



TỔNG CÔNG TY LICOGI - CTCP

Địa chỉ: Nhà G1, số 491 đường Nguyễn Trãi,
phường Thanh Xuân Nam, quận Thanh Xuân,
thành phố Hà Nội

Mã số DN: 0100106440

Số: 188 /2024/LICOGI-CBTT

(V/v CBTT Báo cáo thường niên 2023)

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 19 tháng 04 năm 2024

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ
CỦA ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC**

**Kính gửi: Ủy ban chứng khoán Nhà nước
Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội**

Công ty: **TỔNG CÔNG TY LICOGI - CTCP**
Địa chỉ trụ sở chính: nhà G1, số 491 Nguyễn Trãi, phường Thanh Xuân
Nam, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội
Điện thoại: 0243 8542 365
Fax: 0243 8542 655
Người thực hiện công bố thông tin: Ông Vũ Nguyên Vũ
Địa chỉ: nhà G1, số 491 Nguyễn Trãi, phường Thanh Xuân Nam, quận Thanh
Xuân, thành phố Hà Nội
Điện thoại: 0912046454
Loại thông tin công bố: 24 giờ 72 giờ bất thường theo yêu cầu
 định kỳ

Nội dung thông tin công bố:

Tổng công ty LICOGI-CTCP công bố thông tin về Báo cáo thường niên 2023 của
Tổng công ty Licogi – CTCP.

(Có Báo cáo kèm theo).

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Tổng Công ty vào
ngày 19/04/2024 tại đường dẫn: <http://www.licogi.vn/>.

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn
chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

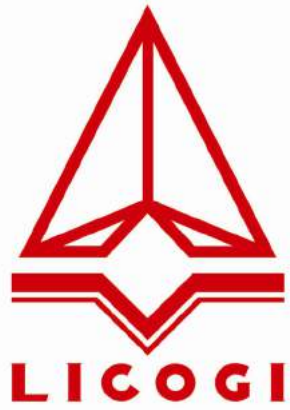
Nơi nhận:

- Như đề gửi;
- HĐQT, BKS (để b/c);
- Ban TGDĐ (để biết);
- Lưu VP HĐQT.

**NGƯỜI CÔNG BỐ THÔNG TIN
TỔNG GIÁM ĐỐC TỔNG CÔNG TY LICOGI-CTCP**



Vũ Nguyên Vũ



**BÁO CÁO
THƯỜNG NIÊN
2023**

MỤC LỤC

01

PHẦN MỞ ĐẦU

Thông điệp của Chủ tịch Hội đồng quản trị
Hoạt động chính và các giải thưởng năm 2023
Một số chỉ tiêu chính

02

THÔNG TIN CHUNG

Thông tin chung
Tầm nhìn - Sứ mệnh - Định hướng phát triển
Ngành nghề và địa bàn kinh doanh
Thông tin về mô hình quản trị, tổ chức kinh doanh và bộ máy quản lý
Vị thế
Các rủi ro

03

TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG TRONG NĂM 2023

Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh
Tổ chức nhân sự
Tình hình đầu tư và thực hiện dự án
Tình hình tài chính
Cổ đông và thay đổi vốn đầu tư chủ sở hữu

04

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh
Tình hình tài chính
Những cải tiến về cơ cấu tổ chức, chính sách, quản lý
Giải trình của Ban giám đốc đối với ý kiến kiểm toán ngoại trừ

05

BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Đánh giá của Hội đồng Quản trị về mọi mặt hoạt động của Tổng công ty
Đánh giá hoạt động của Ban Tổng giám đốc
Kế hoạch, định hướng của Hội đồng Quản trị

06

QUẢN TRỊ CÔNG TY

Hội đồng quản trị
Ban kiểm soát
Các giao dịch, thù lao và các khoản lợi ích của Hội đồng Quản trị, Ban Tổng giám đốc và Ban kiểm soát

07

BÁO CÁO PHÁT TRIỂN BỀN VỮNG

Chỉ tiêu phát triển bền vững
Chính sách liên quan đến người lao động
Chính sách liên quan đến trách nhiệm với cộng đồng địa phương và môi trường

08

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Báo cáo tài chính



THÔNGIỆP CỦA CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Kính thưa Quý Cổ đông, Quý Khách hàng, Quý Đối tác và Toàn thể Cán bộ công nhân viên,

Thay mặt Ban lãnh đạo, tôi xin được gửi những lời chúc tốt đẹp nhất đến Quý vị - những người đã dành nhiều tình cảm và tâm huyết cùng đồng hành với Công ty trong suốt chặng đường vừa qua.

Năm 2023 diễn ra với nhiều khó khăn do các tác động đến từ yếu tố vĩ mô từ thế giới đã có những ảnh hưởng sâu sắc tới kinh tế Việt Nam nói chung và ngành Xây dựng nói riêng. Báo cáo của Bộ Xây dựng cho thấy, năm 2023, ngành Xây dựng ước đạt mức tăng trưởng 7,3 - 7,5%, cơ bản hoàn thành nhiệm vụ đề ra, nhưng đó là so với mức nền thấp của năm 2022. Trên thực tế, xây dựng vẫn là ngành gặp khó khăn nhất trong năm vừa qua. Thị trường bất động sản đứng hình trong giai đoạn nửa đầu năm 2023, áp lực từ mức lãi vay 11 - 13%/năm trở lên liên tục đè nặng qua từng tháng khiến các doanh nghiệp ngành Xây dựng chật vật trên con đường hoạt động kinh doanh. Từ tháng 4/2023, tuy mặt bằng lãi suất huy động bắt đầu có xu hướng giảm mạnh, nhưng lãi suất cho vay vẫn ở mức cao so với năm 2022. Đặc biệt, giai đoạn 9 tháng đầu năm 2023, lãi suất vay ngân hàng gấp gần 1,5 lần mức bình quân cả năm 2022, dẫn đến chi phí tài chính của doanh nghiệp tăng cao. Bên cạnh đó, chi phí nhân công, vật liệu đầu vào tiếp tục tăng, trong khi các hợp đồng đã ký

với chủ đầu tư trước đó đều không điều chỉnh giá, khiến hiệu quả kinh tế của doanh nghiệp sụt giảm.

Năm 2024 dự báo vẫn là năm khó khăn, thách thức Tổng Công ty phải đối mặt phía trước. Với sự chuẩn bị kỹ lưỡng, nền tảng vững mạnh, Tổng công ty sẵn sàng đón nhận những cơ hội và phát triển trong thời gian tới. Ban lãnh đạo Tổng Công ty LICOGI - CTCP đã có những định hướng chiến lược thực tế, kịp thời và linh hoạt để hoạt động kinh doanh phát triển theo kế hoạch dài hạn đã đề ra.

Thay mặt HĐQT, tôi tin rằng với chiến lược kinh doanh được chuẩn bị kỹ lưỡng và phù hợp, kế hoạch triển khai vừa linh động vừa cụ thể, đặc biệt là với một đội ngũ nhân sự có ý chí cao, trách nhiệm, sáng tạo và hợp tác, LICOGI chắc chắn sẽ đạt được những kết quả như mong đợi trong năm 2024.

Cuối cùng, tôi xin gửi lời cảm ơn chân thành đến các thành viên HĐQT, Ban Điều hành và toàn thể cán bộ, công nhân viên LICOGI đã nỗ lực không ngừng để hoàn thành nhiệm vụ. Tôi xin cảm ơn sự tin tưởng và ủng hộ của khách hàng, sự đồng hành của đối tác và quý cổ đông trong năm qua.

Kính chúc Quý vị luôn mạnh khỏe, hạnh phúc và thành công!

Chủ tịch Hội đồng quản trị

Đình Việt Tùng

CÁC HOẠT ĐỘNG TIÊU BIỂU NĂM 2023

Lễ công bố Quyết định thành lập Công ty TNHH MTV Xuất nhập khẩu Tổng hợp LICOGI

Sáng ngày 14/04/2023, Tổng Công ty LICOGI đã tổ chức buổi lễ công bố quyết định thành lập Công ty TNHH Một thành viên Xuất nhập khẩu Tổng hợp LICOGI.

Công ty TNHH MTV Xuất nhập khẩu Tổng hợp LICOGI có mã số thuế 0110315605 do Tổng Công ty LICOGI làm chủ sở hữu với vốn điều lệ ban đầu là 5.000.000.000 đồng (năm tỷ đồng). Công ty đã được cấp Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh vào ngày 10/4/2023, hoạt động chính trong lĩnh vực cung ứng, quản lý nguồn lao động; các hoạt động tư vấn, môi giới lao động, việc làm; bán buôn máy móc, thiết bị, phụ tùng. Việc thành lập Công ty Xuất nhập khẩu Tổng hợp LICOGI hứa hẹn sẽ mang lại vị thế mới, mở ra một số lĩnh vực hoạt động có liên quan và tạo sự chủ động, gắn trách nhiệm với kết quả hoạt động kinh doanh và phù hợp với các mục tiêu kinh doanh, chiến lược phát triển của Tổng Công ty.

