

Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng số 18
 Địa chỉ : 471 - Nguyễn trãi - Thanh xuân - Hà nội

Mẫu số B01 - DN/HN
 Theo TT 202/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của BTC

GIẢI TRÌNH CHÉNH LỆCH SỐ LIỆU
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
 Tại ngày 30 tháng 06 năm 2021

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Số liệu sau kiểm toán (VNĐ)	Số liệu trước kiểm toán (VNĐ)	Chênh lệch	Giải trình
TÀI SẢN						
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		2.244.702.816.148	2.244.702.816.148	-	
(100 = 110+120+130+140+150)						
I- Tiền	110	5.1	35.469.596.125	35.469.596.125	-	
1. Tiền	111		35.469.596.125	35.469.596.125	-	
2. Các khoản tương đương tiền	112				-	
II- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	5.2	-	-	-	
1. Chứng khoán kinh doanh	121				-	
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-	-	
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123				-	
III- Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1.095.336.307.118	1.095.336.307.118	-	
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	5.3	717.894.424.393	717.894.424.393	-	
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		241.628.473.324	241.628.473.324	-	
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-	-	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch H.đồng XD	134		-	-	-	
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135				-	
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	5.4	203.578.599.905	203.578.599.905	-	
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(67.765.190.504)	(67.765.190.504)	-	
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139				-	

CHỈ TIÊU		Mã số	TM	Số liệu sau kiểm toán (VNĐ)	Số liệu trước kiểm toán (VNĐ)	Chênh lệch	Giải trình
IV-	Hàng tồn kho	140	5.5	1.068.505.774.525	1.068.505.774.525	-	
1.	Hàng tồn kho	141		1.068.505.774.525	1.068.505.774.525	-	
2.	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-	-	
V-	Tài sản ngắn hạn khác	150		45.391.138.380	45.391.138.380	-	
1.	Chi phí trả trước ngắn hạn	151	5.8	1.168.551.776	1.168.551.776	-	
2.	Thuế GTGT được khấu trừ	152	5.12	44.174.065.527	44.174.065.527	-	
3.	Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	153	5.12	48.521.077	48.521.077	-	
4.	Tài sản ngắn hạn khác	155				-	
B-	TÀI SẢN DÀI HẠN	200		486.307.717.318	488.083.392.506	(1.775.675.188)	
	(200 = 210+220+230+240+250+260)					-	
I	Các khoản phải thu dài hạn	210		5.000.000	5.000.000	-	
1.	Phải thu dài hạn của khách hàng	211	5.3			-	
2.	Trả trước cho người bán dài hạn	212				-	
3.	Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213				-	
4.	Phải thu dài hạn nội bộ	214		-	-	-	
5.	Phải thu về cho vay dài hạn	215				-	
6.	Phải thu dài hạn khác	216	5.4	5.000.000	5.000.000	-	
7.	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-	-	
II.	Tài sản cố định	220		384.721.211.011	387.407.219.163	(2.686.008.152)	
1.	Tài sản cố định hữu hình	221	5.7	379.136.791.394	381.822.799.546	(2.686.008.152)	Giảm do điều chỉnh lại bút toán góp vốn vào LICOGI 18.6 năm 2020 số tiền: 2.686.008.152 đồng
-	Nguyên giá	222		677.658.565.662	680.344.573.814	(2.686.008.152)	
-	Giá trị hao mòn lũy kế	223		(298.521.774.268)	(298.521.774.268)	-	
2.	Tài sản cố định thuê tài chính	224		4.247.493.943	4.247.493.943	-	
-	Nguyên giá	225		7.841.527.273	7.841.527.273	-	

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ THƯƠNG MẠI SC HANH XU

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Số liệu sau kiểm toán (VNĐ)	Số liệu trước kiểm toán (VNĐ)	Chênh lệch	Giải trình
-	226		(3.594.033.330)	(3.594.033.330)	-	
3.	227		1.336.925.674	1.336.925.674	-	
-	228		1.836.925.674	1.836.925.674	-	
-	229		(500.000.000)	(500.000.000)	-	
III	230		-	-	-	
1.	231		-	-	-	
2.	232		-	-	-	
IV	240		1.198.332.548	1.198.332.548	-	
1.	241					
2.	242	5.6	1.198.332.548	1.198.332.548	-	
V	250		63.387.343.710	63.387.343.710	373.131.334	
1.	251				-	
2.	252		7.329.886.274	6.956.754.940	373.131.334	Tăng do điều chỉnh quỹ ĐTPT tại Công ty liên kết năm trước số tiền: 373.131.334 đồng
3.	253	5.2	57.655.000.000	57.655.000.000	-	
4.	254		(2.494.411.230)	(2.494.411.230)	-	
5.	255		1.270.000.000	1.270.000.000	-	
VI	260		36.622.698.715	36.085.497.085	537.201.630	
1.	261	5.8	36.085.497.085	36.085.497.085	-	
2.	262	5.16	537.201.630		537.201.630	Tăng do bổ sung tài sản thuế thu nhập hoãn lại tương ứng với phần góp vốn vào LICOGI 18.6 số tiền: 537.201.630 đồng
3.	268				-	
4.	269	5.10			-	
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		2.731.010.533.466	2.732.786.208.654	(1.775.675.188)	
NGUỒN VỐN			Số đầu năm	Số cuối kỳ		

