

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 16



**BÁO CÁO
TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ 1 NĂM 2016**

TP.HCM, ngày 29 tháng 04 năm 2016



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	31/03/2016 VND	01/01/2016 VND
TÀI SẢN				
100	100=110+120+130+140+150)		1,457,823,549,053	1,475,441,588,594
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	1	17,743,865,300	22,840,421,001
111	1. Tiền		17,743,865,300	22,840,421,001
112	2. Các khoản tương đương tiền		-	-
120	II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn			-
121	1. Đầu tư ngắn hạn		-	-
129	2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)		-	-
130	III. Các khoản phải thu		1,045,625,996,241	1,057,379,042,801
131	1. Phải thu của khách hàng	2	658,356,771,206	670,982,547,899
132	2. Trả trước cho người bán	3	203,485,497,900	184,974,754,526
135	5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	4	4,944,279,412	4,944,279,412
136	6. Các khoản phải thu khác	5	206,991,878,662	228,129,891,903
137	7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	6	(28,152,430,939)	(31,652,430,939)
140	IV. Hàng tồn kho	7	361,190,129,422	355,206,691,776
141	1. Hàng tồn kho		361,190,129,422	355,206,691,776
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		-	-
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		33,263,558,090	40,015,433,016
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn		7,686,793,614	11,231,352,345
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ		23,506,504,258	26,720,032,957
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		2,070,260,218	2,064,047,714
155	5. Tài sản ngắn hạn khác	8	-	-
200	B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260+269)		783,723,072,100	787,064,204,246
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		118,826,373,586	118,826,373,586
211	1. Phải thu dài hạn của khách hàng		-	-
212	2. Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc		-	-
219	5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)		-	-
215	6. Phải thu về cho vay dài hạn	9	118,824,373,586	118,824,373,586
216	7. Phải thu dài hạn khác		2,000,000	2,000,000
220	II. Tài sản cố định		91,900,998,446	93,847,592,703
221	1. Tài sản cố định hữu hình	10	86,111,069,336	86,785,280,922
222	- Nguyên giá		409,056,105,364	410,336,328,740
223	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(322,945,036,028)	(323,551,047,818)
227	3. Tài sản cố định vô hình	11	5,789,929,110	7,062,311,781
228	- Nguyên giá		9,665,060,000	10,637,060,000
229	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(3,875,130,890)	(3,574,748,219)
240	IV. Tài sản dở dang dài hạn		74,113,389,328	73,893,674,104
241	1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		-	-
242	2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	12	74,113,389,328	73,893,674,104
250	V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn		490,486,089,007	490,572,493,895
251	1. Đầu tư vào công ty con		-	-
252	2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	13	490,486,089,007	490,572,493,895
254	4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn		-	-
260	VI. Tài sản dài hạn khác		1,986,221,733	2,884,069,958
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	14	1,986,221,733	2,884,069,958
262	2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		-	-
268	4. Tài sản dài hạn khác		-	-
269	VI. Lợi thế thương mại		6,410,000,000	7,040,000,000
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)	1	2,241,546,621,153	2,262,505,792,840

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	31/03/2016 VND	01/01/2016 VND
NGUỒN VỐN				
300	A. Nợ phải trả (300 = 310 + 330)		1,250,689,365,622	1,281,478,696,256
310	I. Nợ ngắn hạn		1,191,565,232,907	1,226,179,218,848
311	1. Phải trả người bán	16	266,338,938,423	336,214,972,877
312	2. Người mua trả tiền trước	17	273,633,372,837	243,667,501,874
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	15	7,940,360,409	8,166,097,614
314	4. Phải trả người lao động		3,864,031,791	3,795,668,870
315	5. Chi phí phải trả	18	148,845,349,585	106,109,656,754
316	6. Phải trả nội bộ		-	-
317	7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xd		-	-
318	8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn		-	-
319	9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	19	77,661,321,402	79,570,132,079
320	10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	20	397,688,775,304	430,157,438,958
321	11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	21	-	-
322	12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		15,593,083,156	18,497,749,822
330	II. Nợ dài hạn		59,124,132,715	55,299,477,408
337	3. Phải trả dài hạn khác		65,443,351	65,443,351
336	6. Doanh thu chưa thực hiện		47,882,223,212	43,055,984,578
342	7. Dự phòng phải trả dài hạn		2,290,827,250	2,290,827,250
338	8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	22	8,885,638,902	9,887,222,229
341	5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		-	-
400	B. Nguồn vốn chủ sở hữu (400 = 410 + 430)		986,948,547,682	977,118,388,734
410	I. Nguồn vốn chủ sở hữu	23	986,948,547,682	977,118,388,734
411	1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		762,499,560,000	762,499,560,000
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		93,686,613,494	93,686,613,494
415	5. Cổ phiếu quỹ (*)		(3,390,000)	(3,390,000)
418	6. Quỹ đầu tư phát triển		119,204,302,363	119,204,302,363
421	9. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		11,561,461,825	1,731,302,877
421a	Lợi nhuận chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước		1,731,302,877	(13,338,865,132)
421b	Lợi nhuận chưa phân phối kỳ này		9,830,158,948	15,070,168,009
439	C. Lợi ích của cổ đông thiểu số		3,908,707,850	3,908,707,850
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		2,241,546,621,153	2,262,505,792,840

TP. Hồ Chí Minh, ngày 29 tháng 04 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám Đốc Tài Chính