Phát biểu chỉ đạo tại buổi lễ, Chủ tịch HĐQT Đinh Việt Tùng gửi lời chúc mừng đến tập thể lãnh đạo, CBCNV của Chi nhánh XKLĐ LICOGI đã chính thức được chuyển đổi thành Công ty độc lập. Thay mặt HĐQT, Chủ tịch gửi gắm sự kỳ vọng và tin tưởng vào HĐQT, Ban điều hành Công ty Xuất nhập khẩu Tổng hợp LICOGI.

Là lĩnh vực kinh doanh liên quan đến con người, Chủ tịch hy vọng Công ty sẽ luôn giữ vững chữ "TÂM", hoạt động đúng định hướng, đảm bảo phát triển kinh tế đồng thời giữ gìn các giá trị nhân văn, truyền thống của LICOGI.



Kí kết Hợp đồng cung ứng lao động với Công ty ACTIVA - Ba Lan

Trong chuyến công tác Ba Lan ngày 08/04/2024, Tổng Công ty LICOGI - CTCP đã kí kết Hợp đồng cung ứng lao động với đối tác Ba Lan - Công ty ACTIVA. Công ty ACTIVA hoạt động chính trong lĩnh vực xây dựng, và đang có nhu cầu nhân lực rất lớn. Hai bên cùng thống nhất về việc ủy quyền cho Tổng Công ty LICOGI tuyển dụng lao động Việt Nam (ngành nghề: thợ sắt, thợ khuôn ván) sang làm việc tại Ba Lan. Tiến trình tuyển dụng sẽ chia làm nhiều đợt, dự kiến số lượng tuyển dụng trong năm 2024 là 60 người, và sẽ tăng dần trong các năm kế tiếp. Phía công ty ACTIVA cam kết sẽ tạo điều kiện làm việc tốt nhất cho lao động Việt Nam, và cũng hy vọng được công tác lâu dài với LICOGI.

Đại hội Công đoàn Tổng Công ty LICOGI lần thứ VI, nhiệm kỳ 2023 - 2028

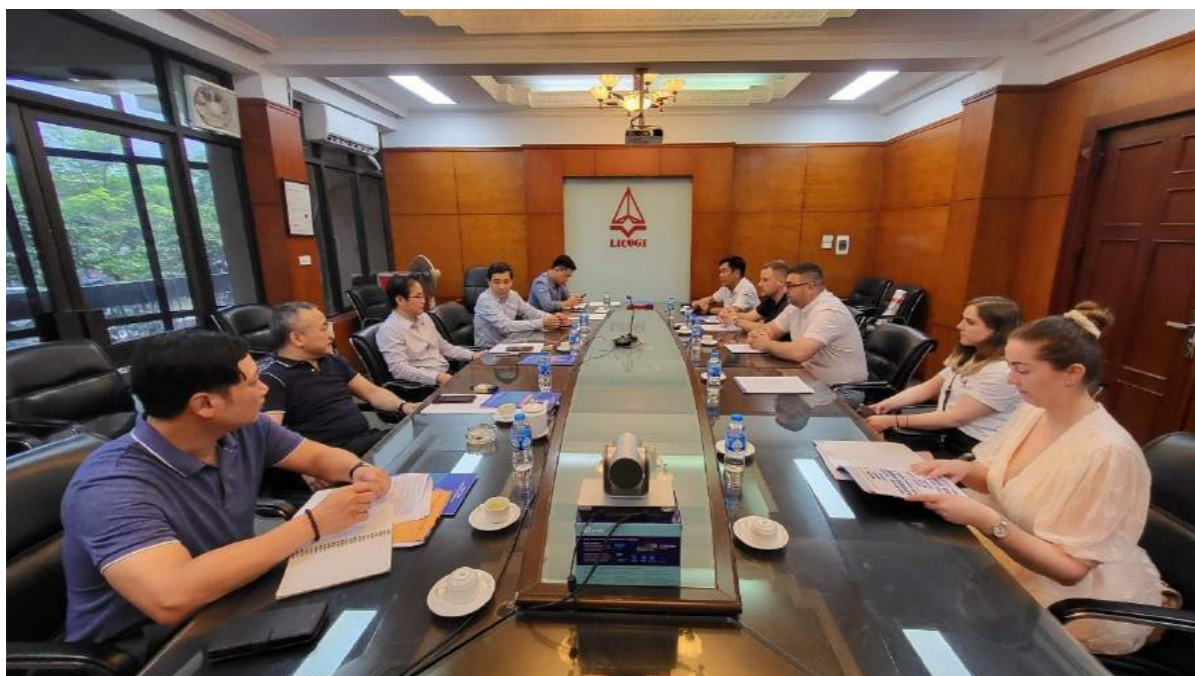
Ngày 25/7/2023, tại Hội trường Công ty cổ phần Đầu tư Xây lắp và VLXD Đông Anh, Đại hội Công đoàn Tổng Công ty LICOGI - CTCP lần thứ VI, nhiệm kỳ 2023-2028 đã thành công tốt đẹp. Tham dự Đại hội có 108 đại biểu chính thức, đại diện cho gần 4.200 cán bộ, công nhân viên, đoàn viên, người lao động LICOGI.

Đại hội Công đoàn Tổng Công ty LICOGI - CTCP lần thứ VI, nhiệm kỳ 2023 – 2028 là đợt sinh hoạt chính trị sâu rộng của công nhân, người lao động và tổ chức Công đoàn trong toàn Tổng Công ty. Nhiệm kỳ qua, các cấp công đoàn trong Tổng Công ty đã thực hiện tốt nhiệm vụ đại diện, bảo vệ quyền, lợi ích hợp pháp của đoàn viên, người lao động, góp phần đảm bảo chế độ, chính sách đối với đoàn viên, người lao động, xây dựng mối quan hệ lao động hài hòa, ổn định, tiến bộ trong các đơn vị. Tổng Công ty hiện có gần 4.200 NLD trong đó có 3.304 ĐV Công đoàn. Thu nhập bình quân NLD là 10,1 triệu đồng/người/tháng, tăng 4.26% so với đầu nhiệm kỳ. Vào dịp Tết Nguyên đán, tháng Công nhân, tháng hành động về ATVSLĐ, đặc biệt trong dịp đại dịch COVID 19, Công đoàn Tổng Công ty đã tặng quà cho hơn 533 Đoàn viên, NLD gặp khó khăn, phải cách ly, không có việc làm...với tổng số tiền trên 431 triệu đồng.

Phong trào lao động giỏi, LĐ sáng tạo, phát huy sáng kiến cải tiến KHKT trong CNLD và ĐVCĐ, hưởng ứng chương trình 1 triệu sáng kiến, nỗ lực vượt khó, sáng tạo quyết tâm chiến thắng đại dịch Covid 19, Công đoàn Tổng công ty có 237 sáng kiến, đứng thứ 2 trong toàn ngành Xây dựng. Trong toàn nhiệm kỳ đã giới thiệu cho Đảng kết nạp 156 quần chúng ưu tú vào Đảng và kết nạp mới 585 Đoàn viên Công đoàn, vượt chỉ tiêu đề ra.



Đón đoàn công tác Công ty chế biến Gia cầm (Hyza) - Slovakia đến thăm và làm việc



Sáng ngày 04/05/2023, Đoàn công tác Công ty chế biến gia cầm (HYZA) của Slovakia do Ông Dávid Fodor – Giám đốc điều hành cùng các thành viên đã có chuyến thăm và làm việc với Tổng Công ty LICOGI – CTCP. Công ty HYZA là đối tác chiến lược của LICOGI trong lĩnh vực xuất khẩu lao động, đưa người sang làm việc tại Slovakia trong thời gian vừa qua.

Qua trao đổi và thảo luận, các bên thống nhất hiện nay còn tồn tại một số nội dung chưa hoàn thiện về các chế độ và quyền lợi của người lao động của LICOGI sau khi đến Slovakia làm việc theo dạng hợp đồng có thời hạn hai năm. Hai bên đi đến kết luận sẽ ký kết Hợp đồng khung hợp tác dài hạn. Theo đó, trong giai đoạn một của Hợp đồng này, Công ty HYZA sẽ đồng ý tiếp nhận đơn hàng 50 lao động phổ thông (nam, nữ) của LICOGI đủ điều kiện về sức khỏe, phẩm chất đạo đức với mức lương và thu nhập dự kiến 25 – 27 triệu đồng/01 người/ tháng. Sau hai năm làm việc tại HYZA, người lao động đủ điều kiện sẽ được Công ty cho tạm ứng vay tiền để mua nhà. Đặc biệt là được đón thân nhân (vợ, chồng, con) sang đoàn tụ, có công ăn việc làm, các con được đi học tại Slovakia.



