

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

GIẢI TRÌNH CHÊNH LỆCH SỐ LIỆU
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

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

CHI TIÊU	Mã Số	T/M	Số liệu sau kiểm toán (VNĐ)	Số liệu trước kiểm toán (VNĐ)	Chênh lệch	Giải trình
TÀI SẢN						
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		2.667.446.256.351	2.667.855.372.936	(409.116.585)	
(100 = 110+120+130+140+150)						
I- Tiền	110	5.1	47.766.715.232	47.760.488.488	6.226.744	
1. Tiền	111		43.766.715.232	43.760.488.488	6.226.744	Tăng do đánh giá ngoại tệ làm tăng số tiền lên 3.113.456 đồng và điều chỉnh giảm lãi vay thuê tài sản số tiền: 9.340.200 đồng
2. Các khoản tương đương tiền	112		4.000.000.000	4.000.000.000	-	
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		1.369.445.508.608	1.369.860.851.937	(415.343.329)	
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	5.3	1.048.263.269.192	1.048.263.269.193	(1)	Giảm do xử lý công nợ nhỏ lẻ
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		233.877.472.226	233.883.104.665	(5.632.439)	Giảm do hạch toán nhầm mã công nợ số tiền: 5.335.000 đồng và xử lý công nợ nhỏ lẻ số tiền: 297.439 đồng
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	175.287.799.299	175.626.628.386	(338.829.087)	Giảm do điều chỉnh của Công ty liên kết số tiền: 412.140.000 và tăng phải thu khác số tiền: 73.310.913 đồng



CHỈ TIÊU	Mã Số	TM	Số liệu sau kiểm toán (VNĐ)	Số liệu trước kiểm toán (VNĐ)	Chênh lệch	Giải trình
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(87.983.032.109)	(87.912.150.307)	(70.881.802)	Tăng do trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi bổ sung số tiền: 70,881,802 đồng
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139				-	
IV- Hàng tồn kho	140	5.5	1.160.333.201.198	1.160.333.201.198	-	
1. Hàng tồn kho	141		1.160.333.201.198	1.160.333.201.198	-	
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-	-	
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		89.900.831.313	89.900.831.313	-	
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	5.8	1.565.143.675	1.565.143.675	-	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	5.12	88.284.912.113	88.284.912.113	-	
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	153	5.12	50.775.525	50.775.525	-	
4. Tài sản ngắn hạn khác	155				-	
B- TÀI SẢN DÀI HẠN	200		481.368.577.605	481.368.577.605	-	
(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		377.536.202.010	377.536.202.010	-	
1. Tài sản cố định hữu hình	221	5.7	373.523.494.518	373.523.494.518	-	
- Nguyên giá	222		696.001.010.623	696.001.010.623	-	
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(322.477.516.105)	(322.477.516.105)	-	
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		2.675.781.818	2.675.781.818	-	
- Nguyên giá	225		2.675.781.818	2.675.781.818	-	

16/2
 BHYT
 HẠN
 XÂY
 18
 18

CHỈ TIÊU	Mã Số	TM	Số liệu sau kiểm toán (VNĐ)	Số liệu trước kiểm toán (VNĐ)	Chênh lệch	Giải trình
I- Nợ ngắn hạn	310		1.978.294.876.868	1.962.831.094.632	15.463.782.236	
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	5.11	750.205.195.182	750.213.302.182	(8.107.000)	Giảm do hạch toán nhầm mã công nợ số tiền: 5.335.000 đồng và hạch toán bổ sung số tiền: 2.772.000 đồng.
2. Người mua trả tiền trước	312		211.170.771.626	211.170.771.626	-	
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	5.12	7.765.676.614	7.431.188.245	334.488.369	Tăng thuế TNĐN hiện hành do tăng lợi nhuận tại số tiền: 334.488.369 đồng.
4. Phải trả người lao động	314		98.744.850.150	98.744.850.150	-	
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	5.13	212.996.283.855	211.961.219.837	1.035.064.018	Tăng do phân loại lại bút toán số tiền: 492.606.783 từ phải trả ngắn hạn khác sang chi phí phải trả ngắn hạn và trích bổ sung chi phí lãi vay số tiền: 135.350.446 đồng và chi phí công trình số tiền: 407.106.789 đồng
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		37.421.740	37.421.740	-	
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	5.14	52.522.311.495	66.941.607.365	(14.419.295.870)	Giảm do phân loại lại bút toán: số tiền: 14.000.000.000 đồng từ phải trả khác sang vay ngắn hạn và số tiền: 492.606.783 đồng từ phải trả ngắn hạn khác sang chi phí phải trả ngắn hạn, tăng phải trả khác số tiền: 73.310.913 đồng
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	5.9	576.200.944.306	545.480.944.306	30.720.000.000	Tăng do phân loại lại bút toán: số tiền: 16.720.000.00 đồng từ vay dài hạn sang vay ngắn hạn đồng và số tiền: 14.000.000.000 đồng từ phải trả ngắn hạn khác sang vay ngắn hạn.
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	5.15	58.263.649.048	60.462.016.329	(2.198.367.281)	Giảm do điều chỉnh khoản trích lập dự phòng số tiền: 2.198.367.281 đồng
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		10.387.772.852	10.387.772.852	-	