Tổng Giám đốc




Nguyễn Văn Việt

Đinh Thị Hiền





Cao Thị Mai Lê

Bùi Dương Hùng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

QUÝ 1 NĂM 2016

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Kỳ này năm nay VND	Kỳ này năm trước VND	Lũy kế năm nay VND	Lũy kế năm trước VND
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		133,669,083,523	279,846,131,499	133,669,083,523	279,846,131,499
2	2. Các khoản giảm trừ		-	-	-	-
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	24	133,669,083,523	279,846,131,499	133,669,083,523	279,846,131,499
11	4. Giá vốn hàng bán	25	122,686,541,266	240,197,413,672	122,686,541,266	240,197,413,672
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		10,982,542,257	39,648,717,827	10,982,542,257	39,648,717,827
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	26	2,572,511,218	1,740,056,743	2,572,511,218	1,740,056,743
22	7. Chi phí tài chính	27	8,740,917,360	8,517,993,955	8,740,917,360	8,517,993,955
23	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>		8,740,917,360	8,518,003,599	8,740,917,360	8,518,003,599
24	8. Phần lợi nhuận (lỗ) trong công ty liên kết, LD		(86,404,888)	(9,554,195,113)	(86,404,888)	(9,554,195,113)
25	9. Chi phí bán hàng		175,235,000	2,359,904,735	175,235,000	2,359,904,735
26	10. Chi phí quản lý doanh nghiệp		4,208,154,895	6,767,501,383	4,208,154,895	6,767,501,383
30	11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		344,341,333	14,189,179,384	344,341,333	14,189,179,384
31	12. Thu nhập khác	28	10,595,675,204	496,878,830	10,595,675,204	496,878,830
32	13. Chi phí khác	29	1,109,857,589	1,953,289,345	1,109,857,589	1,953,289,345
40	14. Lợi nhuận khác		9,485,817,615	(1,456,410,515)	9,485,817,615	(1,456,410,515)
50	15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		9,830,158,948	12,732,768,869	9,830,158,948	12,732,768,869
51	16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	30	-	-	-	-
52	17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		-	-	-	-
60	18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		9,830,158,948	12,705,012,568	9,830,158,948	12,705,012,568
61	19. Lợi ích của cổ đông thiểu số		-	(831,960,392)	-	(831,960,392)
62	20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ		9,830,158,948	13,536,972,960	9,830,158,948	13,536,972,960
70	Lãi cơ bản trên cổ phiếu		129	241	129	241

TP. Hồ Chí Minh, ngày 29 tháng 04 năm 2016

Người lập biểu



Nguyễn Văn Việt

Kế toán trưởng



Đinh Thị Hiền

Giám Đốc Tài Chính



Cao Thị Mai Lê

Tổng Giám đốc




Bùi Dương Hùng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
TỪ NGÀY 01/01/2016 ĐẾN NGÀY 31/03/2016
(Theo Phương Pháp Trực Tiếp)

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016	Từ 01/01/2015 đến 31/03/2015
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
01	1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác		213,751,772,499	246,843,870,517
02	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ		(176,308,055,631)	(192,556,406,021)
03	3. Tiền chi trả cho người lao động		(10,193,554,515)	(12,610,585,809)
04	4. Tiền chi trả lãi vay		(7,966,509,096)	(7,557,865,914)
05	5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp		-	-
06	6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		42,126,428,297	33,300,067,941
07	7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(56,986,947,997)	(53,338,847,137)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		4,423,133,557	14,080,233,577
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản DH khác		(3,911,292,840)	(6,648,480,431)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác		4,075,000,000	-
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		-	(17,975,000,000)
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		-	5,000,000,000
25	5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-	-
26	6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-	-
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		23,786,850,563	27,854,488
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		23,950,557,723	(19,595,625,943)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
31	1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu		-	-
32	2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã ị		-	-
33	3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được		138,576,588,997	186,823,280,210
34	4. Tiền chi trả nợ gốc vay		(172,046,835,978)	(161,345,987,548)
35	5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính		-	-
36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		-	-
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(33,470,246,981)	25,477,292,662
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		(5,096,555,701)	19,961,900,296
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		22,840,421,001	30,548,646,081
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ		17,743,865,300	50,510,546,377

TP.Hồ Chí Minh, ngày 29 tháng 04 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám Đốc Tài Chính

Tổng Giám đốc

Nguyễn Văn Việt

Đinh Thị Hiền

Cao Thị Mai Lê

Bùi Dương Hùng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2016 đến 31/03/2016

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG DOANH NGHIỆP

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Licogi 16 được thành lập theo Quyết định số 327/QĐ-BXD ngày 28/02/2006 của Bộ Xây dựng. Công ty hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Công ty cổ phần số 4103004836 đăng ký lần đầu ngày 14/04/2005 sau chuyển thành giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0302310209 (đăng ký thay đổi lần thứ 14 ngày 08/12/2014) do Sở Kế hoạch Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp.

Vốn điều lệ của Công ty là: 762.499.560.000 đ (Bảy trăm sáu hai tỷ đồng, bốn trăm chín chín triệu, năm trăm sáu mươi ngàn đồng).

Trụ sở chính của Công ty tại số 24A Phan Đăng Lưu, Phường 6 Quận Bình Thạnh, TP Hồ Chí Minh.

Ngành nghề kinh doanh là:

Xây dựng nhà các loại

Chi tiết: Thi công xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp

Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ

Chi tiết: Thi công xây dựng các công trình giao thông

Gia công cơ khí; xử lý và tráng phủ kim loại

Chi tiết: Gia công, chế tạo các sản phẩm cơ khí xây dựng (không hoạt động tại trụ sở)

Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác

Chi tiết: Mua bán, cho thuê thiết bị vật tư kỹ thuật. Mua bán máy móc, vật tư ngành xây dựng

Sửa chữa máy móc, thiết bị

Chi tiết: Dịch vụ sửa chữa, lắp đặt máy móc, thiết bị

Lắp đặt hệ thống xây dựng khác

Chi tiết: Dịch vụ lắp đặt các sản phẩm cơ khí và kết cấu định hình

Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan

Chi tiết: Thí nghiệm vật liệu xây dựng

Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét

Chi tiết: Khai thác đá. Khai thác đá có sử dụng vật liệu nổ công nghiệp

Đào tạo cao đẳng

(không hoạt động tại trụ sở)

Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác

Chi tiết: Thi công xây dựng các công trình thủy lợi, thủy điện, sân bay, bến cảng, đường dây và các 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

