

**BỘ XÂY DỰNG
TỔNG CÔNG TY CƠ KHÍ XÂY DỰNG**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
CÔNG TY MẸ TỔNG CÔNG TY CƠ KHÍ XÂY DỰNG
6 tháng đầu năm 2017**

Hà Nội, 2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 6 năm 2017

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: đồng	
			30/06/2017	01/01/2017
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		516.597.182.583	596.058.507.585
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		21.827.869.083	11.308.152.374
1. Tiền	111	V.01	21.827.869.083	11.308.152.374
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	1.000.000.000	1.015.500.000
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		1.000.000.000	1.015.500.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		412.339.775.913	463.830.172.194
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	200.661.036.159	247.789.389.332
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		19.724.526.455	22.385.480.829
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		13.026.028.592	10.314.973.075
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	178.768.061.029	183.180.205.280
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-	-
6. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		160.123.678	160.123.678
IV. Hàng tồn kho	140	V.06	76.868.451.533	113.348.023.292
1. Hàng tồn kho	141		76.868.451.533	113.348.023.292
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4.561.086.054	6.556.659.725
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.10	97.898.554	149.478.971
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		885.829.813	2.417.417.263
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.12	3.577.357.687	3.989.763.491
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		277.419.703.641	285.483.949.532
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		77.791.067	-
1. Phải thu dài hạn khác	216	V.04	77.791.067	-
II. Tài sản cố định	220		118.155.926.225	125.607.950.090
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.07	118.155.926.225	125.607.950.090
- Nguyên giá	222		179.399.969.256	186.370.124.080
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(61.244.043.031)	(60.762.173.990)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.08	-	-
- Nguyên giá	228		158.450.000	158.450.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(158.450.000)	(158.450.000)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.09	416.417.331	191.052.531
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		416.417.331	191.052.531
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.02	153.332.764.593	153.332.764.593
1. Đầu tư vào công ty con	251		119.549.258.805	119.549.258.805
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		23.118.869.031	23.118.869.031
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		10.664.636.757	10.664.636.757
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		5.436.804.425	6.352.182.318
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	5.436.804.425	6.274.391.251
2. Tài sản dài hạn khác	262		-	77.791.067
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		794.016.886.224	881.542.457.117



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2017

(Tiếp theo)

Đơn vị tính: đồng
01/01/2017

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2017	01/01/2017
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		560.540.321.424	630.143.505.999
I. Nợ ngắn hạn	310		559.207.082.183	629.806.945.999
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	106.401.240.118	153.168.253.701
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.12	50.614.489.152	43.750.955.578
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.13	114.319.392.474	119.702.484.003
4. Phải trả người lao động	314		3.755.352.185	5.201.623.065
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.14	30.647.202.820	30.428.204.168
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		585.058.236	-
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	1.040.751.667
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.15	207.692.297.351	213.302.164.764
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.16	45.192.049.847	63.212.509.053
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
9. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		-	-
II. Nợ dài hạn	330		1.333.239.241	336.560.000
1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		1.333.239.241	-
2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.16	-	336.560.000
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		233.476.564.800	251.398.951.118
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.17	230.599.957.478	248.522.343.796
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		238.500.000.000	238.500.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		238.500.000.000	238.500.000.000
2. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
3. Quỹ đầu tư phát triển	418		-	-
4. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		9.944.733.314	9.944.733.314
5. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
6. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(17.844.775.836)	77.610.482
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		77.610.482	38.517.779.302
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(17.922.386.318)	(38.440.168.820)
II. Nguồn kinh phí và các quỹ khác	430		2.876.607.322	2.876.607.322
1. Nguồn kinh phí	431		2.876.607.322	2.876.607.322
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		794.016.886.224	881.542.457.117

Ghi chú: Các chỉ tiêu có số liệu âm được ghi trong ngoặc đơn ()

