "Toà nhà trụ sở, văn phòng và căn hộ cao cấp cho thuê Licogi 13" và doanh thu từ lãi tiền gửi ngân hàng.

Doanh thu xây lắp được ghi nhận theo giá trị khối lượng thực hiện, được chủ đầu tư xác nhận bằng biên bản nghiệm thu thanh toán khối lượng, quyết toán công trình, đã phát hành hóa đơn, phù hợp với các quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 15 - Hợp đồng xây dựng.

Doanh thu cho thuê sàn không gian giải trí được ghi nhận căn cứ vào hợp đồng thuê và hóa đơn phát hành cho khách hàng và được khách hàng chấp nhận thanh toán phù hợp với 4 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 14 - Doanh thu và thu nhập khác.

Mẫu số B 09 - DNHN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Quý II năm 2024*(tiếp theo)*

Doanh thu cho thuê máy được ghi nhận khi bàn giao máy cho khách hàng trên cơ sở hợp đồng, hóa đơn và được khách hàng chấp nhận thanh toán phù hợp với 4 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 14 - Doanh thu và thu nhập khác.

Doanh thu chuyển nhượng bất động sản Dự án “Toà nhà trụ sở, văn phòng và căn hộ cao cấp cho thuê Licogi 13” được ghi nhận trên cơ sở số tiền thu được của khách hàng.

Doanh thu từ lãi tiền gửi ngân hàng được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ, phù hợp với 2 điều kiện ghi nhận doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia quy định tại Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 14 - “Doanh thu và thu nhập khác”.

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

Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính, bao gồm chi phí lãi vay.

11. Ghi nhận các khoản phải thu, phải trả

Nguyên tắc xác định các khoản phải thu khách hàng dựa theo Hợp đồng và ghi nhận theo Hoá đơn bán hàng xuất cho khách hàng.

Khoản trả trước cho người bán được hạch toán căn cứ vào phiếu chi, chứng từ ngân hàng và Hợp đồng kinh tế.

Nguyên tắc xác định khoản phải trả người bán dựa theo Hợp đồng, phiếu nhập kho và ghi nhận theo Hoá đơn mua hàng của bên mua.

Khoản người mua trả trước được ghi nhận căn cứ vào hợp đồng, phiếu thu, chứng từ ngân hàng.

12. Nguyên tắc ghi nhận chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hay bất kỳ mục đích nào được ghi nhận theo giá gốc, tại thời điểm có nghiệm thu, quyết toán từng hạng mục công trình, công trình hoặc khi chi phí thực tế phát sinh có đầy đủ hoá đơn, chứng từ hợp pháp.

13. Ghi nhận các khoản vay ngắn hạn, dài hạn

Các khoản vay ngắn hạn, dài hạn được ghi nhận trên cơ sở các phiếu thu, chứng từ ngân hàng, các kế ước vay và hợp đồng vay. Các khoản vay có thời hạn từ 1 năm tài chính trở xuống được Công ty ghi nhận là vay ngắn hạn. Các khoản vay có thời hạn trên 1 năm tài chính được Công ty ghi nhận là vay dài hạn.

14. Các nghĩa vụ về thuế***Thuế Giá trị gia tăng (GTGT)***

Công ty áp dụng việc kê khai, tính thuế GTGT theo hướng dẫn của luật thuế hiện hành với mức thuế suất thuế GTGT là 5% và 10%.

Thuế Thu nhập doanh nghiệp

Công ty áp dụng mức thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 20 % trên lợi nhuận chịu thuế.

Mẫu số B 09 - DNHN**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**
Quý II năm 2024*(tiếp theo)*

Việc xác định thuế Thu nhập doanh nghiệp của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế Thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác

Ngoài ra, các loại thuế, phí khác Công ty thực hiện kê khai và nộp cho cơ quan thuế theo đúng quy định hiện hành của Nhà nước.