Sửa chữa các sản phẩm kim loại đúc sẵn

Chi tiết: Dịch vụ sửa chữa các sản phẩm cơ khí và kết cấu định hình

Sản xuất các cấu kết kim loại

Chi tiết: Gia công, chế tạo cốp pha định hình, dàn giáo, khung nhà công nghiệp (Không hoạt động tại trụ sở)

Hoạt động hỗ trợ dịch vụ tài chính

Chi tiết: Tư vấn đầu tư (trừ tư vấn tài chính, kế toán, pháp luật)

Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê

Chi tiết: Đầu tư, kinh doanh nhà ở, khu đô thị mới, hạ tầng kỹ thuật khu công nghiệp

Sản xuất, truyền tải và phân phối điện

Chi tiết: Đầu tư, kinh doanh các dự án thủy điện vừa và nhỏ

Cho thuê xe có động cơ

Chi tiết: Thí nghiệm vật liệu xây dựng

Sản xuất xi măng, vôi và thạch cao

Chi tiết: Sản xuất, mua bán vật tư, thiết bị, phụ tùng và các loại vật liệu xây dựng, ống cống bê tông, bê tông thương phẩm (không hoạt động tại trụ sở)

Lắp đặt máy móc và thiết bị công nghiệp

Chi tiết: Lắp đặt máy móc, thiết bị

Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác

Chi tiết: Cho thuê thiết bị vật tư kỹ thuật

Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng

Chi tiết: Mua bán vật tư ngành xây dựng

Giáo dục nghề nghiệp

Chi tiết: Đào tạo nghề. Giáo dục trung cấp chuyên nghiệp (không hoạt động tại trụ sở)

Thông tin về các công ty con, công ty liên kết:

Tổng số các công ty con: 02 công ty

- Số lượng các công ty con được hợp nhất: 02 công ty
- Số lượng các công ty con không được hợp nhất: 0 công ty

Danh sách các công ty con được hợp nhất:

Tên công ty	Trụ sở chính	Tỷ lệ lợi ích	Biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty TNHH XD TMDV Điền Phước	24A Phan Đăng Lưu, P.6, Q. Bình Thạnh, TP. Hồ Chí Minh	95,0%	95,0%	Xây lắp, kinh doanh bất động sản
Công ty TNHH Siêu Thành	24A Phan Đăng Lưu, P.6, Q. Bình Thạnh, TP. Hồ Chí Minh	100,0%	100,0%	Xây lắp, kinh doanh bất động sản

Tổng số các công ty liên kết: 08 công ty

- Số lượng các công ty liên kết được hợp nhất: 08 công ty
- Số lượng các công ty liên kết không được hợp nhất: 00 công ty

Danh sách các công ty liên kết áp dụng phương pháp vốn chủ sở hữu khi lập Báo cáo tài chính hợp nhất

Tên công ty	Trụ sở chính	Tỷ lệ lợi ích	Biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
-------------	--------------	---------------	------------	----------------------------

Công ty CP Licogi 16.8	Số 169 Bàu Cát, P.14, Q. Tân Bình, Tp.Hồ Chí Minh	36,36%	36,36%	Tư vấn thiết kế
Công ty CP Cơ khí Licogi 16	49B Phan Đăng Lưu, P.7, Q. Phú Nhuận, Tp Hồ Chí Minh	46,15%	46,15%	Gia công, chế tạo SP cơ khí xây dựng
Công ty CP Licogi 16.1	5/13 Nguyễn Công Hoan, P.3, Q. Bình Thạnh, Tp. Hồ Chí Minh	30,00%	30,00%	Xây lắp, đầu tư
Công ty Điện lực Licogi 16	24A Phan Đăng Lưu, P.6, Q. Bình Thạnh, Tp. Hồ Chí Minh	40,10%	40,10%	Xây lắp các công trình điện, đầu tư
Công ty TNHH Khu đô thị Phú Hội	Lô X1, đường D3, Long Tân, Nhơn Trạch, Đồng Nai	30,00%	30,00%	Kinh doanh bất động sản
Công ty TNHH Nhiên liệu sinh học Phương Đông	Áp 8, xã Minh Hưng, Bù Đăng, Bình Phước	22,00%	22,00%	Sản xuất Ethanol nhiên liệu
Công ty TNHH Xây Dựng & TM 12	21/1C KP4, P. Hiệp Thành, Q.12, Tp.HCM	40,00%	40,00%	Xây lắp, kinh doanh bất động sản
Công ty CP Licogi 166	Tầng 4, Công ty Khuất Duy Tiến, Hà Nội	46,42%	46,42%	Xây lắp, sản xuất vật liệu xây dựng

2. CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Kỳ kế toán hàng năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo TT 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

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

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

Cơ sở hợp nhất Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty được lập trên cơ sở hợp nhất Báo cáo tài chính riêng của Công ty và Báo cáo tài chính của các Công ty con do Công ty mẹ kiểm soát được lập cho cùng kỳ kế

toán. Việc kiểm soát đạt được khi Công ty có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của các Công ty nhận đầu tư nhằm thu lợi ích từ hoạt động của các Công ty này.

Báo cáo tài chính của Công ty con được lập cho cùng kỳ kế toán với Báo cáo tài chính Công ty mẹ. Trong trường hợp cần thiết Báo cáo tài chính của các Công ty con được điều chỉnh để các chính sách kế toán được áp dụng tại Công ty mẹ và các Công ty con là giống nhau.

Kết quả hoạt động kinh doanh của các Công ty con được mua hoặc bán đi trong kỳ được trình bày trong Báo cáo tài chính hợp nhất từ ngày mua lại hoặc cho đến ngày bán khoản đầu tư ở Công ty đó.

Các số dư, thu nhập và chi phí chủ yếu kể cả các khoản lãi chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch nội bộ được loại trừ khi hợp nhất Báo cáo tài chính.

Lợi ích của cổ đông thiểu số thể hiện phần lợi nhuận hoặc lỗ và tài sản thuần không nắm giữ bởi cổ đông Công ty và được trình bày ở mục riêng trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất và Báo cáo kết quả kinh doanh hợp nhất.