Thông tin một số công trình tiêu biểu Tổng Công ty LICOGI thực hiện trong năm 2023

Trong năm 2023 Tổng Công ty LICOGI- CTCP thực hiện một số công trình thi công tiêu biểu thuộc lĩnh vực thi công hạ tầng kỹ thuật khu đô thị và khu công nghiệp như: Công trình thi công hạ tầng kỹ thuật Tuyến phố thương mại cấp đường 3/2 nối dài thị trấn Hậu Nghĩa - Long An. Thi công các gói thầu (Gói thầu G-02.2 và Nút giao Quốc Lộ 39, Gói thầu G-07.2 và Gói thầu G-08) thuộc Dự án Khu công nghiệp Liên Hà Thái (Green iP-1),...



MỘT SỐ CHỈ TIÊU CHÍNH

Các chỉ tiêu nổi bật năm 2023

Chỉ tiêu	Đơn vị	2023
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Triệu đồng	2.035.962
Lợi nhuận trước thuế	Triệu đồng	15.718
Lợi nhuận sau thuế	Triệu đồng	6.795

Bảng cân đối kế toán

Tổng tài sản	Triệu đồng	4.314.313
Vốn điều lệ	Triệu đồng	900.000
Vốn chủ sở hữu	Triệu đồng	420.098

Các chỉ tiêu nổi bật giai đoạn 2019 - 2023

Chỉ tiêu	2019	2020	2021	2022	2023
Tổng tài sản	4.368.392	4.461.994	4.542.159	4.158.129	4.314.313
Vốn chủ sở hữu	392.435	404.433	475.403	436.978	420.098
Lợi nhuận sau thuế	(64.012)	23.024	103.487	43.908	6.795

Đơn vị tính: triệu đồng



THÔNG TIN CHUNG

- Thông tin chung
- Tầm nhìn - Sứ mệnh - Định hướng phát triển
- Ngành nghề và địa bàn kinh doanh
- Thông tin về mô hình quản trị, tổ chức kinh doanh và bộ máy quản lý
- Vị thế
- Các rủi ro

LICOGI

THÔNG TIN KHÁI QUÁT VỀ DOANH NGHIỆP

Tên giao dịch	Tổng Công ty LICOGI - CTCP		
Tên tiếng Anh	LICOGI Corporation - JSC		
Tên viết tắt	LICOGI		
Giấy chứng nhận ĐKKD	Số 0100106440 cấp ngày 24/11/2010 tại Thành phố Hà Nội, thay đổi lần thứ 8 ngày 17/03/2022		
Mã cổ phiếu	LIC		
Thông tin liên hệ	<ul style="list-style-type: none">Trụ sở chính: Nhà G1, Số 491 Đường Nguyễn Trãi, Phường Thanh Xuân Nam, Quận Thanh Xuân, Thành phố Hà NộiĐiện thoại: + 84 024 38542365Số fax: + 84 024 38542655Website: http://www.licogi.com.vn/Email: info@licogi.vn		
Vốn điều lệ	900.000.000.000 đồng	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	900.000.000.000 đồng

TẦM NHÌN VÀ SỨ MỆNH

Tầm nhìn

- Nhà thầu hạ tầng kỹ thuật khu đô thị - khu công nghiệp hàng đầu tại Việt Nam.
- Nhà sản xuất công nghiệp và vật liệu xây dựng chất lượng cao.
- Nhà đầu tư, phát triển và vận hành khu đô thị mang lại môi trường sống tốt đẹp hơn cho cộng đồng.

Sứ mệnh

- LICOGI cung cấp giải pháp sáng tạo và đáng tin cậy với giá cả hợp lý bằng ứng dụng công nghệ tiên tiến và phương thức quản lý hiện đại;
- LICOGI nỗ lực nâng cao chất lượng cuộc sống cho cộng đồng và sự phát triển bền vững của đất nước bằng chiến lược đầu tư hiệu quả;
- LICOGI xây dựng một môi trường làm việc hội tụ được nguồn nhân lực chất lượng cao, mang lại cơ hội phát triển và thành đạt cùng doanh nghiệp.

Chặng đường hình thành và phát triển



2024

1960

Bộ Kiến trúc (nay là Bộ Xây dựng) quyết định thành lập Công ty thi công cơ giới

1979

Bộ Xây dựng có quyết định chuyển Công ty thi công cơ giới thành Liên hiệp các Xí nghiệp thi công cơ giới

1995

Bộ Xây dựng có Quyết định số 998/BXD - TCLĐ thành lập Tổng Công ty xây dựng và phát triển hạ tầng

2006

Bộ Xây dựng có Quyết định số 1635/QĐ - BXD chuyển Tổng Công ty xây dựng và phát triển hạ tầng sang hoạt động theo mô hình Công ty mẹ - Công ty con

2010

Thủ tướng Chính phủ có Quyết định số 53/QĐ - TTg thành lập Công ty mẹ - Tập đoàn Sông Đà với nòng cốt là 06 Tổng công ty, trong đó Tổng Công ty Xây dựng và phát triển hạ tầng là Công ty con do Tập đoàn Sông Đà nắm giữ 100% vốn điều lệ

2018

Bộ Xây dựng chuyển giao quyền sở hữu vốn Nhà nước tại LICO GI sang SCIC

2015

Sở Kế hoạch và Đầu tư TP Hà Nội cấp giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0100106440

2014

Thủ tướng chính phủ phê duyệt phương án cổ phần hóa Công ty mẹ - Tổng công ty xây dựng và phát triển hạ tầng

2013

Bộ Xây dựng có Quyết định số 914/QĐBXD chuyển giao quyền và nghĩa vụ chủ sở hữu phần vốn nhà nước của Tổng Công ty xây dựng và phát triển hạ tầng từ Công ty mẹ - Tập đoàn Sông Đà về Bộ Xây dựng

ĐỊNH HƯỚNG PHÁT TRIỂN

Định hướng chung

Chiến lược phát triển của LICOGI trong những năm tới được xác định dựa trên ba trụ cột chính là (i) Thi công hạ tầng khu đô thị - khu công nghiệp, xây lắp, (ii) Sản xuất công nghiệp - vật liệu xây dựng và (iii) Đầu tư khu đô thị, nhà ở, khu công nghiệp, trong đó, nguồn nhân lực là khâu then chốt, quản lý bộ máy là khâu trọng yếu và phát huy văn hóa doanh nghiệp là nhiệm vụ thường xuyên. Việc kiện toàn, sắp xếp lại nhân sự, bộ máy quản lý, điều hành được thực hiện từ Công ty mẹ đến các công ty con, cụ thể:

- Công ty mẹ sẽ thực hiện chức năng chủ yếu là đầu tư đồng bộ, có chiều sâu hệ thống máy móc, thiết bị thi công hiện đại, đào tạo, xây dựng phát triển nguồn nhân sự để đủ năng lực đấu thầu, ký kết các hợp đồng thi công xây lắp, quản lý và triển khai các gói thầu/dự án quy mô lớn, làm cơ sở giao lại cho các công ty con, công ty liên kết.
- Tập trung tái cấu trúc toàn diện Tổng Công ty, nâng cao hiệu quả hoạt động theo mô hình Công ty mẹ - Công ty con, tăng cường hiệu lực, hiệu quả của công tác quản lý, điều hành, kiểm tra giám sát, quản trị rủi ro thông qua việc hoàn thiện hệ thống quy trình, quy chế quản trị nội bộ.
- Củng cố và tăng cường mối liên kết chặt chẽ giữa Công ty mẹ và các công ty con trên các mặt: việc làm, quản lý, điều hành, quan hệ kinh tế và phân chia lợi ích. Thực hiện cử nhân sự có trình độ, kinh nghiệm làm đại diện phần vốn góp của LICOGI tại các công ty con, công ty liên kết. Tiếp tục rà soát, hoàn thiện quy chế quản lý vốn đầu tư của Tổng Công ty vào doanh nghiệp khác, trong đó, quy định rõ trách nhiệm, quyền hạn và nghĩa vụ của người đại diện phần vốn góp, nhằm đảm bảo hiệu lực, hiệu quả của việc giám sát các khoản đầu tư ra bên ngoài.