15. Nguyên tắc ghi nhận giá vốn

Giá vốn hoạt động xây lắp được xác định đối với từng hợp đồng, công trình xây dựng riêng biệt và tương ứng với doanh thu ghi nhận trong kỳ, chi phí của từng hợp đồng, công trình đã được ghi nhận. Cụ thể như sau:

- Đối với các công trình đã hoàn thành, bàn giao giá vốn của hoạt động xây lắp được xác định theo chi phí phát sinh thực tế (không còn chi phí dở dang).
- Đối với các công trình cuối kỳ chưa hoàn thành hoặc hoàn thành nhưng chưa có quyết toán, thanh lý hợp đồng thì giá vốn trong kỳ được kết chuyển được xác định bằng toàn bộ chi phí đã tập hợp được tính đến thời điểm khoá sổ trừ đi giá trị dở dang cuối kỳ. Giá trị dở dang cuối kỳ được xác định trên cơ sở kiểm kê khối lượng thực hiện đến thời điểm cuối kỳ nhưng chưa nghiệm thu nhân với đơn giá theo dự toán.

Giá vốn cho thuê sàn không gian giải trí, dịch vụ nhà chung cư Licogi được ghi nhận trên cơ sở chi phí khấu hao và chi phí thực tế phát sinh phục vụ cho tòa nhà.

Giá vốn cho thuê máy được ghi nhận trên cơ sở hợp đồng cho thuê máy (quy định về thời hạn thuê) và chi phí khấu hao tương ứng.

Giá vốn chuyển nhượng bất động sản - Dự án "Toà nhà trụ sở, văn phòng và căn hộ cao cấp cho thuê Licogi 13" bán trước khi xây dựng hoàn tất được kết chuyển dựa trên chi phí xây dựng thực tế phát sinh để hoàn tất dự án bất động sản.

Giá vốn bán thành phẩm được ghi nhận và tập hợp theo giá trị và số lượng thành phẩm xuất bán cho khách hàng, phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý II Năm 2024

(tiếp theo)

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán hợp nhất Quý II/2024

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	30/06/2024	01/01/2024
	VND	VND
Tiền	16.759.544.939	37.390.018.117
Tiền gửi ngân hàng	9.379.883.899	25.299.847.692
Các khoản tương đương tiền	3.550.000.000	3.550.000.000
Tổng cộng	20.309.544.939	40.940.018.117

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2024

(tiếp theo)

Thông tin chi tiết về đầu tư tài chính dài hạn của công ty vào thời điểm 30/06/2024 như sau:

	Đầu tư tài chính dài hạn	Giá trị	Ghi Chú
I	Đầu tư công ty liên kết, liên doanh	416.791.026.260	
1	Công ty cổ phần đầu tư công nghệ LICOGI 13	6.803.400.000	
2	Công ty CP SX vật liệu và XD COSEVCO	1.000.000.000	
3	Công ty CP năng lượng tái tạo - LICOGI 13	9.927.258.225	
4	Công ty cổ phần VGR Ngọc Linh	109.858.035	
5	Công ty TNHH Hai thành viên LICOGI 13 -Thuận phước	117.450.000.000	
6	Công ty cổ phần công nghiệp gỗ Miền Đông	3.700.000.000	
7	Công ty cổ phần địa ốc xanh sài gòn Thuận Phước	219.150.000.000	
8	Công ty Cổ phần Tư vấn Kết nối Việt Nhật	1.350.000.000	
9	Công ty cổ phần LICOGI 13- Vật liệu xây dựng	13.200.510.000	
10	Công ty cổ phần LICOGI 13- Đầu tư xây dựng hạ tầng	44.100.000.000	
II	Đầu tư vào đơn vị khác	67.151.756.988	
1	Công ty cổ phần ECOLEX Thái Bình	4.200.000.000	
2	Công ty CP đầu tư nông nghiệp Sài gòn thành đạt	59.911.756.988	
3	CTCP năng lượng ADT Sơn La	3.040.000.000	
III	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	200.000.000	
1	Đầu tư trái phiếu NHNH PTNT CN tây Hà Nội	200.000.000	
	Tổng cộng	484.142.783.248	

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý II Năm 2024

(tiếp theo)

3	Phải thu của khách hàng	30/06/2024	01/01/2024
		VND	VND
	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	1.716.120.766.962	1.625.035.144.091