Đầu tư vào Công ty liên kết

Công ty liên kết là Công ty mà Công ty có ảnh hưởng đáng kể nhưng không phải là Công ty con hay Công ty liên doanh của Công ty. Trong báo cáo tài chính hợp nhất các khoản đầu tư vào Công ty liên kết được kế toán theo phương pháp vốn chủ sở hữu, khoản đầu tư được ghi nhận ban đầu theo giá gốc, sau đó được điều chỉnh theo những thay đổi của phần sở hữu của nhà đầu tư trong tài sản thuần của bên nhận đầu tư. Cổ tức, lợi nhuận được chia từ Công ty liên kết, liên doanh được ghi giảm giá trị ghi sổ của khoản đầu tư vào Công ty liên kết trên Báo cáo tài chính hợp nhất. Giá trị ghi sổ của khoản đầu tư vào Công ty liên kết cũng phải được điều chỉnh khi lợi ích của nhà đầu tư thay đổi do có sự thay đổi trong vốn chủ sở hữu của Công ty liên kết nhưng không được phản ánh trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty liên kết.

Lợi thế thương mại

Lợi thế thương mại trên Báo cáo tài chính hợp nhất là phần phụ trội giữa mức giá mua so với phần lợi ích của Công ty trong tổng giá trị hợp lý của tài sản, công nợ và công nợ tiềm tàng của Công ty con, Công ty liên kết hoặc đơn vị nhận góp vốn liên doanh tại ngày thực hiện nghiệp vụ đầu tư. Lợi thế thương mại được coi là một loại tài sản vô hình và được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trên thời gian hữu dụng ước tính của lợi thế thương mại đó và không quá 10 năm. Khi bán Công ty con hoặc Công ty liên kết, đơn vị nhận góp vốn liên doanh, giá trị còn lại của khoản lợi thế thương mại chưa khấu hao hết được tính vào khoản lãi/lỗ do nghiệp vụ nhượng bán Công ty tương ứng.

Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được ghi nhận theo các quy định hiện hành.

Các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp đích danh đối với các công trình xây dựng dở dang, theo phương pháp bình quân đối với nguyên nhiên vật liệu.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao được trích theo quy định tại Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài Chính.

Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính

Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong nhiều năm:

- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;
- Chi phí trả trước dài hạn khác

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

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

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”.

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay. Tiền lãi vay phải trả đã được tính và phân bổ trung thực hợp lý vào Báo cáo tài chính trong kỳ.

Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh

doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu hoạt động xây dựng

Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận khi có biên bản nghiệm thu giá trị khối lượng hoàn thành hoặc quyết toán công trình hoàn thành.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.
- Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

1 . Tiền và các khoản tương đương tiền	31/03/2016	01/01/2016
	VND	VND
Tiền mặt	117,210,139	115,682,263
Tiền gửi ngân hàng	17,626,655,161	22,724,738,738
Các khoản tương đương tiền	-	-
Cộng	17,743,865,300	22,840,421,001
2 . Phải Thu Khách hàng	31/03/2016	01/01/2016
	VND	VND
Công ty TNHH Gang Thép Hưng Nghiệp Formosa Hà Tĩnh	235,643,646,320	242,793,763,797
Tổng Công ty Xây dựng và Phát triển Hạ tầng	32,384,484,096	37,152,283,748
Các Khách hàng khác	265,217,665,530	244,908,557,062
Các Bên liên quan (Thuyết Minh VI : Thông tin các bên liên quan)	125,110,975,260	146,127,943,292
	-	-
	658,356,771,206	670,982,547,899
3 . Trả trước cho người bán	31/03/2016	01/01/2016
	VND	VND
Công Ty Cổ Phần XD Đắc Đạo	28,931,101,035	28,931,101,035
Tổng Công ty Xây dựng và Phát triển Hạ tầng	16,147,880,000	16,147,880,000
Các Nhà Cung Cấp khác	63,711,055,115	51,884,958,243
Các Bên liên quan (Thuyết Minh VI : Thông tin các bên liên quan)	94,695,461,750	87,540,746,138
	-	-
	203,485,497,900	184,504,685,416
4 Phải thu cho vay ngắn hạn	31/03/2016	01/01/2016
	VND	VND
Phải thu cho vay 16.1	4,944,279,412	4,944,279,412
	-	-
	4,944,279,412	4,944,279,412
5 . Các khoản phải thu khác	31/03/2016	01/01/2016
	VND	VND
Công ty Cổ phần Licogi 16.1	12,382,318,668	12,867,680,778
Công ty Cổ phần Licogi 16.2	9,657,908,034	9,657,908,034
Công ty Cổ phần Licogi 16.5	609,128,776	609,128,776
Công ty Cổ phần Điện lực Licogi 16	39,329,849	39,329,849
Phải thu về tiền góp vào Dự án Khương Thượng	2,100,000,000	2,100,000,000
Công ty TNHH Xây dựng Thương mại 12	38,596,973,340	60,723,907,536
Công ty Cổ phần Cơ khí Licogi 16	10,495,891,968	10,495,891,968
Dương Văn Việt (phải thu về chuyển nhượng vốn Cty 12)	32,939,440,000	32,939,440,000
Trần Duy Doanh	18,500,000,000	17,500,000,000
Tạm ứng	64,451,961,455	64,927,566,858
Cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	5,603,731,813	5,379,739,695
Phải thu khác	11,615,194,759	10,889,298,409
Cộng	206,991,878,662	228,129,891,903
6 . Dự phòng phải thu khó đòi	31/03/2016	01/01/2016
	VND	VND
Cty Cổ phần Cơ Giới và Xây Lắp Số 9	618,199,939	618,199,939
Công ty TNHH Xây dựng YongHo Vina	578,764,174	578,764,174
Cty TNHH NL SH Phương Đông OBF	924,997,808	924,997,808
Cty CP Xây dựng-Tổng cty Hà Nội	3,347,712,622	3,347,712,622
Cty CP ĐT và XD Vinashine	22,000,111,212	25,500,111,212