CHI TIÊU		Mã Số	TM	Số liệu sau kiểm toán (VNĐ)	Số liệu trước kiểm toán (VNĐ)	Chênh lệch	Giải trình
13.	Quy bình ôn giá	323				-	
II-	Nợ dài hạn	330		580.212.175.166	596.932.175.166	(16.720.000.000)	
1.	Phải trả dài hạn người bán	331	5.11			-	
2.	Người mua trả tiền trước dài hạn	332				-	
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 thuê tài chính dài hạn	338	5.9	520.350.631.723	537.070.631.723	(16.720.000.000)	Giảm do phân loại lại bút toán số tiền: 16.720.000.000 đồng từ vay dài hạn sang vay ngắn hạn.
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	59.661.543.443	59.661.543.443	-	
12.	Quy khoa học công nghệ	343				-	
D-	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		590.307.781.922	589.460.680.743	847.101.179	
	(400 = 410 + 430)					-	
I-	Vốn chủ sở hữu	410	5.16	590.307.781.922	589.460.680.743	847.101.179	
1.	Vốn góp của chủ sở hữu	411		381.165.280.000	381.165.280.000	-	
	- <i>Cổ phiếu phổ thông biểu quyết</i>	411a		381.165.280.000	381.165.280.000	-	
	- <i>Cổ phiếu phổ thông ưu đãi</i>	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				-	

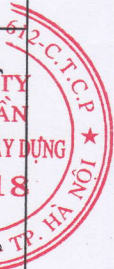


GIẢI TRÌNH CHÈNH LỆCH SỐ LIỆU BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

Đơn vị tính : VND

TT	CHI TIÊU	Mã chi 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	2.860.008.085.170	2.860.008.085.170	-	
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	2.860.008.085.170	2.860.008.085.170	-	
4.	Giá vốn hàng bán	11	VI.2	2.705.712.972.711	2.707.507.005.203	(1.794.032.492)	Giải trình chênh lệch khoản trích lập dự phòng số tiền: 2.198.367.281 đồng và tăng do trích chi phí CT số tiền: 407.106.789 và giảm do hạch toán nhầm số tiền: 2.772.000 đồng
5.	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10-11)	20		154.295.112.459	152.501.079.967	1.794.032.492	
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	3.166.240.097	3.166.240.097	-	
7.	Chi phí tài chính	22	VI.3	26.819.732.362	26.690.608.660	129.123.702	Tăng do hạch toán bổ sung lãi vay số tiền: 135.350.446 đồng và giảm chi phí lãi vay thuế tài sản số tiền: 9.340.200 đồng; tăng do đánh giá lại tỷ giá ngoại tệ số tiền: 3.113.456 đồng
	Trong đó: Chi phí lãi vay	23		25.798.815.542	25.798.815.542	-	
8.	Phân lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		497.947.852	497.947.852	-	
9.	Chi phí bán hàng	25	VI.6			-	