4.	Các khoản phải thu khác	30/06/2024	01/01/2024
		VND	VND
	Công ty cổ phần LICOGI13	223.544.252.425	208.719.457.053
	Công ty Licogi 13 - FC	20.318.430.877	9.281.475.335
	Công ty Sài Gòn thành đạt	-	86.011.192.163
	Công ty CP Sông nhiệt	45.993.572.263	57.850.003.656
	Công ty CP Licogi 13 - IMC	5.422.524.565	4.719.445.564
	Công ty CP Licogi 13 - ICI	-	55.309.447.546
	Công ty cổ phần năng lượng dầu khí Toàn Cầu	199.224.173.349	181.765.619.857
	Hướng Hóa 2	45.988.872.546	45.588.872.546
	Trường Trung cấp nghề	1.141.374.919	8.232.414.863
	Công ty Sài Gòn Thuận Phước	-	112.069.575.284
	Công ty CP Licogi 13 - CMC	-	77.112.367.109
	Tổng cộng	641.710.922.557	846.659.870.976

5	Hàng tồn kho	30/06/2024		01/01/2024	
		VND	VND	VND	VND
		Giá Gốc	Dự phòng	Giá Gốc	Dự phòng
	Nguyên vật liệu tồn kho	529.970.843	-	8.166.520.136	-
	Công cụ, dụng cụ	161.226.855	-	524.028.045	-
	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	810.972.799.482	-	783.272.256.207	-
	Thành phẩm tồn kho	-	-	19.671.512.837	-
	Hàng hoá	9.545.980.002	-	13.490.442.388	-
	Tổng cộng	821.209.977.182	-	825.124.759.613	-

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý II Năm 2024

(tiếp theo)

4. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản cố định hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
- Số dư ngày 01/01/2024	163.210.552.688	144.318.500.176	57.926.785.045	1.111.575.608	27.471.218.304	394.038.631.821
- Mua trong kỳ, tăng trong năm		136.000.000	581.806.150			717.806.150
- Tăng do nhận vốn góp						-
- Phân loại lại TS						-
- Tăng do chuyển từ TSCĐ thuê tài chính						-
- Tăng khác		318.181.818	2.431.150.762		261.319.217	3.010.651.797
- Thanh lý nhượng bán			(447.897.378)			(447.897.378)
- Giảm khác	(1.986.984.109)	(49.530.223.588)	(13.565.597.344)	(151.232.727)	(27.514.137.520)	(92.748.175.288)
- Số dư ngày 30/06/2024	161.223.568.579	95.242.458.406	46.926.247.235	960.342.881	218.400.001	304.571.017.102
Giá trị hao mòn lũy kế						
- Số dư ngày 01/01/2024	(61.965.541.317)	(81.311.140.080)	(45.634.456.260)	(1.098.160.176)	(10.113.305.833)	(200.122.603.666)
- Khấu hao trong kỳ	(2.736.222.004)	(5.863.667.877)	(2.186.548.639)	(4.860.000)	(382.165.369)	(11.173.463.889)
- Tăng do Phân loại lại TS						-
- Tăng khác						-
- Chuyển sang góp vốn						-
- Thanh lý, nhượng bán			5.225.466			5.225.466
- Giảm khác	1.653.142.502	27.377.363.585	7.991.063.369	151.232.730	10.277.071.201	47.449.873.387
- Số dư ngày 30/06/2024	(63.048.620.819)	(59.797.444.372)	(39.824.716.064)	(951.787.446)	(218.400.001)	(163.840.968.702)
Giá trị còn lại						
- Tại ngày 01/01/2024	101.245.011.371	63.007.360.096	12.292.328.785	13.415.432	17.357.912.471	193.916.028.155
- Tại ngày 30/06/2024	98.174.947.760	35.445.014.034	7.101.531.171	8.555.435	-	140.730.048.400

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý II Năm 2024

(tiếp theo)

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

Đơn vị tính : VND

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Tổng cộng
Nguyên giá			
- Số dư ngày 01/01/2024	96.414.330.126	14.486.369.933	110.900.700.059
- Thuê tài chính trong năm		8.242.410.842	8.242.410.842
- Giảm trong năm	(7.570.131.677)		(7.570.131.677)
- Phân loại lại	(2.824.074.074)	2.824.074.074	-
- Thanh lý			-
- Giảm khác			-
- Số dư ngày 30/06/2024	86.020.124.375	25.552.854.849	111.572.979.224
Giá trị hao mòn lũy kế			
- Số dư ngày 01/01/2024	(19.367.376.607)	(9.045.827.146)	(28.413.203.753)
- Khấu hao trong năm	(1.682.122.483)	(1.781.742.662)	(3.463.865.145)
- Phân loại lại	(734.603.974)	734.603.974	-
- Tăng khác			-
- Giảm trong năm	4.525.850.597		4.525.850.597
- Giảm khác			-
- Số dư ngày 30/06/2024	(17.258.252.467)	(10.092.965.834)	(27.351.218.301)
Giá trị còn lại			
- Tại ngày 01/01/2024	77.046.953.519	5.440.542.787	82.487.496.306
- Tại ngày 30/06/2024	68.761.871.908	15.459.889.015	84.221.760.923

8. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Đơn vị tính : VND

Khoản mục	TSHH khác	Phần mềm kế toán	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình			
- Số dư ngày 01/01/2024	5.502.644.100	152.500.000	5.655.144.100
- Mua trong năm	50.000.000		
- Tăng khác		-	-
- Thanh lý, nhượng bán			-
- Giảm khác	(5.059.120.500)	-	(5.059.120.500)
- Số dư ngày 30/06/2024	493.523.600	152.500.000	646.023.600
Giá trị hao mòn lũy kế			
- Số dư ngày 01/01/2024	(2.633.396.573)	(152.500.000)	(2.785.896.573)
- Khấu hao trong năm	(133.582.132)		(133.582.132)
- Giảm khác	2.733.645.371	-	2.733.645.371
- Số dư ngày 30/06/2024	(33.333.334)	(152.500.000)	(185.833.334)
Giá trị còn lại			
- Tại ngày 01/01/2024	2.869.247.527	-	2.869.247.527
- Tại ngày 30/06/2024	460.190.266	-	460.190.266

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý II Năm 2024

(tiếp theo)

9.	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	30/06/2024	01/01/2024
		VND	VND
	Mua sắm tài sản cố định	-	
	Các công trình xây dựng cơ bản dở dang	1.031.534.286.744	1.189.268.205.516
	Công ty CP Licogi 13	61.587.058.169	56.710.492.115
	Công ty CP ĐT NN Sài Gòn Thành Đạt		
	Năng lượng dầu khí toàn cầu	410.798.768.411	276.363.636.611
	Hướng hóa 2	38.907.095.587	36.346.691.368
	Công ty Licogi13- Đầu tư xây dựng và hạ tầng	-	-
	Công ty cổ phần sông nhiệm	519.058.801.213	505.695.988.603
	Công ty TNHH MTV Trường trung cấp nghề công trình I	-	-
	Công ty CP Licogi 13 - Nền móng xây dựng	1.182.563.364	29.934.110.602
	Công ty CP Licogi 13 - Vật liệu xây dựng	-	2.135.111.288
	Công ty CP Thuận Phước	-	282.082.174.929
	Tổng cộng	1.031.534.286.744	1.189.268.205.516
10.	Tài sản khác	30/06/2024	01/01/2024
		VND	VND
a	Chi phí trả trước dài hạn	3.673.214.880	8.189.261.036
	Công ty CP Licogi 13	110.170.923	193.590.010
	Công ty CP Licogi 13 - Nền móng xây dựng	2.317.385.050	2.382.056.154
	Công ty CP Licogi 13 - Thuận Phước	-	860.299.480
	Công ty CP Licogi 13 - Vật liệu xây dựng	-	3.283.539.278
	Công ty cổ phần năng lượng dầu khí toàn cầu	-	-
	Công ty CP ĐT NN Sài Gòn Thành Đạt		
	Công ty TNHH MTV Trường trung cấp nghề công trình I	967.287.366	1.053.033.395
	Công ty CP LICOGI13 - Đầu tư xây dựng và hạ tầng	-	34.545.454
	Công ty CP Licogi 13 - Cơ giới hạ tầng	278.371.541	382.197.265
	Tổng cộng	3.673.214.880	8.189.261.036

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

Tòa nhà Licogi 13, đường Khuất Duy Tiến - P.Nhân Chính - Q.Thanh Xuân - Hà Nội
Tel: 04 35 534 369 Fax: 04 38 544 107

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý II Năm 2024

Mẫu số B 09a - DNHN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý II Năm 2024

(tiếp theo)