	31/03/2016	01/01/2016
	VND	VND
7 . Hàng tồn kho	28,152,430,939	31,652,430,939
Nguyên liệu, vật liệu	20,982,916,742	20,498,157,458
Công cụ, dụng cụ	1,643,509,266	880,765,215
Chi phí SXKD dở dang (*)	337,357,848,135	332,745,253,597
Hàng hóa bất động sản	1,205,855,279	1,082,515,506
Cộng giá gốc hàng tồn kho	361,190,129,422	355,206,691,776
(*) Chi tiết Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang		
<i>Chi phí sản xuất kinh doanh các dự án</i>	<i>323,860,884,802</i>	<i>323,771,976,922</i>
Dự án Khu đô thị mới Bảo Lộc	72,597,125,053	72,597,125,053
Dự án Đô thị Nhơn Trạch 50 ha	34,962,877,434	34,962,877,434
Dự án Khu đô thị Nhơn Trạch 27 ha	85,824,817,763	85,824,817,763
Dự án Chung cư Nam An - P. Bình Hưng Hòa- Q.Tân Bình - Tp. HCM	57,327,164,917	57,310,850,438
Dự án Khu dân cư Điền Phước - Nhơn Trạch - Đồng Nai	59,148,899,635	59,076,306,234
Dự án Phước Thiện	14,000,000,000	14,000,000,000
<i>Chi phí sản xuất kinh doanh các công trình xây lắp</i>	<i>13,496,963,333</i>	<i>8,973,276,675</i>
Cộng	337,357,848,135	332,745,253,597
8 . Tài sản ngắn hạn khác	31/03/2016	01/01/2016
	VND	VND
Tạm ứng		
Cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
Cộng	-	-
9 Phải thu cho vay dài hạn	31/03/2016	01/01/2016
	VND	VND
Phải thu cho vay dài hạn công ty TNHH XD & TM 12	118,824,373,586	118,824,373,586
	118,824,373,586	118,824,373,586

10 . Tài sản cố định hữu hình (xem phụ lục 01)

11 . Tài sản cố định vô hình

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	Cộng TSCĐ vô hình
Nguyên giá TSCĐ					
Số đầu năm	972,000,000	-	-	9,665,060,000	10,637,060,000
Tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	972,000,000	-	-	-	972,000,000
- Thanh lý, nhượng bán	972,000,000	-	-	-	972,000,000
Số cuối năm	-	-	-	9,665,060,000	9,665,060,000
Hao mòn TSCĐ					
Số đầu năm	-	-	-	3,574,748,219	3,574,748,219
Tăng trong kỳ	-	-	-	300,382,671	300,382,671
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số cuối năm	-	-	-	3,875,130,890	3,875,130,890
Giá trị còn lại					
Số đầu năm	972,000,000	-	-	6,090,311,781	7,062,311,781
Số cuối năm	-	-	-	5,789,929,110	5,789,929,110

12 . Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	31/03/2016 VND	01/01/2016 VND
<i>Xây dựng cơ bản dở dang</i>		
<i>Trường Cao đẳng nghề Công Nghệ Licogi</i>	74,113,389,328	73,893,674,104
<i>Nhà máy SX cấu kiện BT LCG</i>	72,688,524,534	72,468,809,310
<i>Công Trình Phụ Trợ trạm BTNN</i>	200,000,000	200,000,000
<i>Các Công trình khác</i>	1,224,864,794	1,224,864,794
Cộng	74,113,389,328	73,893,674,104
13 . Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	31/03/2016 VND	01/01/2016 VND
Công ty CP Licogi 16.1	4,953,499,341	4,951,742,417
Công ty CP Licogi 16.8	4,240,245,761	4,398,887,732
Công ty CP Cơ khí Licogi 16	11,715,211,276	11,707,535,428
Công ty CP Licogi 16.6	37,420,838,983	37,362,984,119
Công ty CP Điện lực Licogi 16	13,239,374,690	13,192,408,318
Công ty TNHH Nhiên liệu sinh học Phương Đông	0	0
Công ty TNHH Khu đô thị Phú Hội	303,690,568,970	303,732,585,894
Công ty TNHH Xây dựng và Thương mại 12	42,726,349,987	42,726,349,987
Công ty cổ phần BOT 38	72,500,000,000	72,500,000,000
Cộng	490,486,089,007	490,572,493,895

Thông tin bổ sung về các công ty liên kết tại ngày 31/12/2015

Tên công ty	Tỷ lệ lợi ích tại 31/03/2016	Q.biểu quyết tại 31/03/2016	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty CP Licogi 16.1	30.00%	30.00%	Xây dựng, đầu tư
Công ty CP Licogi 16.8	36.36%	36.36%	Tư vấn, thiết kế, giám sát
Công ty CP Cơ khí Licogi 16	46.15%	46.15%	Chế tạo sản phẩm cơ khí xây dựng
Công ty CP Điện lực Licogi 16	35.00%	35.00%	Xây dựng các công trình điện
Công ty TNHH NL sinh học Phương Đông	22.00%	22.00%	Sản xuất Ethanol nhiên liệu
Công ty TNHH Khu đô thị Phú Hội	30.00%	30.00%	Đầu tư kinh doanh bất động sản
Công ty TNHH XD &TM 12	40.00%	40.00%	Đầu tư kinh doanh bất động sản
Công ty cổ phần BOT 38	29.00%	29.00%	Xây dựng, đầu tư
Công ty CP Licogi 16.6	46.42%	46.42%	Xây dựng, đầu tư
14 . Chi phí trả trước dài hạn			
Giá trị còn lại của CCDC đang sử dụng chờ phân bổ			
Chi phí trả trước dài hạn khác			
Cộng			
15 . Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước			
Thuế GTGT đầu ra phải nộp			
Thuế TNDN			
Thuế thu nhập cá nhân			
Thuế nhà thầu			
Các loại thuế khác			
Cộng			

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

16 . Phải Trả Người bán

	31/03/2016	01/01/2016
	VND	VND
Các nhà cung cấp khác	116,664,843,328	223,546,348,420
Các Bên liên quan (Thuyết Minh VI : Thông tin các bên liên quan)	149,674,095,095	112,668,624,456
	266,338,938,423	336,214,972,876