TT	CHI TIÊU	Mã chi tiêu	T.M	Số liệu sau kiểm toán	Số liệu trước kiểm toán	Chênh lệch	Giải trình
10.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.6.	94.114.023.045	94.043.141.243	70.881.802	Tăng do trích lập dự phòng khó đòi bỏ sung theo số tiền: 70.881,802 đồng
11.	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20+(21-22)+24-(25+26)}	30		37.025.545.001	35.431.518.013	1.594.026.988	
12.	Thu nhập khác	31	VI.4	24.122.963.455	24.122.963.455	-	
13.	Chi phí khác	32	VI.5	215.763.292	294.178.150	(78.414.858)	Giảm do điều chỉnh chi phí khác số tiền: 78.414,858 đồng
14.	Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		23.907.200.163	23.828.785.305	78.414.858	
15.	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40)	50	-	60.932.745.164	59.260.303.318	1.672.441.846	
16.	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.7	12.846.536.535	12.433.335.868	413.200.667	Tăng thuế TNDN do tăng lợi nhuận số tiền 413.200.667 đồng
17.	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.8			-	
18.	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50-51-52)	60		48.086.208.629	46.826.967.450	1.259.241.179	
19.	Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	61		34.944.860.968	32.773.056.680	2.171.804.288	Tăng lợi nhuận sau thuế số tiền: 2.171.804,288 đồng do điều chỉnh khoản dự phòng số tiền: 1.332.552.092 đồng và lợi nhuận của cổ đông không kiểm soát số tiền: 1.324.703.109 đồng; giảm loại trừ lợi nhuận từ công ty liên kết số tiền: 412.140.000 đồng và khoản đầu tư khác số tiền: 73.310.319 đồng
20.	Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		13.141.347.661	14.053.910.770	(912.563.109)	Giảm lợi nhuận cho CED KKS số tiền : 912.563.109 đồng do phân loại lại bút toán
21.	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					



Hà Nội, ngày 15 tháng 03 năm 2022
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG 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



Mẫu số B03 - DN/HN
Theo TT 202/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của BTC

**GIẢI TRÌNH CHÈNH LỆCH SỐ LIỆU
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

Đơn vị tính : VNĐ

TT	Mã chi tiêu	Số liệu sau kiểm toán	Số liệu trước kiểm toán	Chênh lệch	Giải trình
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động SXKD					
1. Tiền thu bán hàng , cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	2.802.128.956.741	2.802.128.956.741	-	
2. Tiền trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02	(3.025.877.558.518)	(3.025.877.558.518)	-	
3. Tiền trả cho người lao động	03	(350.864.746.207)	(350.864.746.207)	-	
4. Tiền lãi vay đã trả	04	(64.707.357.730)	(64.716.697.930)	9.340.200	Giảm do điều chỉnh lãi vay thuê tài sản số tiền: 9.340.200 đồng
5. Tiền thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	(7.505.411.342)	(7.505.411.342)	-	
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	148.919.018.695	148.919.018.695	-	
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(105.444.460.206)	(105.444.460.206)	-	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(603.351.558.567)	(603.360.898.767)	9.340.200	
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư					
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCD và TS dài hạn khác	21	(7.050.990.058)	(7.050.990.058)	-	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCD và các TSDH khác	22	170.000.000	170.000.000	-	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ đơn vị khác	23	(15.500.000.000)	(15.500.000.000)	-	
4. Tiền thu hồi cho vay bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	114.869.000	114.869.000	-	
5. Tiền chi góp vốn vào đơn vị khác	25	(32.100.000.000)	(32.100.000.000)	-	
6. Tiền thu hồi vốn góp vào đơn vị khác	26			-	
7. Tiền thu lãi cho vay, Cổ tức và lợi nhuận được chia	27	3.416.500.810	3.416.500.810	-	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(50.949.620.248)	(50.949.620.248)	-	

TT	Mã chỉ tiêu	Số liệu sau kiểm toán	Số liệu trước kiểm toán	Chênh lệch	Giải trình
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính					
1.	Tiền thu từ phát hành CP, nhận vốn góp của chủ sở hữu	187.279.650.000	187.279.650.000	-	
2.	Tiền trả lại vốn góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã phát hành			-	
3.	Tiền thu từ đi vay	2.113.404.420.108	2.113.404.420.108	-	
4.	Tiền trả gốc nợ gốc vay	(1.760.612.362.051)	(1.760.612.362.051)	-	
5.	Tiền trả nợ thuê tài chính	(1.452.823.077)	(1.452.823.077)	-	
6.	cổ tức lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	(24.000.685.544)	(24.000.685.544)	-	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		514.618.199.436	514.618.199.436	-	
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)		(139.682.979.379)	(139.692.319.579)	9.340.200	
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		187.452.808.067	187.452.808.067	-	
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		(3.113.456)		(3.113.456)	Tăng do đánh giá lại ngoại tệ số tiền: 3.113.456 đồng
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)		47.766.715.232	47.760.488.488	6.226.744	

Hà Nội, ngày 15 tháng 03 năm 2022
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG SỐ 18
 KẾ TOÁN TRƯỞNG
Đỗ Thị Nhung