11	Vay và nợ thuê tài chính	30/06/2024		Trong kỳ		01/01/2024	
		Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	1.787.330.619.861	1.787.330.619.861	1.441.348.915.307	1.344.615.624.847	1.690.597.329.401	1.690.597.329.401
	Công ty CP LICOGI13	592.334.863.002	592.334.863.002	509.697.691.925	491.094.444.702	573.731.615.779	573.731.615.779
	Công ty CP LICOGI13 - FC	1.128.700.014.411	1.128.700.014.411	850.212.965.682	709.152.756.987	987.639.805.716	987.639.805.716
	Công ty CP LICOGI13 - IMC	53.695.742.448	53.695.742.448	35.978.118.681	49.015.643.309	66.733.267.076	66.733.267.076
	Công ty CP LICOGI13 -CMC	-	-	41.460.139.019	93.952.779.849	52.492.640.830	52.492.640.830
	Công ty CP địa ốc xanh SG Thuận Phước	12.600.000.000	12.600.000.000	4.000.000.000	1.400.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000
	Tổng cộng vay ngắn hạn	1.787.330.619.861	1.787.330.619.861	1.441.348.915.307	1.344.615.624.847	1.690.597.329.401	1.690.597.329.401
b	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn						
	Công ty CP LICOGI13	111.313.978.430	111.313.978.430	17.915.009.760	62.203.074.887	155.602.043.557	155.602.043.557
	Công ty CP LICOGI13 - FC	27.448.156.484	27.448.156.484	7.361.111.111	4.911.470.765	24.998.516.138	24.998.516.138
	Công ty CP LICOGI13 - IMC	215.040.000	215.040.000		642.340.149	857.380.149	857.380.149
	Công ty CP LICOGI13 -CMC	-	-		6.860.734.252	6.860.734.252	6.860.734.252
	Công ty CP NL Dầu Khí Toàn Cầu	270.811.952.267	270.811.952.267	45.935.849.080		224.876.103.187	224.876.103.187
	Công ty cổ phần sông Nhiệm	309.386.987.633	309.386.987.633		4.600.728.762	313.987.716.395	313.987.716.395
	Công ty CP LICOGI 13-ICI	-	-		5.966.835.139	5.966.835.139	5.966.835.139
	Công ty CP địa ốc xanh SG Thuận Phước	-	-	238.345.156.765	379.528.972.695	141.183.815.930	141.183.815.930
	Tổng cộng	719.176.114.814	719.176.114.814	309.557.126.716	464.714.156.649	874.333.144.747	874.333.144.747

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý II Năm 2024

(tiếp theo)

12. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	01/01/2024	Phải nộp	Đã nộp	30/06/2024
	VND	VND	VND	VND
Thuế GTGT hàng bán nội địa	4.875.141.601	78.481.263.381	83.256.384.110	100.020.872
Thuế thu nhập doanh nghiệp	10.142.372.477	1.491.896.938	7.962.827.112	3.671.442.303
Thuế thu nhập cá nhân	2.004.899.821	1.569.158.563	2.324.192.053	1.249.866.331
Thuế tài nguyên	3.089.084.600	1.023.218.000	4.112.302.600	-
Thuế khác	18.086.391.498	729.845.374	18.409.476.464	406.760.408
Tổng cộng	38.197.889.997	83.295.382.256	116.065.182.339	5.428.089.914

13. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	30/06/2024	01/01/2024
	VND	VND
Công ty cổ phần LICOGI 13	8.431.218.434	50.883.289.384
Công ty CP Licogi 13 - Nền móng xây dựng	19.782.817.442	36.984.468.649
Công ty CP Licogi 13 - Cơ giới hạ tầng	28.680.070.211	18.022.053.439
Công ty CP Licogi 13 - Vật liệu xây dựng	-	15.196.455.051
Công ty CP Licogi 13- Đầu tư xây dựng và hạ tầng	-	26.253.616.558
Công ty cổ phần Sông Nhiệm 3	75.884.784.347	35.948.237.649
Công ty TNHH MTV Trường trung cấp nghề công trình I	1.720.490.183	2.978.623.205
Công ty cổ phần năng lượng dầu khí Toàn Cầu	60.234.845.671	33.930.382.002
Công ty Cổ phần Hướng Hóa 2	45.000.000	45.000.000
Công ty cổ phần Sài Gòn Thuận Phước	-	2.091.621.095
Công ty CP ĐT NN Sài Gòn Thành Đạt	-	-
Tổng cộng	194.779.226.288	222.333.747.032

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

Tòa nhà Licogi 13 - Khuất Duy Tiến - Nhân Chính - Thanh Xuân - Hà Nội
Tel: 043 5 534 369 Fax: 043 8 544 107

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý II Năm 2024

Mẫu số B 09a - DNHN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Quý II Năm 2024
(tiếp theo)