Người lập biểu



Kiều Thị Nguyệt Nga

Kế toán trưởng



Lê Thế Thủy

Hà Nội, ngày 30 tháng 6 năm 2017

Tổng Giám đốc



Dương Văn Hồng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/6/2017

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: đồng	
			Năm 2017	Năm 2016
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.18	109.856.706.419	233.129.362.261
2. Các khoản giảm trừ	02		-	-
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		109.856.706.419	233.129.362.261
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.19	105.267.284.651	178.063.310.720
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		4.589.421.768	55.066.051.541
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.20	607.730.207	23.367.995.870
7. Chi phí tài chính	22	VI.21	6.586.333.248	11.532.806.992
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.895.025.831	5.934.929.633
8. Chi phí bán hàng	25	VI.22	503.174.316	678.152.923
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.22	17.768.638.006	34.586.605.153
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(19.660.993.595)	31.636.482.343
11. Thu nhập khác	31		2.814.220.661	18.971.281.824
12. Chi phí khác	32		1.075.613.384	11.897.378.442
13. Lợi nhuận khác	40		1.738.607.277	7.073.903.382
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(17.922.386.318)	38.710.385.725
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.23	-	6.817.266.434
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	219.970.346
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		(17.922.386.318)	31.673.148.945

Hà Nội, ngày 30 tháng 6 năm 2017

Người lập biểu

Kiều Thị Nguyệt Nga

Kế toán trưởng

Lê Thế Thủy



Đương Văn Hồng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Theo phương pháp gián tiếp
Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/6/2017

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm 2017	Đơn vị tính: đồng Năm 2016
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	(17.922.386.318)	38.710.385.725
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	5.751.365.623	9.151.849.688
- Các khoản dự phòng	03	-	(641.568.038)
- (Lãi), lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiệ	04	-	(484.988.517)
- (Lãi), lỗ từ hoạt động đầu tư	05	547.825.036	(15.393.438.246)
- Chi phí lãi vay	06	3.321.522.002	5.934.929.633
3. Lợi nhuận/(lỗ) từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	(8.301.673.657)	37.277.170.245
- (Tăng)/giảm các khoản phải thu	09	29.142.907.994	91.516.270.287
- (Tăng)/giảm hàng tồn kho	10	36.479.571.759	(7.980.838.843)
- Tăng/(giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	(8.640.625.392)	(101.623.492.666)
- (Tăng)/giảm chi phí trả trước	12	(786.604.532)	(553.570.803)
- Tăng/(giảm) chứng khoán kinh doanh	13	(0)	-
- Tiền lãi vay đã trả	14	(3.286.376.131)	(5.934.929.633)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(5.593.165.280)	(35.231.185.508)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	8.821.480.597	818.431.433
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(739.766.782)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	47.095.748.576	(21.712.145.488)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	17.048.778	(545.984.594)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	472.883.325
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	8.018.577.779	(3.675.000.001)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	12.808.000.001
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(3.000.000.000)	-
5. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	2.000.000.000	-
6. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được	27	145.178.139	13.439.823.055
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		7.180.804.696	22.499.721.786
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ đi vay	33	4.997.005.000	83.073.001.969
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(48.753.841.563)	(100.077.494.656)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(43.756.836.563)	(17.004.492.687)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	10.519.716.709	(16.216.916.389)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	11.308.152.374	27.477.168.131
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		-	47.900.632
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	21.827.869.083	11.308.152.374

Người lập biểu

(Signature)

Kiều Thị Nguyệt Nga

Kế toán trưởng

(Signature)

Lê Thế Thủy

Hà Nội, ngày 30 tháng 6 năm 2017

Tổng Giám đốc



Đương Văn Hồng

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: đồng

	30/06/2017	01/01/2017
1. Tiền		
Tiền mặt	10.382.405.434	2.274.256.694
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	11.445.463.649	9.033.895.680
Cộng	21.827.869.083	11.308.152.374