Định hướng chi tiết

Định hướng phát triển công nghệ

Nghiên cứu phát triển sản xuất tấm lợp theo công nghệ mới không sử dụng Amiăng; nâng cao chất lượng các sản phẩm đúc kim loại, nhôm thanh định hình, giàn không gian cho phù hợp yêu cầu về bảo vệ môi trường và hiệu quả kinh doanh.

Chiến lược quản lý và điều hành sản xuất

Tăng cường đào tạo, nâng cao năng lực quản lý, điều hành cho các cấp quản lý, trình độ tay nghề cho công nhân kỹ thuật để chủ động chuyển đổi, thích ứng với thị trường, đi đôi với việc đổi mới trong công tác tuyển dụng, bổ nhiệm.

Nâng cao hiệu quả quản lý tài chính, đặc biệt trong việc huy động, giám sát và sử dụng vốn, cũng như đẩy mạnh công tác thu hồi công nợ. Thực hiện tái cấu trúc toàn diện danh mục, cơ cấu nợ vay theo nguyên tắc giảm sự lệ thuộc vào các nguồn vốn giá cao, giảm mất cân đối giữa vay nợ và đầu tư từ nguồn vốn ngắn hạn.

Tăng cường công tác quản lý giá thành, định mức kinh tế kỹ thuật. Nâng cao hiệu quả, hiệu lực quản lý ở tất cả các khâu, từ đấu thầu, quản lý hợp đồng, thi công, nghiệm thu, thanh - quyết toán. Hoàn thiện công tác giao khoán thầu thi công xây lắp đến từng đội sản xuất, chủ công

trình, chỉ nhánh theo hướng quản lý tập trung, đảm bảo phân bổ và tính đủ chi phí của từng công trình nhằm khai thác, sử dụng và tiết kiệm có hiệu quả các nguồn lực để nâng cao hiệu quả kinh doanh.

Coi trọng công tác quản lý chất lượng, đảm bảo an toàn lao động. Khuyến khích đổi mới, sáng tạo, cải tiến kỹ thuật nhằm làm giảm chi phí, nâng cao hiệu quả, hiệu suất hoạt động.

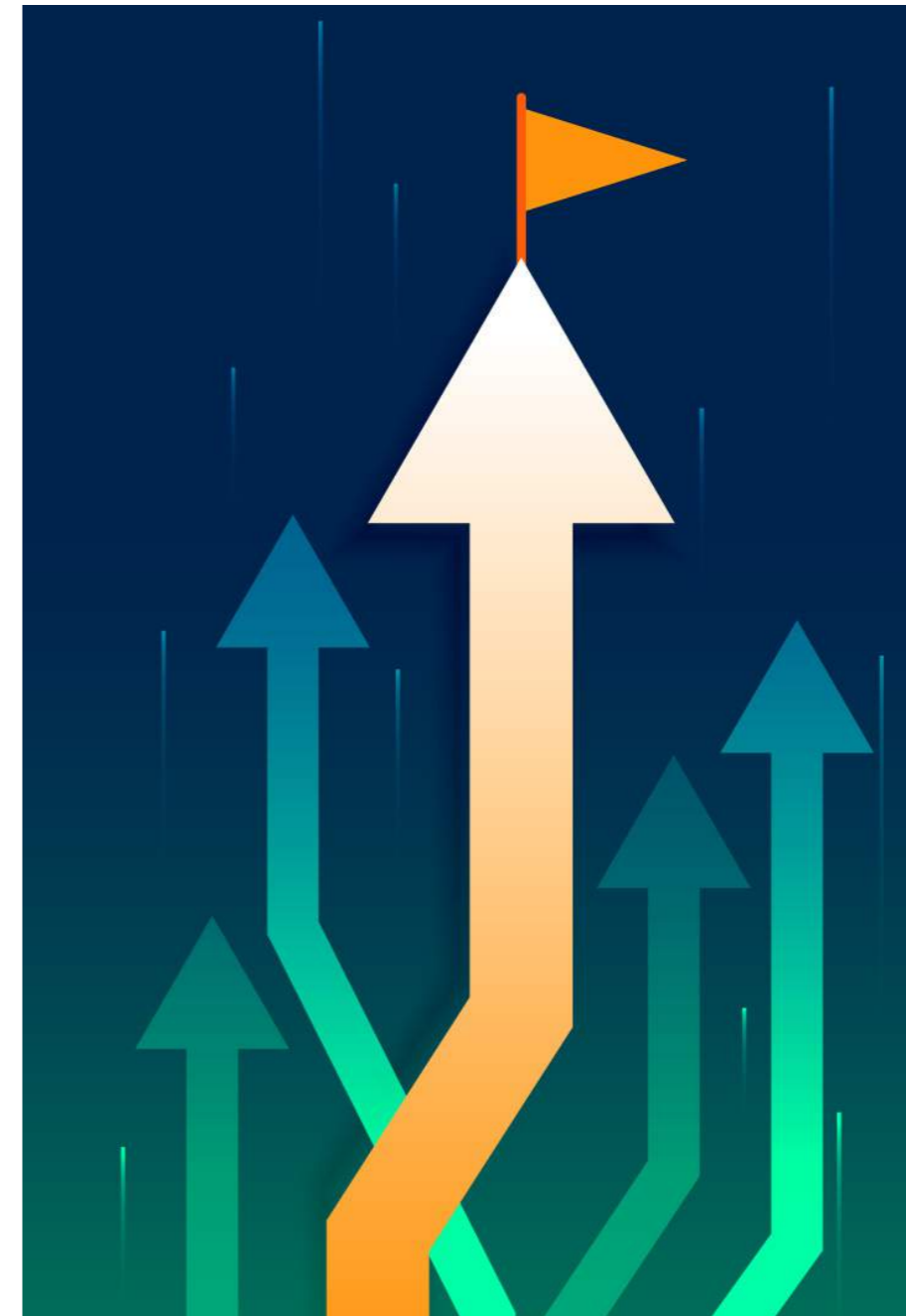
Tăng cường công tác quản lý, quản trị rủi ro, hoàn chỉnh các quy chế, quy trình quản lý để hoạt động của Tổng công ty có hiệu quả và tuân thủ các quy định của pháp luật.

Chiến lược sản xuất xây lắp

Tập trung đấu thầu thi công các công trình có nguồn vốn rõ ràng, khả năng thanh toán nhanh; không ký các hợp đồng thi công công trình, dự án có giá thấp, khả năng thanh toán kém, hiệu quả kinh tế thấp. Ưu tiên chú trọng đấu thầu các công trình, dự án, hạ tầng khu đô thị - khu công nghiệp.

Tập trung phát huy ngành nghề về hạ tầng kỹ thuật khu đô thị - khu công nghiệp. Ngoài việc tiếp tục tham gia thi công hạ tầng kỹ thuật các khu công nghiệp, khu đô thị, xử lý nền móng các công trình ngầm, công trình cao tầng, nhà máy điện, xi măng..., ưu tiên bố trí nguồn lực đi sâu nghiên cứu và tham gia thi công các công trình giao thông.

Tăng cường các hoạt động liên doanh, liên kết với cổ đông lớn và các doanh nghiệp FDI là tổng thầu lớn mà những năm trước đây Tổng công ty đã tham gia thi công, được các doanh nghiệp này đánh giá cao.



Chiến lược sản xuất công nghiệp và vật liệu xây dựng

Tiếp tục củng cố, đổi mới thiết bị, công nghệ, đa dạng hoá đổi mới sản phẩm và phát triển các mặt hàng truyền thống, thế mạnh như: sản xuất vật liệu xây dựng (tấm lợp các loại, nhôm thanh định hình...), sản xuất sản phẩm cơ khí (bi đạn cho ngành xi măng, đúc thép, giàn không gian, gia công lắp dựng kết cấu phi tiêu chuẩn...) với mục tiêu nâng cao chất lượng và duy trì vị thế, thị phần đã xác lập.

Nghiên cứu sản phẩm mới và chuyển dịch cơ cấu sản phẩm theo hướng thân thiện với môi trường, trong đó, chú trọng phát triển các sản phẩm tấm phẳng (tấm lợp không sử dụng amiăng thay thế), gạch không nung, bê tông đúc sẵn.

Chiến lược đầu tư và xây dựng

Đầu tư và phát triển các Dự án đô thị, nhà ở tại các tỉnh, thành phố và khu công nghiệp; Đẩy mạnh triển khai dự án: Khu đô thị mới Thịnh Liệt. Nghiên cứu đầu tư nâng cao năng lực máy móc, thiết bị phục vụ thi công các công trình hạ tầng.