14 Vốn chủ sở hữu

14.1 Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi ích cổ đông thiểu số	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư ngày 01/01/2022	648.980.320.000	308.550.000	50.149.592	(12.034.773.335)	20.194.945.176	40.583.505	175.249.369.196	52.006.205.487	884.795.349.621
Lãi trong năm nay								15.865.042.111	15.865.042.111
Tăng trong năm nay	301.865.370.000								301.865.370.000
Chuyển theo TT200									-
Tăng khác									-
Tăng vốn từ nguồn LN để lại									-
Trích các quỹ					2.246.456.994			(2.246.456.994)	-
Phân phối lợi nhuận									-
Lợi ích cổ đông thiểu số							159.503.389.148		159.503.389.148
Chi trả cổ tức								(44.865.370.000)	(44.865.370.000)
Giảm khác					78.906.659			(10.674.298.481)	(10.595.391.822)
Số dư ngày 31/12/2022	950.845.690.000	308.550.000	50.149.592	(12.034.773.335)	22.520.308.829	40.583.505	334.752.758.344	10.085.122.123	1.306.568.389.058
Lãi trong năm nay									-
Tăng trong năm nay									-
Tăng cổ đông thiểu số của cty con góp vốn trong kỳ							100.000.000.000		100.000.000.000
Tăng khác					77.744.445		70.248.585		147.993.030
Lãi lỗ trong kỳ							(31.268.734)	2.919.414.798	2.888.146.064
Trích các quỹ									-
Phân phối lợi nhuận							(133.993.030)		(133.993.030)
Giảm do mất quyền kiểm soát cty con							(6.584.318.118)	(2.424.372.014)	(9.008.690.132)
Chi trả cổ tức									-
Giảm khác									-
Số dư ngày 31/12/2023	950.845.690.000	308.550.000	50.149.592	(12.034.773.335)	22.598.053.274	40.583.505	428.073.427.047	10.580.164.907	1.400.461.844.990
Lãi trong năm nay								131.920.589	131.920.589
Tăng trong năm nay		1.102.500.000			6.851.372.856				7.953.872.856
Trích các quỹ					43.425.799				43.425.799
Phân phối lợi nhuận									-
Lợi ích cổ đông thiểu số									-
Chi trả cổ tức									-
Giảm khác							(249.949.649.105)	(2.223.837.955)	(252.173.487.060)
Số dư ngày 30/06/2024	950.845.690.000	1.411.050.000	50.149.592	(12.034.773.335)	29.492.851.929	40.583.505	178.123.777.942	8.488.247.541	1.156.417.577.174

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý II Năm 2024

(tiếp theo)

14.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	30/06/2024	01/01/2024
	VND	VND
Vốn Tổng công ty LICOGI	18.534.516.500	28.534.516.500
Vốn góp của các đối tượng khác	932.311.173.500	922.311.173.500
Tổng cộng	950.845.690.000	950.845.690.000

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất giữa niên độ

15. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý II/2024	Quý II/2023
	VND	VND
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.017.640.807.446	601.238.606.829
Tổng cộng	1.017.640.807.446	601.238.606.829

16. Giá vốn hàng bán	Quý II/2024	Quý II/2023
	VND	VND
Giá vốn hàng bán	992.005.908.538	555.553.380.145
Tổng cộng	992.005.908.538	555.553.380.145

17. Doanh thu hoạt động tài chính	Quý II/2024	Quý II/2023
	VND	VND
Doanh thu hoạt động tài chính	53.454.018.265	4.934.741.281
Tổng cộng	53.454.018.265	4.934.741.281

18. Chi phí tài chính	Quý II/2024	Quý II/2023
	VND	VND
Chi phí tài chính	60.656.950.105	29.002.826.872
Trong đó chi phí lãi vay	14.007.460.105	29.002.826.872
Tổng cộng	60.656.950.105	29.002.826.872

19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	Quý II/2024	Quý II/2023
	VND	VND
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(1.056.528.115)	67.907.062
Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận hoặc lỗ	-	-
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	(1.056.528.115)	67.907.062
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	94.220.661	94.220.661
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	(16)	(1)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý II Năm 2024

(tiếp theo)