2. Các khoản đầu tư tài chính

2.2 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	30/06/2017		01/01/2017	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
a) Ngắn hạn	1.000.000.000	1.000.000.000	1.015.500.000	1.015.500.000
- Tiền gửi có kỳ hạn	1.000.000.000	1.000.000.000	1.015.500.000	1.015.500.000

2.3 Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	30/06/2017				01/01/2017	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
a) Đầu tư vào công ty con	119.549.258.805	100.000.000	119.449.258.805	119.549.258.805	100.000.000	119.449.258.805
Công ty cổ phần Cơ khí Xây dựng số 2 Hà Bắc	14.475.873.012		14.475.873.012	14.475.873.012		14.475.873.012
Công ty cổ phần Cơ khí và Xây lắp Thái Bình (COMA)	3.633.663.558		3.633.663.558	3.633.663.558		3.633.663.558
Công ty cổ phần Cơ khí và Xây lắp Sông Chu (COMA)	8.492.821.032		8.492.821.032	8.492.821.032		8.492.821.032
Công ty cổ phần Khóa Minh Khai	82.146.668.546		82.146.668.546	82.146.668.546		82.146.668.546
Công ty cổ phần Cơ khí xây dựng và Lắp máy điện nước (COMAEL)	5.669.250.000		5.669.250.000	5.669.250.000		5.669.250.000
Công ty TNHH MTV Kinh doanh Vật tư và Thiết bị số 27 (Coma 27)	202.007.497		202.007.497	202.007.497		202.007.497
Công ty TNHH MTV Sản xuất - Xuất nhập khẩu và dịch vụ phát triển nông thôn	4.928.975.160	100.000.000	4.828.975.160	4.928.975.160	100.000.000	4.828.975.160
b) Đầu tư vào công ty liên kết	23.118.869.031	-	23.118.869.031	23.118.869.031	-	23.118.869.031
Công ty Liên doanh Đồng hồ nước Zenner-Coma	1.836.527.663		1.836.527.663	1.836.527.663		1.836.527.663
Công ty Liên doanh Cơ khí Hà Nội	-		-	-		-
Công ty cổ phần Cơ khí và Đầu tư xây dựng số 9	11.044.119.443		11.044.119.443	11.044.119.443		11.044.119.443
Công ty cổ phần Xây lắp và Thương mại COMA 25	10.238.221.925		10.238.221.925	10.238.221.925		10.238.221.925

c) Đầu tư vào đơn vị khác	10.664.636.757	-	10.664.636.757	10.664.636.757	-	10.664.636.757
Công ty tư vấn xây dựng và phát triển cơ khí	500.000.000		500.000.000	500.000.000		500.000.000
Công ty Comare	562.478.011		562.478.011	562.478.011		562.478.011
Cty CP Cơ khí xây dựng số 10	500.000.000		500.000.000	500.000.000		500.000.000
Cty CP thủy điện Hương Sơn	1.107.569.300		1.107.569.300	1.107.569.300		1.107.569.300
Công ty CP Cơ khí xây dựng số 5	748.442.503		748.442.503	748.442.503		748.442.503
Công ty CP Cơ khí xây dựng Đại Mỗ (COMA 6)	7.246.146.943		7.246.146.943	7.246.146.943		7.246.146.943