NGÀNH NGHỀ & ĐỊA BÀN KINH DOANH

Ngành nghề kinh doanh

- Thi công xây lắp và tổng thầu thi công xây lắp các công trình dân dụng, công nghiệp, các công trình kỹ thuật hạ tầng đô thị và khu công nghiệp, các công trình đường dây điện, trạm biến áp điện;
- Xây dựng các công trình giao thông (đường bộ, cầu đường sắt, cầu đường bộ, sân bay, bến cảng, nhà ga, đường hầm);
- Xây dựng các công trình thủy lợi, cấp thoát nước (đê, đập, kênh, mương, hồ chứa nước, hệ thống tưới tiêu, ống dẫn, trạm bơm), thủy điện, nhiệt điện, bưu điện;
- Đầu tư kinh doanh các dự án về nhà ở, khu đô thị, khu công nghiệp, đầu tư và kinh doanh phát triển hạ tầng kỹ thuật;
- Đưa chuyên gia và người lao động Việt Nam đi làm việc ở nước ngoài.

Địa bàn kinh doanh

Trong nước:

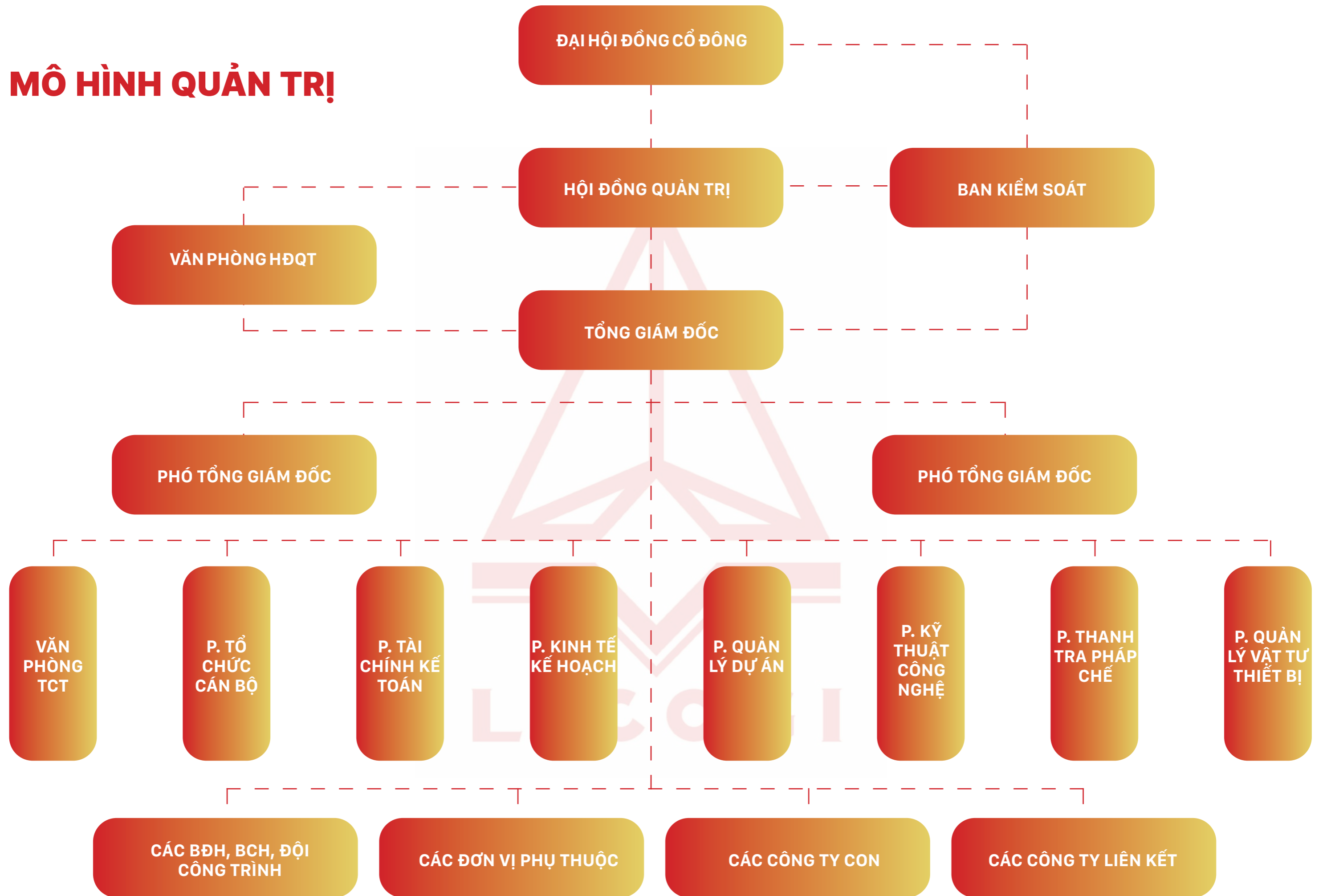
Thi công các công trình, đầu tư kinh doanh khu đô thị tại các tỉnh, thành phố trong cả nước.

Nước ngoài:

Xuất nhập khẩu máy, thiết bị, sản phẩm cơ khí, xuất khẩu lao động và chuyên gia.



MÔ HÌNH QUẢN TRỊ



GIỚI THIỆU VỀ BAN LÃNH ĐẠO

Hội đồng quản trị

Họ và Tên	Chức vụ	Số CP sở hữu	Chú thích
Đình Việt Tùng	Chủ tịch HĐQT	0	Bổ nhiệm ngày 29/06/2021
Phan Thanh Hải	Phó Chủ tịch HĐQT	0	Bổ nhiệm ngày 29/06/2021
Ứng Tiến Đỗ	Thành viên HĐQT	0	Bổ nhiệm ngày 24/06/2021
Nguyễn Danh Quân	Thành viên HĐQT	64	Bổ nhiệm ngày 24/06/2021
Nguyễn Trường Sơn	Thành viên HĐQT	0	Bổ nhiệm ngày 30/06/2022

Ban kiểm soát

Họ và Tên	Chức vụ	Số CP sở hữu	Chú thích
Phan Hải Triều	Trưởng BKS	0	Bổ nhiệm ngày 30/06/2022
Kiều Bích Hoa	Thành viên BKS	0	Bổ nhiệm ngày 24/06/2021
Dương Thị Phượng	Thành viên BKS	0	Bổ nhiệm ngày 30/06/2022

Ban điều hành

Họ và Tên	Chức vụ	Số CP sở hữu	Chú thích
Vũ Nguyên Vũ	Tổng giám đốc	0	Bổ nhiệm ngày 15/03/2022
Nguyễn Thanh Hợp	Phó Tổng giám đốc	0	Bổ nhiệm ngày 10/05/2022
Nguyễn Anh Dũng	Phó Tổng giám đốc	0	Bổ nhiệm ngày 30/03/2023
Nguyễn Anh Dũng	Kế toán trưởng	0	Miễn nhiệm ngày 30/03/2023
Phùng Quang Minh	Kế toán trưởng	0	Bổ nhiệm ngày 30/03/2023



CÔNG TY CON, CÔNG TY LIÊN KẾT

Công ty con

Tên công ty	Địa chỉ	Tỷ lệ cổ phần sở hữu và quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây lắp và Vật liệu Đông Anh	Hà Nội	51,85%	Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng
Công ty Cổ phần Cơ khí Đông Anh Licogi	Hà Nội	89,06%	Sản xuất, kinh doanh sản phẩm cơ khí
Công ty Cổ phần Tư vấn Licogi	Hà Nội	60,00%	Tư vấn đầu tư xây dựng
Công ty Cổ phần Cơ giới và Xây lắp số 9	Đồng Nai	51,00%	Thi công xây lắp, nền móng, hạ tầng
Công ty Cổ phần Licogi Quảng Ngãi	Quảng Ngãi	64,77%	Thi công xây lắp, nền móng, hạ tầng
Công ty Cổ phần Cơ giới và Xây lắp số 10	Đà Nẵng	57,71%	Thi công xây lắp, nền móng, hạ tầng
Công ty Cổ phần Licogi 15	Thanh Hóa	64,65%	Thi công xây lắp nền móng, hạ tầng
Công ty Cổ phần Licogi 17	Hải Dương	56,33%	Thi công xây lắp, nền móng, hạ tầng
Công ty Cổ phần Kỹ thuật nền móng và Xây dựng 20	Hà Nội	92,58%	Thi công xây lắp, nền móng, hạ tầng
Công ty Cổ phần Lắp máy Điện nước	Hà Nội	89,92%	Thi công xây lắp, nền móng, hạ tầng
Công ty TNHH MTV Nhà ở và Đô thị Licogi	Hà Nội	100,00%	Kinh doanh Bất động sản
Công ty TNHH MTV Đầu tư và Xây dựng Licogi số 2	Quảng Ninh	100,00%	Kinh doanh Bất động sản
Công ty TNHH MTV Xuất nhập khẩu Tổng hợp LICOGI	Hà Nội	100,00%	Cung ứng và quản lý nguồn lao động