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Số liệu sau kiểm toán (VNĐ)	Số liệu trước kiểm toán (VNĐ)	Chênh lệch	Giải trình
C- NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		2.193.866.354.955 (VNĐ)	2.193.887.729.016 (VNĐ)	(21.374.061)	
I- Nợ ngắn hạn	310		1.760.457.969.705 (VNĐ)	1.743.289.637.797 (VNĐ)	17.168.331.908	
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	5.11	565.909.024.015	564.146.061.918	1.762.962.097	Tăng do phân loại lại công nợ nội bộ số tiền: 1.762.962.097 đồng
2. Người mua trả tiền trước	312		456.931.854.667	458.694.816.764	(1.762.962.097)	Giảm do phân loại lại công nợ nội bộ số tiền: 1.762.962.097 đồng
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	5.12	4.137.249.153	4.157.386.514	(20.137.361)	Giảm thuế TNDN hiện hành do điều chỉnh lại thuế TNDN tại các công ty con số tiền thuế giảm: 20.137.361 cụ thể: (189.637.987 - 169.500.626 = 20.137.361 đồng)
4. Phải trả người lao động	314		44.369.916.946	44.369.916.946	-	
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	5.13	65.925.825.705	65.925.825.705	-	
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316				-	
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	317				-	
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		31.173.913	31.173.913	-	
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	5.14	44.777.583.978	44.778.820.678	(1.236.700)	Giảm do hạch toán nhầm phải trả khác số tiền: 1.236.700 đồng
10. Vay và nợ thuế tài chính ngắn hạn	320	5.9	536.533.585.736	519.343.879.767	17.189.705.969	Tăng do trình bày lại theo ý kiến kiểm toán số tiền: 17.189.705.969 đồng
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	5.15	30.798.639.063	30.798.639.063	-	
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		11.043.116.529	11.043.116.529	-	
13. Quỹ bình ổn giá	323				-	
II- Nợ dài hạn	330		433.408.385.250 (VNĐ)	450.598.091.219 (VNĐ)	(17.189.705.969)	
1. Phải trả dài hạn người bán	331	5.11			-	
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332				-	

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Số liệu sau kiểm toán (VNĐ)	Số liệu trước kiểm toán (VNĐ)	Chênh lệch	Giải trình
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	5.13			-	
4. Phải trả dài hạn nội bộ	335				-	
5. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336				-	
6. Phải trả dài hạn khác	337	5.14	200.000.000	200.000.000	-	
7. Vay và nợ thuế tài chính dài hạn	338	5.9	371.240.214.496	388.429.920.465	(17.189.705.969)	Giám do trình bày lại theo ý kiến kiểm toán số tiền: 17.189.705.969 đồng
8. Trái phiếu chuyển đổi	339				-	
9. Cổ phiếu ưu đãi	340				-	
10. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341				-	
11. Dự phòng phải trả dài hạn	342	5.15	61.968.170.754	61.968.170.754	-	
12. Quỹ khoa học công nghệ	343				-	
D- VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		537.144.178.511	538.898.479.638	(1.754.301.127)	
(400 = 410 + 430)					-	
I- Vốn chủ sở hữu	410	5.16	537.144.178.511	538.898.479.638	(1.754.301.127)	
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		381.165.280.000	381.165.280.000	-	
- Cổ phiếu phổ thông biểu quyết	411a		381.165.280.000	381.165.280.000	-	
- Cổ phiếu phổ thông ưu đãi	411b				-	
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		14.355.118.182	14.355.118.182	-	
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414				-	
5. Cổ phiếu quỹ	415				-	
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416				-	
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417				-	
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		37.007.678.207	37.007.678.208	(1)	
10. Quỹ khác thuộc vốn CSH	420				-	
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		10.877.113.351	10.218.804.769	658.308.582	