Chi tiết các khoản đầu tư góp vốn

Tên công ty	Mối quan hệ	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Tỷ lệ sở hữu
Công ty cổ phần Cơ khí Xây dựng số 2 Hà Bắc (COMA 1)	công ty con	51,38%	51,38%
Công ty cổ phần Cơ khí và Xây lắp Thái Bình (COMA 1)	công ty con	53,61%	53,61%
Công ty cổ phần Cơ khí và Xây lắp Sông Chu (COMA 1)	công ty con	51,00%	51,00%
Công ty cổ phần Khóa Minh Khai	công ty con	67,47%	67,47%
Công ty cổ phần Cơ khí xây dựng và Lắp máy điện nước (COMAEL)	công ty con	51,54%	51,54%
Công ty TNHH MTV Kinh doanh Vật tư và Thiết bị số 27 (Coma 27)	công ty con	100,00%	100,00%
Công ty TNHH MTV Sản xuất - Xuất nhập khẩu và dịch vụ phát triển nông thôn	công ty con	100,00%	100,00%
Công ty Liên doanh Đồng hồ nước Zenner-Coma	Công ty liên doanh	31,00%	31,00%
Công ty cổ phần Cơ khí và Đầu tư xây dựng số 9	Công ty liên kết	20,00%	20,00%
Công ty cổ phần Xây lắp và Thương mại COMA 25	Công ty liên kết	20,60%	20,60%

3. Phải thu khách hàng

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn

	30/06/2017	01/01/2017
- Trường đại học sư phạm Hà Nội	-	-
- Cty Sinoma - cung cấp thiết bị DA XM Đồng Bành	34.472.561.394	34.472.561.394
- Cty CP VRG Daknong - CT Thủy điện Daksin I	12.187.299.365	31.725.821.760
- Cty CP phát triển thương mại Việt Nam	30.298.371.386	30.298.371.386
- (chuyển ngicoor phân và dự án 2,SHH Lê Văn Thiêm)		
- Khách hàng khác	123.702.803.016	151.292.634.792
Cộng	200.661.035.161	247.789.389.332

4. Phải thu khác

	30/06/2017		01/01/2017	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	178.768.061.029	-	179.677.869.762	-
- Phải thu khác	161.675.229.642	-	161.729.518.982	-
- Tạm ứng	17.092.831.387		17.948.350.780	
b) Dài hạn	3.342.056.650	-	3.502.335.518	-
- Ký quỹ, ký cược	3.342.056.650		3.502.335.518	
Cộng	182.110.117.679	-	183.180.205.280	-

5. Hàng tồn kho	30/06/2017		01/01/2017	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	1.738.366.693	-	1.372.863.686	-
Công cụ, dụng cụ	115.282.728	-	102.257.840	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dài	61.741.870.496	-	98.521.055.151	-
Thành phẩm	-	-	13.351.846.615	-
Hàng hóa	13.272.931.616	-	-	-
Hàng gửi bán	-	-	-	-
Cộng	76.868.451.533	-	113.348.023.292	-

6. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị DCQL	Tài sản cố định khác	Cộng
Nguyên giá TSCĐ						
Số dư đầu kỳ	146.503.867.919	14.373.941.495	16.314.302.095	9.178.012.571	-	186.370.124.080
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Mua trong năm	-	-	-	-	-	-
- Đánh giá lại khi xác định GTDN	-	-	-	-	-	-
- Nhận lại từ phân chi liên	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	17.048.778	1.691.678.757	5.261.427.289	-	-	6.970.154.824
- Thanh lý, nhượng bán	-	1.691.678.757	5.261.427.289	-	-	6.953.106.046
- Giảm khác	17.048.778	-	-	-	-	17.048.778
Số dư cuối kỳ	146.486.819.141	12.682.262.738	11.052.874.806	9.178.012.571	-	179.399.969.256
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	35.346.404.868	8.807.707.216	10.017.158.026	6.590.903.880	-	60.762.173.990
Số tăng trong kỳ	2.302.158.853	992.139.317	906.862.010	641.357.274	-	4.842.517.454
- Khấu hao trong kỳ	2.302.158.853	992.139.317	906.862.010	641.357.274	-	4.842.517.454
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	1.674.977.182	2.685.671.231	-	-	4.360.648.413
- Thanh lý, nhượng bán	-	1.674.977.182	2.685.671.231	-	-	4.360.648.413
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	37.648.563.721	8.124.869.351	8.238.348.805	7.232.261.154	-	61.244.043.031
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu kỳ	111.157.463.051	5.566.234.279	6.297.144.069	2.587.108.691	-	125.607.950.090
Tại ngày cuối kỳ	108.838.255.420	4.557.393.387	2.814.526.001	1.945.751.417	-	118.155.926.225