Công ty con cấp 2

Tên công ty	Địa chỉ	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh
Công ty Cổ phần Đầu tư và Vật liệu Xây dựng Đông Anh 6 (Công ty con của Công ty Cổ phần Đầu tư Xây lắp và Vật liệu Xây dựng Đông Anh)	Hòa Bình	28,22%	54,42%	Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng
Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển và Vật liệu Xây dựng Đông Anh số 9 (Công ty con của Công ty Cổ phần Đầu tư Xây lắp và Vật liệu Xây dựng Đông Anh)	Phú Thọ	26,44%	51,00%	Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng
Công ty Cổ phần Licogi 9.2 (Công ty con của Công ty Cổ phần Cơ giới và Xây lắp số 9)	Đồng Nai	40,45%	79,31%	Thi công xây lắp, nền móng hạ tầng

Công ty liên kết

Tên công ty	Địa chỉ	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh
Công ty Cổ phần Thủy điện Bắc Hà	Lào Cai	41,01%	41,01%	Sản xuất, kinh doanh điện
Công ty Cổ phần Licogi 14	Phú Thọ	18,98%	18,98%	Thi công xây lắp, nền móng, hạ tầng
Công ty Cổ phần Licogi 19	Hà Nội	22,62%	22,62%	Thi công xây lắp, nền móng, hạ tầng
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Bình Long (Công ty liên kết của Công ty Cổ phần Cơ giới và Xây lắp số 9)	Bình Phước	20,40%	40,00%	Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng
Công ty Cổ phần Đầu tư và Vật liệu Xây dựng Đông Anh 8 (Công ty liên kết của Công ty Cổ phần Đầu tư Xây lắp và Vật liệu Xây dựng Đông Anh)	Hưng Yên	25,27%	48,73%	Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng

Công ty liên doanh

Tên công ty	Địa chỉ	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh
Công ty TNHH Khu Công nghiệp Thăng Long (Công ty liên doanh của Công ty Cổ phần Cơ khí Đông Anh - Licogi)	Hà Nội	37,41%	42,00%	Kinh doanh bất động sản
Công ty Liên doanh Sản xuất vật liệu Xây dựng Hà Nam (Công ty liên doanh của Công ty Cổ phần Licogi 15)	Hà Nam	48,48%	48,48%	Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng

VỊ THẾ

Vị thế Tổng Công ty

LICOGI có thế mạnh truyền thống trong lĩnh vực thi công cơ giới, xử lý nền móng, xây dựng các công trình ngầm quy mô lớn, garage của các tòa nhà cao ốc, ... với lực lượng thiết bị hiện đại được nhập khẩu từ nhiều nước tiên tiến trên thế giới, ... Trải qua hơn 60 năm xây dựng và phát triển, hiện nay, LICOGI có đội ngũ nhân sự có nhiều kinh nghiệm, trong đó có nhiều cán bộ có trình độ đại học, trên đại học và công nhân kỹ thuật lành nghề được đào tạo chính quy trong và ngoài nước, với bề dày kinh nghiệm trong quản lý, tổ chức thi công đặc biệt là các công trình đòi hỏi ứng dụng công nghệ thi công hiện đại theo tiêu chuẩn quốc tế. Từ hiệu quả thi công công trình lớn, trọng điểm trên khắp mọi miền của Tổ quốc, thương hiệu LICOGI đã được các chủ đầu tư trong và ngoài nước đánh giá cao. Tên tuổi của LICOGI gắn với nhiều công trình, dự án quan trọng của quốc gia.

Trong lĩnh vực sản xuất công nghiệp và vật liệu xây dựng, LICOGI cũng nắm giữ vị trí dẫn đầu thị trường như sản phẩm đúc, bi nghiền xi măng, giàn khung không gian, tấm lợp...

Phân tích SWOT



Điểm mạnh

- Chất lượng công trình, sản phẩm được Tổng công ty đặt lên hàng đầu, tạo được niềm tin với khách hàng. Đây cũng là một trong những yếu tố thuận lợi giúp Tổng công ty thu hút thêm lượng khách hàng tiềm năng.
- Đội ngũ cán bộ năng động, có trình độ chuyên môn, nhiệt huyết, tập thể đoàn kết, nhất trí, phát huy sức mạnh tập thể.
- Chiến lược phát triển và năng lực sản xuất.
- Tổng Công ty là một trong những công ty uy tín trên thị trường trong lĩnh vực xây dựng



Điểm yếu

- Với thị phần và quy mô vốn hóa của Tổng Công ty đang còn khá nhỏ so với nhiều đối thủ cạnh tranh.
- Tổng công ty mới trở thành công ty đại chúng được gần 7 năm nên chưa gây dựng được thị phần trên hệ thống các doanh nghiệp xây dựng và toàn thị trường.



Cơ hội

- Nhu cầu đầu tư phát triển nhà ở, các khu đô thị mới và các công trình cơ sở hạ tầng, năng lực ngày càng cao sẽ tạo ra nhiều cơ hội kinh doanh cho Tổng công ty trong tương lai.
- Các năm sắp tới dự báo nhu cầu về nhà ở sẽ dần hồi phục. Ngoài ra, Nhà nước chủ trương cải cách hành chính, mở cửa thu hút vốn đầu tư, tham gia vào các Hiệp định tự do thương mại với đối tác nước ngoài lớn như Châu Âu, Trung Quốc, Nhật Bản. Ngành Xây dựng tiếp tục đà tăng trưởng do Việt Nam hiện vẫn là nước có lợi thế về nguồn nhân lực dồi dào, chi phí nhân công cạnh tranh trong khu vực tạo điều kiện để Tổng công ty có điều kiện phát huy truyền thống chuyên ngành thi công hạ tầng, nền móng.
- Các chính sách Nhà nước khuyến khích tập trung đẩy nhanh tiến độ các công trình công như đường giao thông, sân bay, bến cảng tạo cơ hội việc làm cho các doanh nghiệp trong nước trong đó có LICOGI.



Thách thức

- Ngành Xây dựng vào giai đoạn giảm tốc, tình hình kinh tế vĩ mô và chính trị thế giới biến động gây nhiều khó khăn cho toàn Ngành trong đó có Tổng công ty.
- Giá cả nguyên vật liệu, nhiên liệu biến động làm giảm tính chủ động và ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh của Tổng công ty.
- Hội nhập phát triển mở cửa thị trường tạo cơ hội cho nhiều doanh nghiệp nước ngoài đầu tư vào thị trường Việt Nam, chính vì thế tạo ra áp lực cạnh tranh lên nhiều Công ty trong nước. Trong lĩnh vực xây dựng có rất nhiều doanh nghiệp đang hoạt động và cạnh tranh với nhau.

CÁC RỦI RO

01

RỦI RO KINH TẾ

Môi trường kinh tế với những yếu tố khách quan như tốc độ tăng trưởng, chỉ số lạm phát, lãi suất... có thể tạo ra những tác động trực tiếp đến sự phát triển của các doanh nghiệp. Hiện nay, tình hình kinh tế thế giới với những diễn biến phức tạp của chiến sự tại Nga - Ukraine, Israel - Hamas, chuỗi cung ứng đứt gãy vẫn chưa thể phục hồi hoàn toàn, suy giảm tăng trưởng của nền kinh tế Trung Quốc,... gây ra sự bất ổn ở giá cả các sản phẩm hàng hoá đặc biệt là giá vật liệu xây dựng đều tăng so với cùng kỳ năm ngoái, và có những biến động hết sức khó lường.

Năm 2023 thực sự là một năm khó khăn không chỉ đối với ngành Xây dựng khi mà kinh tế thế giới suy thoái, căng thẳng chiến tranh leo thang, công tác giải ngân các dự án xây dựng gặp nhiều vướng mắc cùng với những biến động vĩ mô có thể gây khó khăn cho doanh nghiệp trong việc thực hiện kế hoạch kinh doanh. Do đặc thù địa bàn hoạt động của Tổng công ty chủ yếu ở trong nước nên chịu ảnh hưởng theo sự phát triển chung của Việt Nam và của ngành Xây dựng; giá vật tư, nguồn vật liệu, nhân công biến động mạnh, đặc thù các công trình xây dựng trong thời gian dài, công tác thanh quyết toán của nhiều nhà đầu tư còn chậm làm ảnh hưởng rất lớn đến hiệu quả SXKD của Tổng công ty.