VII. Những thông tin khác

1. Phải thu của khách hàng	30/06/2024	01/01/2024
	VND	VND
Văn phòng Công ty	496.931.765.238	509.343.526.329
Công ty CP Licogi 13 - Nền móng xây dựng	1.139.450.794.023	945.023.762.928
Công ty CP ĐT NN Sài Gòn Thành Đạt	-	5.237.094.561
Công ty cổ phần Sông Nhiệm	4.532.443.175	4.964.004.630
Công ty CP ĐT NN Sài Gòn Thuận phước	-	19.117.596.411
Công ty CP Licogi 13 - Cơ giới hạ tầng	73.220.399.978	78.775.274.118
Công ty cổ phần Licogi13- Đầu tư xây dựng và hạ tầng	-	8.643.062.899
Công ty TNHH MTV Trường trung cấp nghề công trình I	1.189.195.484	1.562.630.646
Công ty cổ phần dầu khí toàn cầu	796.169.064	
Công ty CP Licogi 13 - Vật liệu xây dựng	-	52.368.191.569
Tổng cộng	1.716.120.766.962	1.625.035.144.091

2. Trả trước cho người bán	30/06/2024	01/01/2024
	VND	VND
Công ty CP Licogi 13	326.166.520.913	259.368.940.063
Công ty CP Licogi 13 - Nền móng xây dựng	198.930.369.358	47.076.591.439
Công ty CP ĐT NN Sài Gòn Thành Đạt	-	162.149.048.292
Công ty cổ phần Sông Nhiệm	5.864.760.605	5.142.367.519
Công ty TNHH MTV Trường trung cấp nghề công trình I	52.505.001	31.225.001
Công ty cổ phần Hướng Hóa 2	33.631.550.887	37.676.777.204
Công ty CP Địa ốc xanh SG Thuận Phước	-	331.711.575
Công ty cổ phần Licogi13- Đầu tư xây dựng và hạ tầng	-	21.612.065.809
Công ty cổ phần năng lượng dầu khí toàn cầu	52.366.527.759	55.511.666.919
Công ty CP Licogi 13 - Cơ giới hạ tầng	28.385.667.108	24.436.137.742
Công ty CP Licogi 13 - Vật liệu xây dựng	-	16.469.276.562
Tổng cộng	645.397.901.631	629.805.808.125

3. Phải thu dài hạn khách hàng	30/06/2024	01/01/2024
	VND	VND
Công ty CP Licogi 13	-	7.797.088.900
Tổng cộng	-	7.797.088.900

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý II Năm 2024

(tiếp theo)

4.	Đầu tư Tài chính Dài Hạn	Tỷ lệ góp vốn	30/06/2024	01/01/2024
			VND	VND
	Đầu tư dài hạn khác		484.142.783.248	232.995.667.648
	Công ty cổ phần LICOGI13 - Năng lượng tái tạo		9.927.258.225	9.927.258.225
	Công ty cổ phần SX vật liệu và XD covesco		1.000.000.000	1.000.000.000
	Công ty CP Thủy điện VRG Ngọc Linh		109.858.035	109.858.035
	Công ty cổ phần ICI An Thịnh			30.000.000.000
	Công ty cổ phần vật liệu chuyên dụng LICOGI13		6.803.400.000	6.803.400.000
	Công ty Cổ phần LICOGI 13 - Vật liệu xây dựng		13.200.510.000	
	Công ty Cổ Phần LICOGI13 - Đầu Tư Xây Dựng và Hạ Tầng		44.100.000.000	
	Công ty cổ phần địa ốc xanh Sài Gòn Thuận Phước		219.456.605.600	
	Công ty Cổ phần Tư vấn Kết nối Việt Nhật		1.350.000.000	
	Đầu tư trái phiếu NHNH PTNT CN tây Hà Nội		200.000.000	200.000.000
	Công ty cổ phần ECOLEX Thái Bình		3.893.394.400	3.893.394.400
	Công ty TNHH hai thành viên LICOGI 13 - Thuận phước		117.450.000.000	117.450.000.000
	Công ty cổ phần công nghiệp gỗ miền tây		3.700.000.000	3.700.000.000
	cổ phần tại CTCP năng lượng ADT Sơn La		3.040.000.000	
	Công ty CP ddầu tư nông nghiệp Sài gòn thành đạt		59.911.756.988	59.911.756.988
	Tổng cộng		484.142.783.248	232.995.667.648
5.	Phải trả người bán		30/06/2024	01/01/2024
			VND	VND
	Công ty CP Licogi 13		111.627.434.977	188.275.231.756
	Công ty CP Licogi 13 - Nền móng xây dựng		779.339.247.177	610.076.622.970
	Công ty CP ĐT NN Sài Gòn Thành Đạt		-	38.620.747.945
	Công ty CP ĐT NN Sài Gòn Thuận Phước		-	916.254.482
	Công ty cổ phần năng lượng dầu khí toàn cầu		61.606.981.004	37.437.962.615
	Công ty CP LICOGI13- Đầu tư xây dựng và hạ tầng		-	27.570.845.254
	Công ty cổ phần Sông nhiệm		31.681.213.943	35.244.657.033
	Công ty TNHH MTV Trường trung cấp nghề công trình I		61.206.000	259.366.000
	Công ty CP Licogi 13 - Cơ giới hạ tầng		70.898.763.689	63.510.711.233
	Công ty CP Licogi 13 - Vật liệu xây dựng		-	72.086.585.687
	Tổng cộng		1.055.214.846.790	1.073.998.984.975
6.	Người mua trả tiền trước ngắn hạn		30/06/2024	01/01/2024
			VND	VND
	Công ty CP Licogi 13		224.308.086.300	138.732.488.355
	Công ty CP Licogi 13 - Nền móng xây dựng		128.148.579.674	51.749.412.075
	Công ty CP ĐT NN Sài Gòn Thành Đạt		-	423.769.760
	Công ty TNHH MTV Trường trung cấp nghề công trình I		31.825.001	32.325.001
	Công ty CP LICOGI13- Đầu tư xây dựng và hạ tầng		-	44.830.677.633
	Công ty CP Licogi 13 - Cơ giới hạ tầng		27.841.247.991	28.338.595.617
	Công ty CP Licogi 13 - Vật liệu xây dựng		-	50.746.129.203
	Tổng cộng		380.329.738.966	315.390.954.775