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp đảm bảo các khoản vay: 41.242.776.527 đồng

7. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm quản lý	Tài sản cố định vô hình khác	Cộng
Nguyên giá				
Số dư đầu kỳ	-	158.450.000	-	158.450.000
Phát sinh tăng	-	-	-	-
- Tăng khác (*)	-	-	-	-
Phát sinh giảm	-	-	-	-
- Chuyển nhượng trong kỳ	-	-	-	-

Số dư cuối kỳ	-	158.450.000	-	158.450.000
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu kỳ		158.450.000	-	158.450.000
- Khấu hao trong kỳ			-	-
Số giảm trong kỳ		-	-	-
Số dư cuối kỳ		158.450.000	-	158.450.000
Giá trị còn lại				
Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	-
Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	-

(*) Tăng giá trị thương hiệu COMA theo biên bản xác định giá trị doanh nghiệp.

8. Tài sản dở dang dài hạn

	30/06/2017		01/01/2017	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Xây dựng cơ bản dở dang	416.417.331	416.417.331	191.052.531	191.052.531
Cộng	416.417.331	416.417.331	191.052.531	191.052.531

9. Chi phí trả trước

	30/06/2017	01/01/2017
	a) Ngắn hạn	97.898.554
- Công cụ dụng cụ	97.898.554	149.478.971
b) Dài hạn	5.436.804.425	6.274.391.251
- Công cụ dụng cụ	5.436.804.425	5.510.578.430
- Chi phí chờ phân bổ		763.812.821
Cộng	5.534.702.979	6.423.870.222

10. Phải trả người bán ngắn hạn

	30/06/2017	01/01/2017
	a) Phải trả người bán ngắn hạn	
Các đơn vị khác	71.635.038.753	77.556.443.140
b) Phải trả người bán ngắn hạn là các bên liên quan		
Công ty cổ phần Cơ khí Xây dựng số 2 Hà Bắc (COMA 2)	12.700.838.606	26.517.022.506
Công ty cổ phần Cơ khí và Xây lắp Thái Bình (COMA 16)		-
Công ty cổ phần Cơ khí và Xây lắp Sông Chu (COMA 17)	12.417.038.754	37.252.341.888
Công ty CP cơ khí xây dựng số 26	9.648.324.005	11.842.446.167
Cộng	106.401.240.118	153.168.253.701

11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	30/06/2017	Số phải nộp trong năm	Số đã nộp trong năm	01/01/2017
	a) Phải nộp			
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	40.349.793.329	3.162.488.041	3.566.342.980	40.753.648.268
Thuế thu nhập doanh nghiệp (*)	-	-	6.005.571.084	6.005.571.084
Thuế thu nhập cá nhân	233.686.691	36.094.773	222.535.928	420.127.846
Thuế tài nguyên	-	-	-	-
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	7.427.482.961	928.092.128		6.499.390.833
Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác	14.491.046.421	39.776.020	114.669.579	14.565.939.980
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	51.817.383.072	432.602.000	73.024.920	51.457.805.992
Cộng	114.319.392.474	4.599.052.962	9.982.144.491	119.702.484.003

TỔNG CÔNG TY CƠ KHÍ XÂY DỰNG - CTCP

Địa chỉ: Số 125d Minh Khai- Hai Bà Trưng- Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/3/2017