17 . Người mua trả tiền trước

	31/03/2016	01/01/2016
	VND	VND
Công Ty Cổ Phần BOT Biên Cương	105,000,000,000	105,000,000,000
Các khách hàng khác	106,792,403,823	76,826,532,860
Các Bên liên quan (Thuyết Minh VI : Thông tin các bên liên quan)	61,840,969,014	61,840,969,014
	273,633,372,837	243,667,501,874

18 . Chi phí phải trả

	31/03/2016	01/01/2016
	VND	VND
Trích trước chi phí Dự án Long Tân	10,260,795,000	10,260,795,000
Trích trước chi phí Dự án 83ha	601,886,864	601,886,864
Trích trước chi phí lãi vay ngân hàng	1,594,657,303	820,249,039
Trích trước chi phí CT Đồng Nai 3	2,460,876,990	
Trích trước chi phí CT Formosa	11,795,363,249	
Trích trước chi phí Hoa hồng môi giới	2,375,549,427	23,727,016,435
Trích trước CT Hiệp Thành	23,176,997,568	3,397,321,462
Trích trước CT Cầu thạch hãn		31,138,063,073
Trích trước CT BV II Lâm Đồng	242,971,849	9,158,336,848
Trích trước CT BOT 38	36,832,244,194	18,649,023,604
Trích trước Ct Thuận giao	2,927,245,261	
Trích trước CT Nhơn Trạch	135,955,617	
Trích trước CT Hương Điền	9,930,860,000	
Trích trước CT Hạ Long Vân đồn	8,328,647,447	
Trích trước CP CT pleiku	18,398,022,102	
Trích trước CP Hàm Tân	8,461,849,739	
Trích trước CP PCCC Formosa	6,198,000,000	774,750,000
Trích trước CP CT Posco	2,743,972,504	4,689,409,813
Trích trước CP CT Lộc Tiến	888,738,026	
Chi phí phải trả khác	1,490,716,445	1,033,373,936
	148,845,349,585	106,109,656,754

19 . Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	31/03/2016	01/01/2016
	VND	VND
Kinh phí công đoàn	1,644,845,594	1,643,850,541
Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế	415,860,225	416,099,540
Bảo hiểm thất nghiệp		
Cổ tức phải trả	351,775,000	351,775,000
Trần Duy Doanh	15,535,840,000	15,535,840,000
Bà Nguyễn Thị Thùy	1,050,300,000	1,050,300,000
Phải trả Công ty 166	600,000,000	
Phải trả nhận kỹ quỹ	1,325,174,659	400,174,659
Công ty CP LICOGI 16.1	5,130,953,534	5,130,953,534
Công ty CP LICOGI 16.5	5,379,241,589	5,379,241,589
Công ty CP Điện Lực LICOGI 16	580,495,495	1,070,495,495
Nộp Phát thuế theo BBKTNN	44,305,082,219	47,313,588,730
Các khoản phải trả, phải nộp khác	1,341,753,087	1,277,812,991

Cộng	77,661,321,402	79,570,132,079
20 . Vay và nợ ngắn hạn	31/03/2016	01/01/2016
	VND	VND
Ngân hàng NN& PTNT CN Chợ Lớn	65,833,608,492	71,997,729,869
Ngân hàng TMCP Tiên Phong	169,542,125,502	152,212,698,713
Ngân Hàng BIDV - CN Sài Gòn	98,672,461,835	103,682,144,501
Vay Khác	9,399,910,000	19,753,680,000
Vay dài hạn đến hạn trả (xem chi tiết vay dài hạn)	14,000,000,000	34,000,000,000
Vay BOT	40,240,669,475	48,511,185,875
Cộng	397,688,775,304	430,157,438,958
21 . Dự phòng phải trả ngắn hạn	31/03/2016	01/01/2016
	VND	VND
Dự phòng phải trả	-	-
Cộng	-	-
22 . Vay và nợ dài hạn	31/03/2016	01/01/2016
	VND	VND
Ngân hàng TMCP Tiên Phong	8,885,638,902	9,887,222,229
Vay BOT		
Cộng	8,885,638,902	9,887,222,229

(*) Chi tiết vay dài hạn cuối kỳ

Bên cho vay Số hợp đồng	Lãi suất	Thời hạn	Số dư nợ gốc cuối kỳ
26-08.14/HĐTĐTH/TPBANK.HCM ngày 20/08/2014	Thả nổi có điều chỉnh	36 tháng	156,305,564
07-03.15/HĐTĐTH/TPBANK.HCM ngày 20/03/2015	Thả nổi có điều chỉnh	36 tháng	293,333,337
03-04.15/HĐTĐTH/TPBANK.HCM ngày 13/05/2015	Thả nổi có điều chỉnh	36 tháng	8,436,000,001
Cộng			8,885,638,902

23 . Nguồn vốn chủ sở hữu

a. Nguồn vốn chủ sở hữu (phụ lục 2)

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	31/03/2016	01/01/2016
	VND	VND
Vốn góp của Nhà nước	-	-
Vốn góp của các cổ đông khác	762,499,560,000	762,499,560,000
Cộng	762,499,560,000	762,499,560,000

c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức

	Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016	Từ 01/01/2015 đến 31/03/2015
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	762,499,560,000	762,499,560,000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối kỳ	762,499,560,000	762,499,560,000

d. Cổ phiếu

	31/03/2016	01/01/2016
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	76,249,956	76,249,956
- Số lượng Cổ phiếu đã phát hành	76,249,956	76,249,956

+ Cổ phiếu phổ thông	76,249,956	76,249,956
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	76,249,617	76,249,617
+ Cổ phiếu phổ thông	76,249,617	76,249,617
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu quỹ	339	339
+ Cổ phiếu phổ thông	339	339
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (đồng/cổ phần):	10,000	10,000

e Các quỹ của doanh nghiệp

	31/03/2016	01/01/2016
	VND	VND
Quỹ đầu tư phát triển	119,204,302,363	119,204,302,363
Thặng dư vốn cổ phần	93,686,613,494	93,686,613,494
Lợi nhuận chưa phân phối lũy kế (*)	11,561,461,825	1,731,302,877
	224,452,377,682	214,622,218,734