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý II Năm 2024

(tiếp theo)

7. Chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý II/2024	Quý II/2023
	VND	VND
Chi phí quản lý doanh nghiệp	19.049.086.487	20.994.099.614
Tổng cộng	19.049.086.487	20.994.099.614

8. Thu nhập khác	Quý II/2024	Quý II/2023
	VND	VND
Công ty CP Licogi 13	21.441.573	2.181.818
Công ty CP Licogi 13 - Nền móng xây dựng	-	949.781.498
Công ty Thuận Phước	-	
Công ty CP ĐT NN Sài Gòn Thành Đạt		
Công ty cổ phần Sông nhiệm	-	
Trường Trung cấp nghề công trình I	15.000.000	36.363.636
Công ty CP LICOGI13- Đầu tư xây dựng và hạ tầng	-	42.449.535
Công ty CP Licogi 13 - Cơ giới hạ tầng	-	
Công ty CP Licogi 13 - Vật liệu xây dựng	-	818.181.818
Tổng cộng	36.441.573	1.848.958.305

9. Chi phí khác	Quý II/2024	Quý II/2023
	VND	VND
Công ty CP Licogi 13	9.618.800	16.238.195
Công ty CP Licogi 13 - Nền móng xây dựng	284.415.760	924.553.648
Công ty CP ĐT NN Sài Gòn Thành Đạt	-	
Công ty CP địa ốc xanh Sài Gòn Thuận Phước	-	95.109
Công ty CP LICOGI13- Đầu tư xây dựng và hạ tầng	-	119.856.234
Công ty cổ phần năng lượng dầu khí toàn cầu	1.238.556	1.468.000
Công ty TNHH MTV Trường trung cấp nghề công trình I	-	
Công ty CP Licogi 13 - Cơ giới hạ tầng	49.625.200	107.309.513
Công ty cổ phần Sông Nhiệm 3	-	978.187
Công ty CP Licogi 13 - Vật liệu xây dựng	-	984.899.427
Tổng cộng	344.898.316	2.155.398.313

11. Thông tin so sánh

Là số liệu được lấy từ Báo cáo tài chính hợp nhất cho kỳ hoạt động từ ngày 01/04/2023 đến ngày 30/06/2023

Hà Nội, ngày 30 tháng 06 năm 2024

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 13

Tổng Giám đốc

Người lập biểu

Kế toán trưởng



Lại Thị Thơ

Nguyễn Thị Thơm

Phạm Văn Thăng