	30/06/2017	01/01/2017
12. Chi phí phải trả		
<i>a) Ngắn hạn</i>		
- Phí kiểm toán BCTC	-	210.000.000
- Trích trước CT Hongsa - Lào	446.360.356	733.267.484
- Trích trước CT Skylight	19.319.849.560	19.319.849.560
- Trích trước CT TT hội nghị TP Vũng Tàu	2.499.629.741	2.499.629.741
- Trích trước CT Bộ Ngoại Giao	3.058.852.785	-
- Trích trước công trình Cát Linh Hà Đông	445.707.230	-
- Công trình Láng Hạ Thái Hà	-	2.007.925.907
- CT trạm thu phí quốc lộ 18	1.137.608.835	1.137.608.835
- CT nút tiao thông Long Biên	-	74.660.265
- Công trình thủy điện Nậm Cùn	1.120.963.888	1.120.963.888
- Các công trình khác	2.618.230.425	3.249.638.223
Cộng	30.647.202.820	30.428.204.168
13. Phải trả khác	30/06/2017	01/01/2017
<i>a) Ngắn hạn</i>		
Kinh phí công đoàn	954.900.532	901.034.027
Bảo hiểm xã hội	3.787.994.929	5.187.661.460
Bảo hiểm y tế	1.454.732.339	1.524.352.736
Bảo hiểm thất nghiệp	544.684.868	572.784.601
Các khoản phải trả, phải nộp khác	200.949.984.683	205.116.331.940
Cộng	207.692.297.351	213.302.164.764

14. Vay và nợ thuê tài chính

Khoản mục	30/06/2017		Phát sinh trong năm		01/01/2017	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	45.192.049.847	31.305.803.148	31.028.741.557	49.049.200.763	63.212.509.053	63.212.509.053
+ Vay ngắn hạn						
- Ngân hàng đầu tư và PT VN	12.242.558.326	12.242.558.326	13.575.489.858	11.633.965.994	10.301.034.462	10.301.034.462
- Bộ Xây dựng	5.200.000.000	5.200.000.000			5.200.000.000	5.200.000.000
- Ngân hàng công thương II - Hai Bà Trưng (*)	-	-		2.339.453.000	2.339.453.000	2.339.453.000
- Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Hai Bà Trưng (**)	13.886.246.699		13.886.246.699	25.889.697.177	25.889.697.177	25.889.697.177
- Ngân hàng TMCP Sài Gòn Hà Nội - CN Vạn Phúc (Habubank)	-	-		1.355.656.456	1.355.656.456	1.355.656.456
- Vay đối tượng khác	13.863.244.822	13.863.244.822	3.567.005.000	7.493.868.136	17.790.107.958	17.790.107.958
+Vay dài hạn đến hạn trả						
- Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Hai Bà	-			336.560.000	336.560.000	336.560.000

15. Vốn chủ sở hữu

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (xem phụ lục số 01)

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	30/06/2017	01/01/2017
--	------------	------------

Vốn góp của Nhà nước	229.047.447.339	238.500.000.000
Cộng	229.047.447.339	238.500.000.000