Để hạn chế những ảnh hưởng tiêu cực từ môi trường bên ngoài, Tổng Công ty luôn chủ động xây dựng các phương án kinh doanh phù hợp với tình hình kinh tế, tận dụng những lợi thế kinh doanh nhằm giảm thiểu các rủi ro cũng như nắm bắt những cơ hội có trong khó khăn. Đồng thời, tăng cường sự chủ động, linh hoạt trong công tác điều hành và thực hiện kế hoạch nhằm ứng phó kịp thời khi có tình huống bất ngờ, duy trì sự phát triển bền vững trong tương lai.

Về thị trường, đối thủ cạnh tranh: Ngành Xây dựng không có sản phẩm thay thế khác biệt nhiều, rào cản gia nhập tương đối lớn do nhu cầu huy động vốn lớn và đòi hỏi chất lượng, tiến độ ngày càng cao. Tuy nhiên, rủi ro lớn nhất đối với Tổng công ty tới từ sức mạnh của khách hàng. Khách hàng trong lĩnh vực này thường có trình độ hiểu biết nhất định, theo các gói thầu kỹ lưỡng từ đầu tới cuối nên các doanh nghiệp xây dựng buộc phải áp mức giá thầu cạnh tranh. Hơn nữa, số lượng nhà thầu nhỏ lẻ tại Việt Nam tương đối nhiều nên rủi ro tới từ cạnh tranh vẫn hiện hữu, ảnh hưởng tới hoạt động của Tổng công ty.

Về hoạt động thi công công trình: Các công trình xây dựng thường có giá trị lớn và thời gian thực hiện dài. Chính vì vậy, khó khăn đặt ra cho các nhà thầu là phải có nguồn vốn dồi dào và sử dụng vốn cho dự án một cách có hiệu quả. Trong thực tế, có rất nhiều dự án bị đình trệ, thậm chí bị thu hồi giấy phép vì việc thi công không triển khai theo kịp tiến độ đặt ra do không có đủ vốn cho thực hiện dự án. Mặt khác, xây dựng công trình chịu ảnh hưởng rất lớn của các yếu tố tự nhiên, khí hậu, thổ nhưỡng tại khu vực thi công. Thời gian thực hiện công trình có thể bị kéo dài và hiệu quả bị ảnh hưởng. Hơn nữa, do tính phức tạp của công trình mà các công việc sau khi thi công như kiểm tra chất lượng, nghiệm thu, và hoàn công thường kéo dài và làm ảnh hưởng đến việc thanh toán.

Về an toàn lao động: Trong các hoạt động thi công xây lắp, LICOGI luôn coi an toàn lao động là vấn đề quan trọng hàng đầu. Tuy nhiên, với đặc thù của ngành xây lắp là phải lao động trong nhiều điều kiện khó khăn (làm việc trên cao, tại khu vực địa hình hiểm trở,...) và đặc thù vận chuyển khối lượng nguyên vật liệu lớn, nguy cơ xảy ra mất an toàn rất có thể xảy ra.

02

RỦI RO HOẠT ĐỘNG

Là doanh nghiệp hoạt động theo mô hình Công ty cổ phần, hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng Công ty chịu ảnh hưởng lớn từ chính sách Nhà nước, bất kỳ sự thay đổi nào có thể ảnh hưởng đến hoạt động SXKD của Tổng Công ty, sự điều chỉnh của các văn bản Pháp luật về Luật Doanh nghiệp, các văn bản Pháp luật về chứng khoán và thị trường chứng khoán. Các đạo luật tiếp tục được xây dựng, hoàn thiện và trình ban hành. Luật Quản lý phát triển đô thị, Luật Sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Xây dựng, Luật Nhà ở, Luật Kinh doanh bất động sản và Luật Quy hoạch đô thị đã hoàn thành, trình Ủy ban Thường vụ Quốc hội.

03

RỦI RO PHÁP LUẬT

04

RỦI RO ĐẶC THÙ NGÀNH

Đặc thù của ngành Xây dựng là công tác nghiệm thu, quyết toán công trình, hầu hết các công trình thi công trong thời gian dài. Việc nghiệm thu, quyết toán, bàn giao thường bị kéo dài (khoảng 2-3 tháng) thậm chí một vài năm, trong khi nhiều chủ đầu tư chưa hoàn thiện đủ các thủ tục pháp lý, giải ngân chậm trễ, ảnh hưởng không ít đến tiến độ thanh quyết toán, dẫn tới không phản ánh đúng hiệu quả kinh doanh cũng như kết quả doanh thu, lợi nhuận của Tổng công ty giữa các quý và các năm tài chính.

Để thực hiện kinh doanh, doanh nghiệp có thể huy động vốn từ nhiều nguồn khác nhau, trong đó một lượng vốn lớn được tài trợ từ vốn vay ngân hàng. Đồng thời, thị trường bất động sản có đặc thù chu kỳ phát triển dự án kéo dài 2-3 năm thậm chí 3-5 năm. Vì vậy, bất kỳ sự thay đổi nào của Ngân hàng Nhà nước và các ngân hàng thương mại về chính sách tiền tệ, lãi suất sẽ ảnh hưởng đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng Công ty. Nhằm giảm thiểu tác động từ rủi ro tín dụng, lãi suất, đòi hỏi lãnh đạo Tổng Công ty phải thường xuyên theo dõi tình hình biến động của lãi suất, cân đối tỷ lệ vay nợ, từ đó đưa ra kế hoạch vay nợ hợp lý đảm bảo nhu cầu vốn hoạt động sản xuất và kiểm soát rủi ro về lãi suất một cách tốt nhất.

05

RỦI RO TÍN DỤNG

06

RỦI RO MÔI TRƯỜNG

Các hoạt động kinh doanh của Tổng công ty luôn tác động trực tiếp đến môi trường. Các dự án đang xây dựng có thể phát sinh ô nhiễm không khí, nguồn nước, ô nhiễm tiếng ồn cho môi trường xung quanh. Ngoài ra các dự án phức hợp quy mô lớn khi đã đi vào sử dụng có thể làm thay đổi môi trường sinh thái của các vùng lân cận. Điều này đòi hỏi mỗi một dự án đầu tư của Tổng công ty cần phải phân tích đánh giá kỹ lưỡng các tác động đến môi trường. Áp dụng các tiêu chuẩn tiên tiến, nguyên vật liệu ít gây ô nhiễm trong quá trình xây dựng.

Các rủi ro khác như thiên tai, dịch bệnh, hỏa hoạn, ... là những rủi ro bất khả kháng, nếu xảy ra sẽ gây thiệt hại cho tài sản, con người và tình hình hoạt động chung của Tổng Công ty. Những rủi ro này khó dự báo trước nên Tổng Công ty luôn đảm bảo an toàn tối đa trong hoạt động kinh doanh sản xuất, để phòng từ trước.

07

RỦI RO KHÁC

TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG TRONG NĂM 2023

- Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh
- Tổ chức nhân sự
- Tình hình đầu tư và thực hiện dự án
- Tình hình tài chính
- Cổ đông và thay đổi vốn đầu tư chủ sở hữu



TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG, SẢN XUẤT KINH DOANH

Thông tin ngành

Trong năm 2023, các doanh nghiệp ngành Xây dựng và vật liệu trong nước đối mặt với hàng loạt khó khăn từ giá hàng hóa, nguyên liệu đầu vào tăng mạnh, chuỗi cung ứng bị gián đoạn dẫn đến thị trường đầu ra ngưng trệ, tỷ giá gia tăng, trong khi nhu cầu mua sắm, tiêu dùng giảm... Hàng loạt doanh nghiệp ghi nhận chi phí nguyên vật liệu tăng, trong đó nhiều doanh nghiệp báo cáo khoản chi này tăng một cách đáng kể. Các bất ổn chính trị thế giới với xung đột Nga – Ukraine hay chiến tranh tại dải GAZA cũng như việc nền kinh tế của Trung Quốc có dấu hiệu trì trệ khiến cho các doanh nghiệp lo ngại về rủi ro phát sinh trong chuỗi cung ứng, có thể kéo dài sang năm 2024 và cả các năm sau đó. Bên cạnh đó, những lo ngại về chính trị, sự bất ổn về tình hình tài chính - tiền tệ trên thế giới đã tác động không nhỏ tới cộng đồng doanh nghiệp Việt. Việt Nam từ trước tới nay luôn duy trì chính sách mở cửa thị trường mạnh mẽ, trong khi sức chống chịu và khả năng cạnh tranh của nhiều doanh nghiệp tại Việt Nam còn hạn chế, cộng với việc chịu nhiều sức ép từ tỷ giá tăng và đối mặt với tình trạng khó khăn về nguồn vốn, lãi suất tăng cao, vướng mắc khi giải ngân khiến cho khó khăn càng chồng chất khó khăn.