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BC KẾT QUẢ KD HỢP NHẤT

24 . Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016	Từ 01/01/2015 đến 31/03/2015
Doanh thu các hợp đồng xây dựng	130,503,028,276	274,688,767,171
Doanh thu bán sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ khác	3,166,055,247	5,157,364,328
Doanh thu hoạt động BĐS		
Cộng	133,669,083,523	279,846,131,499

25 . Giá vốn hàng bán

	Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016	Từ 01/01/2015 đến 31/03/2015
Giá vốn các hợp đồng xây dựng	120,416,740,298	234,534,782,912
Giá vốn bán sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ khác	2,269,800,968	5,662,630,760
Giá Vốn hoạt động BĐS		
Cộng	122,686,541,266	240,197,413,672

26 . Doanh thu hoạt động tài chính

	Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016	Từ 01/01/2015 đến 31/03/2015
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2,572,511,218	1,740,056,743
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	-
Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	2,572,511,218	1,740,056,743

27 . Chi phí tài chính

	Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016	Từ 01/01/2015 đến 31/03/2015
Chi phí lãi vay	8,740,917,360	8,517,993,955
Lỗ thanh lý các khoản đầu tư		
Cộng	8,740,917,360	8,517,993,955

28 . Thu nhập khác

	Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016	Từ 01/01/2015 đến 31/03/2015
Thu nhập từ bảo lãnh thực hiện hợp đồng	1,124,473,388	429,627,175
Thu nhập từ thanh lý tài sản	9,033,466,380	
Thu nhập khác	437,735,436	67,251,655
Cộng	10,595,675,204	496,878,830

29 . Chi phí khác

	Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016	Từ 01/01/2015 đến 31/03/2015
Chi phí bảo lãnh	755,097,281	299,658,487
Chi phí khác	354,760,308	1,653,630,858
Cộng	1,109,857,589	1,953,289,345

30 . Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016	Từ 01/01/2015 đến 31/03/2015
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
Chi phí thuế thu nhập hoãn lại		
Cộng	-	-

- Chi Phí Thuế TNDN kỳ này không tính do Doanh Nghiệp vẫn đang chịu lỗ thuế lũy kế

Thông tin về các bên liên quan

Trong quá trình hoạt động kinh doanh, Công ty phát sinh các nghiệp vụ với các bên liên quan, các nghiệp vụ chủ yếu sau:

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị giao dịch
Công ty Cổ phần Licogi 16.1	Công ty liên kết	Doanh thu tài chính lãi cho vay Chi phí thầu phụ các công trình	10,496,599,207
Công ty Cổ phần Điện lực Licogi 16	Công ty liên kết	Chi phí thầu phụ các công trình Phí bảo lãnh	19,433,619,352 1,084,711,388
Công ty Cổ phần Licogi 16.6	Công ty liên kết	Chi phí thầu phụ các công trình Vật tư +thuê máy Doanh thu thuê máy	6,678,989,094 166,104,126 396,085,958
Công ty TNHH XD và Thương mại 12	Công ty liên kết	DA Hiệp thành Doanh thu tài chính lãi cho vay Doanh thu môi giới BĐS	4,142,551,915 1,696,412,155
Công Ty CP BOT 38	Công ty liên doanh	Doanh thu xây hạ tầng DA	42,842,167,426

Cho đến ngày khóa sổ lập Báo cáo tài chính, các khoản chưa được thanh toán với các bên liên quan như sau:

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Số dư
Phải thu		
Công ty Cổ phần Licogi 16.1	Công ty liên kết	Khoản phải thu Ứng trước cho khách hàng 2,103,430,093 7,937,845,052
Công ty Cổ phần Cơ khí Licogi 16	Công ty liên kết	Ứng trước cho khách hàng Khoản phải thu 3,719,928,923 360,000,000
Công ty Cổ phần Điện lực Licogi 16	Công ty liên kết	Khoản phải thu Ứng trước cho khách hàng 5,227,533,202 47,788,979,173
Công ty TNHH NLSH Phương Đông	Công ty liên kết	Khoản phải thu 1,321,425,440
Công ty TNHH XDTM 12	Công ty liên kết	Khoản phải thu Ứng trước cho khách hàng 47,380,000,550
Công Ty CP BOT 38	Công ty liên doanh	Khoản phải thu Ứng trước cho khách hàng 66,823,741,975
Công ty Cổ phần Licogi 166	Công ty liên kết	Khoản phải thu Ứng trước cho khách hàng 1,894,844,000 35,248,708,602

Phải thu khác

Công ty Cổ phần Licogi 16.1	Công ty liên kết		17,326,598,080
Công ty Cổ phần Cơ khí Licogi 16	Công ty liên kết		10,495,891,968
Công ty Cổ phần Điện lực Licogi 16	Công ty liên kết		39,329,849
Công ty TNHH XDTM 12	Công ty liên kết		38,596,973,340
Phải thu về cho vay			
Công ty TNHH XDTM 12	Công ty liên kết	Cho Vay	118,824,373,586
Công ty Cổ phần Licogi 16.1	Công ty liên kết	Cho Vay	4,944,279,412
Phải trả người bán			
Công ty Cổ phần Licogi 16.1	Công ty liên kết		5,663,272,362
Công ty Cổ phần Điện lực Licogi 16	Công ty liên kết		54,455,325,706
Công ty Cổ phần CK Licogi 16	Công ty liên kết		2,470,182,815
Công ty Cổ phần Licogi 166	Công ty liên kết		80,086,412,364
Công Ty Cổ Phần Tư vấn Đầu Tư Licogi 16.8	Công ty liên kết		6,998,901,848
Người mua Ứng trước			
Công Ty CP BOT 38	Công ty liên doanh		61,840,969,014
Phải trả khác			
Công ty Cổ phần Licogi 16.1	Công ty liên kết		5,130,953,534
Công ty Cổ phần Điện lực Licogi 16	Công ty liên kết		580,495,495
Công ty Cổ phần Licogi 166	Công ty liên kết		600,000,000

28. GIẢI TRÌNH KẾT QUẢ KINH DOANH

Báo cáo kết quả kinh doanh hợp nhất Quý 1/2016 có lợi nhuận sau thuế là 9.830.158.948 đồng. Biến động giảm 3.706.814.012 đồng so với báo cáo cùng kỳ năm trước (lợi nhuận hợp nhất Quý 1/2015 là 13.536.972.960 đồng). Như vậy lợi nhuận hợp nhất Quý 1/2016 biến động giảm hơn 10% so với Quý 1/2015 .