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Đơn vị tính: đồng

	30/06/2017	01/01/2017
16. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
a) Doanh thu		
Doanh thu xây lắp	14.854.463.849	160.990.209.953
Doanh thu Kinh doanh bất động sản	-	10.749.762.011
Doanh thu kinh doanh vật tư	2.927.195.209	10.880.305.354
Doanh thu gia công xây lắp	81.784.866.996	25.477.207.250
Doanh thu khác	3.561.543.186	2.279.073.632
Doanh thu kinh doanh dịch vụ, khác	6.728.637.179	22.752.804.061
Cộng	109.856.706.419	233.129.362.261
17. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn xây lắp	4.462.443.582	148.322.892.929
Giá vốn bất động sản	-	(18.705.819.964)
Giá vốn kinh doanh vật tư	2.927.195.209	10.697.714.262
Giá vốn gia công xây lắp	95.806.667.319	28.082.816.650
Giá vốn kinh doanh dịch vụ, khác	2.070.978.541	9.665.706.843
Cộng	105.267.284.651	178.063.310.720
18. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	607.730.207	861.393.148
Lãi bán các khoản đầu tư	-	13.023.360.000
Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	1.511.818.364
Lãi chênh lệch tỷ giá	-	847.730.444
Đánh giá lại các khoản đầu tư	-	7.123.693.914
Lãi cho vay phải thu các đơn vị	-	-
Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	607.730.207	23.367.995.870
19. Chi phí tài chính		
Lãi tiền vay	2.691.246.905	5.934.929.633
Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	-	149.035.040
Lỗ chênh lệch tỷ giá	3.895.086.343	643.493.801
Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	-	(2.317.582.116)
Đánh giá các khoản đầu tư	-	6.985.529.883
Chi phí thuê tài sản	-	124.950.000
Chi phí tài chính khác	-	12.450.751
Cộng	6.586.333.248	11.532.806.992
20. Thu nhập khác		
Thanh lý TSCĐ	1.769.492.367	2.254.123.510
Thu tiền lai vay công trình	1.010.000.000	3.762.654.949
Hoàn trích trước chi phí công trình	-	2.744.309.481
Thu tiền bồi thường thiệt hại	6.212.856	213.414.136
Xử lý công nợ	4.415.438	5.270.360.052
Tiền thuê đất được miễn giảm	-	3.976.770.412
Thu khác	24.100.000	749.649.284
Cộng	2.814.220.661	18.971.281.824

	30/06/2017	01/01/2017
21. Chi phí khác		
Phạt tiến độ công trình		1.010.000.000
Giá trị còn lại thanh lý tài sản	-	2.246.385.767
Phạt chậm nộp thuế	-	6.481.018.739
Lãi chậm nộp BHXH, thuế	1.023.890.391	705.124.760
Chi phí bồi thường thiệt hại	51.722.993	213.414.136
Chi phí khác		1.241.435.040
Cộng	1.075.613.384	11.897.378.442
22. Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ		
Chi phí nhân viên quản lý	5.368.529.932	17.871.798.039
Chi phí quản lý khác	12.400.108.074	16.714.807.114
Cộng	17.768.638.006	34.586.605.153
23. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiệ	-	6.817.266.434
- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	-	6.817.266.434

Người lập biểu



Kiều Thị Nguyệt Nga

Kế toán trưởng



Lê Thế Thủy

Hà Nội, ngày 30 tháng 6 năm 2017

Tổng Giám đốc



Dương Văn Hồng

T.C.P. ION

Phụ lục số 01: Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Quỹ hỗ trợ sắp xếp DN và CPH DN	LN sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư đầu tại 01/01/2016	101.341.009.820	117.643.979.558	-	235.536.647		25.423.915.337	(29.659.027.834)	214.985.413.528
Tăng vốn trong năm trước							31.673.148.945	31.673.148.945
- Lãi trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-
- Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	137.158.990.180	-	-	-	-	3.040.199.863	-	140.199.190.043
Giảm vốn trong năm trước								-
- Lỗ trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-
- Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	(117.643.979.558)	-	(235.536.647)	-	(18.519.381.886)	(1.936.510.629)	(138.335.408.720)
Số dư cuối tại 31/12/2016	238.500.000.000	-	-	-	-	9.944.733.314	77.610.482	248.522.343.796
Số dư đầu tại 01/01/2017	238.500.000.000	-	-	-	-	9.944.733.314	77.610.482	248.522.343.796
Tăng vốn trong kỳ								
- Lãi trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-
- Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-
Giảm vốn trong kỳ								
- Tăng vốn trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-
- Trả cổ tức	-	-	-	-	-	-	-	-
- Phân phối lợi nhuận ⁽¹⁾	-	-	-	-	-	-	(17.922.386.318)	(17.922.386.318)
- Giảm khác (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối tại 30/6/2017	238.500.000.000	-	-	-	-	9.944.733.314	(17.844.775.836)	230.599.957.478