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Số liệu sau kiểm toán (VNĐ)	Số liệu trước kiểm toán (VNĐ)	Chênh lệch	Giải trình
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		384.396.759		384.396.759	Tăng lợi nhuận chưa phân phối hết của năm 2020 số tiền: 384.396.759 đồng.
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		10.492.716.592	10.218.804.769	273.911.823	Tăng LNST số tiền : 273.911.823 do Lợi nhuận các công ty con điều chỉnh tăng.
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422				-	
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		93.738.988.771	96.151.598.479	(2.412.609.708)	Giảm do phân loại lại một số bút toán các quỹ của công ty con cho CĐKKS số tiền : 2.412.609.708 đồng.
II- Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-	-	
1. Nguồn kinh phí	431		-	-	-	
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-	-	
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		2.731.010.533.466	2.732.786.208.654	(1.775.675.188)	

Hà Nội, ngày 13 tháng 08 năm 2021
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG
ĐT VÀ XD SỐ 18



KẾ TOÁN TRƯỞNG
Đỗ Thị Nhung

Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng số 18

Địa chỉ : 471 - Nguyễn trãi - Thanh xuân - Hà nội

GIẢI TRÌNH CHÉNH LỆCH SỐ LIỆU BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2021

Đơn vị tính : VNĐ

TT	CHỈ TIÊU	Mã chỉ tiêu	TM	Số liệu sau kiểm toán	Số liệu trước kiểm toán	Chênh lệch	Giải trình
1.	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	894.171.938.722	914.171.938.722	(20.000.000.000)	Giảm doanh thu do hạch toán thừa phần thoái vốn công ty con của công ty LICOGI 18.3 số tiền: 20 tỷ
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu	02				-	
3.	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-02)	10	VI.1	894.171.938.722	914.171.938.722	(20.000.000.000)	
4.	Giá vốn hàng bán	11	VI.2	837.669.799.006	857.669.799.006	(20.000.000.000)	Giảm giá vốn do hạch toán thừa phần thoái vốn công ty con của công ty LICOGI 18.3 số tiền: 20 tỷ
5.	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10-11)	20		56.502.139.716	56.502.139.716	-	
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	1.339.130.638	1.339.130.638	-	
7.	Chi phí tài chính	22	VI.3	10.900.012.450	10.900.012.450	-	
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		10.444.816.871	10.444.816.871	-	
8.	Phân lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		87.754.940	87.754.940	-	
9.	Chi phí bán hàng	25	VI.6			-	
10.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.6	37.776.170.442	37.776.170.442	-	
11.	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20+(21-22)+24-(25+26)}	30		9.252.842.402	9.252.842.402	-	
12.	Thu nhập khác	31	VI.4	11.571.173.394	11.569.936.694	1.236.700	Tăng do hạch toán nhầm từ phải thu khác số tiền: 1.236.700 đồng



TT	CHỈ TIÊU	Mã chỉ tiêu	TM	Số liệu sau kiểm toán	Số liệu trước kiểm toán	Chênh lệch	Giải trình
13.	Chi phí khác	32	VI.5	78.084.647	267.722.634	(189.637.987)	Giảm do phân loại bút toán về thuế TNDN và thừa tiền thuế phạt hành chính của LICOGI 18.3 số tiền: 189.637.987 đồng.
14.	Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		11.493.088.747	11.302.214.060	190.874.687	
15.	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40)	50	-	20.745.931.149	20.555.056.462	190.874.687	
16.	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.7	4.536.027.487	4.366.526.861	169.500.626	Tăng chi phí thuế TNDN 169.500.626 là do phân loại từ chi phí khác về chi phí thuế TNDN của LICOGI 18.3 và ghi bổ xung thêm thuế của LICOGI 18.5
17.	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.8			-	
18.	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50-51-52)	60		16.209.903.662	16.188.529.601	21.374.061	
19.	Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	61		10.492.716.592	10.218.804.769	273.911.823	Tăng do phân loại lại tỷ lệ sở hữu của công ty mẹ tại công ty con tại thời điểm lập báo cáo
20.	Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		5.717.187.070	5.969.724.832	(252.537.762)	Giảm do phân loại lại tỷ lệ sở hữu của CĐKKKS tại thời điểm lập báo cáo
21.	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Hà Nội, ngày 13 tháng 08 năm 2021
CÔNG TY CPĐT VÀ XD SỐ 18



KẾ TOÁN TRƯỞNG
Đỗ Thị Nhung