Theo quy định tại điểm 4a điều 11 thông tư 155/2015/TT-BTC của Bộ tài chính ngày 06/10/2015 về việc công ty niêm yết phải giải trình nguyên nhân Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của kỳ công bố thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước . Vì vậy Công Ty Cổ Phần Licogi 16 xin giải trình cụ thể như sau:

- Doanh thu từ hoạt động xây lắp Quý 1.2016 giảm 143.624.305.937 đồng đạt 48% so với cùng kỳ năm trước nguyên nhân Quý 1.2015 có doanh thu gói đầu 140 tỷ đồng từ công trình Formosa trong khi đó trong Quý 1.2016 các công trình có doanh thu lớn như Hạ Long Vân Đồn, Bắc Giang Lạng Sơn, BOT 38 đều khởi công muộn hoặc vướng các thủ tục về bàn giao mặt bằng thi công từ chủ đầu tư làm ảnh hưởng giảm LN Quý 1.2016.

- Phần lỗ từ công ty liên doanh liên kết là 86.404.888 đồng giảm 9.467.790.255 đồng so với khoản lỗ cùng kỳ năm 2015 là 9.554.195.113 đồng

29. SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất và Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh hợp nhất là số liệu trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH ERNST & YOUNG Việt Nam và hiệu chỉnh theo Thông tư 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014. Số liệu so sánh trên Báo cáo Lưu chuyển tiền tệ hợp nhất là số liệu trên báo cáo tài chính cho kỳ kế toán từ 01/01/2014 đến 31/12/2014 do Công ty tự lập.

TP.Hồ Chí Minh, ngày 29 tháng 04 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám Đốc Tài Chính

Tổng Giám đốc



Nguyễn Văn Việt

Đinh Thị Hiền

Cao Thị Mai Lê

Bùi Dương Hùng

Phụ lục 01: Tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	TSCĐ dùng trong quản lý	TSCĐ thuộc loại khác	Cộng TSCĐ hữu hình
Nguyên giá TSCĐ						
Số đầu năm	685,198,283	351,865,654,277	55,769,040,849	2,016,435,331	-	410,336,328,740
Tăng trong kỳ	-	223,600,000	3,001,673,091	-	-	3,225,273,091
- Mua sắm	-	223,600,000	3,001,673,091	-	-	3,225,273,091
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	685,198,283	-	3,820,298,184	-	-	4,505,496,467
- Thanh lý, nhượng bán	685,198,283	-	3,820,298,184	-	-	4,505,496,467
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	-	352,089,254,277	54,950,415,756	2,016,435,331	-	409,056,105,364
Hao mòn TSCĐ						
Số đầu năm	537,826,043	304,206,005,994	17,531,883,848	1,275,331,933	-	323,551,047,818
Tăng trong kỳ	6,814,540	1,569,919,082	1,837,323,814	56,652,120	-	3,470,709,556
- Trích khấu hao TSCĐ	6,814,540	1,569,919,082	1,837,323,814	56,652,120	-	3,470,709,556
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	544,640,583	-	3,532,080,763	-	-	4,076,721,346
- Thanh lý, nhượng bán	544,640,583	-	3,532,080,763	-	-	4,076,721,346
- Chuyển công cụ dụng cụ	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	-	305,775,925,076	15,837,126,899	1,331,984,053	-	322,945,036,028
Giá trị còn lại						
Số đầu năm	147,372,240	47,659,648,283	38,237,157,001	741,103,398	-	86,785,280,922
Số cuối kỳ	-	46,313,329,201	39,113,288,857	684,451,278	-	86,111,069,336

Phụ lục 2. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng vốn chủ sở hữu
Số dư tại ngày 31/12/2013	562,499,560,000	390,909,111,159	(3,390,000)	78,053,288,324	43,840,039,583	(281,423,528,386)	793,875,080,680
Lợi nhuận trong kỳ						4,694,825,233	4,694,825,233
Tăng vốn trong kỳ	200,000,000,000	(52,620,500,000)					147,379,500,000
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi							-
Bán CP quỹ							-
Số dư tại ngày 31/12/2014	762,499,560,000	338,288,611,159	(3,390,000)	78,053,288,324	43,840,039,583	(276,728,703,153)	945,949,405,913
Lợi nhuận trong kỳ						15,070,168,009	15,070,168,009
Tăng khác trong kỳ TT 200				43,840,039,583	(43,840,039,583)		-
- Điều chỉnh theo Nghị Quyết Đại hội cổ đông		(263,389,838,021)				263,389,838,021	-
- Điều chỉnh thoái vốn 16.6		18,787,840,356		(2,689,025,544)			16,098,814,812
							-
Số dư tại ngày 31/12/2015	762,499,560,000	93,686,613,494	(3,390,000)	119,204,302,363	-	1,731,302,877	977,118,388,734
Lợi nhuận trong kỳ						9,830,158,948	9,830,158,948
Tăng khác trong kỳ TT 200							-
- Điều chỉnh theo Nghị Quyết Đại hội cổ đông							-
- Điều chỉnh thoái vốn 16.6							-
							-
Số dư tại ngày 31/03/2016	762,499,560,000	93,686,613,494	(3,390,000)	119,204,302,363	-	11,561,461,825	986,948,547,682