Trong bối cảnh thị trường gặp nhiều khó khăn, Bộ Xây dựng đã tham mưu cho Chính phủ ban hành Nghị quyết số 33/NQ-CP ngày 11/3/2023 về một số giải pháp tháo gỡ và thúc đẩy thị trường bất động sản phát triển an toàn,

lành mạnh, bền vững. Thủ tướng Chính phủ trực tiếp chủ trì 2 Hội nghị: “Hội nghị trực tuyến toàn quốc về tháo gỡ và thúc đẩy thị trường bất động sản phát triển an toàn, lành mạnh, bền vững” tháng 2/2023 và “Hội nghị trực tuyến đánh giá kết quả thực hiện Nghị quyết số 33/NQ-CP ngày 11/3/2023 của Chính phủ và đề xuất các giải pháp tháo gỡ khó khăn, vướng mắc cho thị trường bất động sản” tháng 8/2023. Tham mưu cho Thủ tướng Chính phủ ban hành nhiều công điện, chỉ đạo các bộ, ngành, địa phương thực hiện nhiều nhiệm vụ, giải pháp trong ngắn hạn cũng như lâu dài để tháo gỡ, thúc đẩy thị trường bất động sản và các vấn đề về thể chế.

Bằng nhiều biện pháp quyết liệt của Chính phủ, Thủ tướng Chính phủ, Bộ Xây dựng và các địa phương để tháo gỡ khó khăn, đã mang lại những kết quả nhất định, các vướng mắc từng bước được tháo gỡ, tình hình thị trường đã có những chuyển biến theo chiều hướng tích cực. So với năm liền trước, có thể thấy năm 2023 chứng kiến nhiều động thái tích cực của Chính phủ và các bộ, ngành trong việc đưa thị trường bất động sản trở lại đà tăng trưởng. Tuy nhiên, với việc các luật và quy định mới vẫn chưa đủ thời gian để gây ảnh hưởng lớn nên tình hình chung vẫn chưa có sự chuyển biến rõ rệt. Giai đoạn 2024-2025 dự kiến sẽ là các năm trọng điểm giải ngân trong chu kỳ đầu tư công, hứa hẹn sẽ tạo động lực phát triển lớn cho Ngành. Dù vậy, bên cạnh những cơ hội như động lực từ đầu tư công, các chuyên gia nhận thấy doanh nghiệp xây dựng tiếp tục đối diện nhiều thách thức trong năm tiếp theo, nhất là trong bối cảnh thị trường bất động sản còn khó khăn.



Kết quả kinh doanh

Chỉ tiêu	2019	2020	2021	2022	2023
Doanh thu thuần	2.305.321	2.187.968	1.988.415	1.988.205	2.035.853
Giá vốn	2.093.984	1.921.516	1.763.928	1.787.673	1.857.597
EBIT	59.397	146.986	273.121	262.131	151.990
EBITDA	124.738	202.277	326.388	313.697	198.663
Lợi nhuận trước thuế	-58.209	34.655	116.816	52.459	15.718
Lợi nhuận sau thuế	-64.012	23.024	103.487	43.908	6.795

Đơn vị tính: triệu đồng

Trong bối cảnh hết sức khó khăn của ngành Xây dựng Việt Nam, doanh thu thuần trong năm 2023 của Tổng Công ty vẫn ghi nhận mức tăng trưởng nhẹ 2,4% so với cùng kỳ năm 2022 và ghi nhận mức Lợi nhuận sau thuế đạt 6,795 tỷ VNĐ. Nhận thức sâu sắc tình thế hiện tại cùng viễn cảnh tương lai, Ban lãnh đạo Tổng công ty đã có những định hướng chiến lược thực tế, kịp thời và linh hoạt để tình hình hoạt động kinh doanh vẫn phát triển theo kế hoạch dài hạn đã đề ra. Tiếp tục thực hiện cơ cấu lại các khoản đầu tư tại một số công ty con, công ty liên kết vào thời điểm thích hợp, LICOGI vẫn sẽ tiếp tục tập trung phát triển 3 lĩnh vực nòng cốt và đã tạo thành thương hiệu về chất lượng của Tổng công ty là: Xây lắp, Sản xuất công nghiệp - vật liệu xây dựng và Đầu tư khu đô thị nhà ở.

TỔ CHỨC VÀ NHÂN SỰ

Cơ cấu lao động

Tiêu chí	Năm 2020		Năm 2021		Năm 2022		Năm 2023	
	Số lượng (người)	Tỷ trọng (%)	Số lượng (người)	Tỷ trọng (%)	Số lượng (người)	Tỷ trọng (%)	Số lượng (người)	Tỷ trọng (%)
Theo trình độ lao động								
Trình độ Đại học và trên Đại học	109	58%	116	67%	95	76%	94	77%
Trình độ Cao đẳng, Trung cấp chuyên nghiệp	5	3%	6	4%	2	2%	19	16%
Trình độ khác	74	39%	50	29%	28	22%	8	7%
Theo đối tượng lao động								
Lao động trực tiếp	74	39%	56	33%	36	29%	27	22%
Lao động gián tiếp	114	61%	116	67%	89	71%	94	78%
Theo giới tính								
Nam	147	78%	129	75%	81	65%	86	71%
Nữ	41	22%	43	25%	44	35%	35	29%
Theo thời hạn HĐLĐ								
Hợp đồng xác định thời hạn dưới 1 năm	82	44%	53	30%	4	3%	2	2%
Hợp đồng xác định thời hạn từ 1 năm đến 3 năm	105	56%	119	70%	15	12%	17	14%
Hợp đồng không xác định thời hạn	106	56%	119	70%	106	85%	102	84%
Theo cấp quản lý								
Quản lý	37	20%	36	21%	35	28%	37	31%
Chuyên viên, nhân viên	151	80%	136	79%	90	72%	84	69%
Theo độ tuổi								
Từ 18 đến 25 tuổi	3	2%	2	1%	2	2%	2	2%
Từ 26 đến 35 tuổi	48	25%	35	20%	20	16%	15	12%
Từ 36 đến 45 tuổi	88	47%	80	47%	60	48%	59	49%
Trên 45 tuổi	49	26%	55	32%	43	34%	45	37%
Tổng cộng	188	100%	172	100%	125	100%	121	100%

Chính sách đối với người lao động

Xác định nguồn nhân lực là chìa khóa cốt lõi trong sự thành công của doanh nghiệp, Ban lãnh đạo luôn dành sự quan tâm thích đáng để duy trì và phát triển năng lực của mỗi cá nhân, từ đó tạo dựng sự vững chắc trong quá trình phát triển Tổng công ty. Bên cạnh việc thu hút nhân tài, Tổng Công ty luôn duy trì hướng đến một môi trường lao động tốt, tạo điều kiện tối đa để mỗi cá nhân phát huy kinh nghiệm, năng lực của mình.

Về thời gian làm việc: Tổng công ty tổ chức làm việc 8 tiếng/ngày, 5 ngày/tuần. Người lao động được nghỉ phép, nghỉ lễ, Tết, ốm đau thai sản theo quy định của Bộ luật Lao động. Đối với lực lượng lao động trực tiếp, Tổng công ty trang bị đầy đủ các phương tiện bảo hộ lao động, vệ sinh lao động, các nguyên tắc an toàn lao động được tuân thủ nghiêm ngặt.

Chính sách lương, thưởng, phúc lợi: Việc phân phối tiền lương, tiền thưởng được gắn liền với hiệu quả làm việc của người lao động, kết quả sản xuất kinh doanh của Tổng Công ty, đảm bảo tuân thủ đúng quy định của Nhà nước. Tổng Công ty thực hiện chính sách trả lương theo chức danh công việc cho người lao động. Người lao động làm việc theo chức danh công việc gì thì hưởng lương theo chức danh công việc đó. Khi thay đổi công việc, thay đổi chức vụ thì hưởng lương theo công việc mới, chức vụ mới nhằm đảm bảo công bằng, công khai, khuyến khích người lao động có trình độ chuyên môn, nghiệp vụ, tay nghề cao.

- Quy định về xét tăng lương hàng năm cho người lao động đảm bảo tính minh bạch công khai.
- Tổng Công ty đã thực hiện khen thưởng cho những tập thể, cá nhân có thành tích xuất sắc, có sáng kiến cải tiến được áp dụng mang lại hiệu quả cao.
- Thực hiện các chế độ bảo đảm cho người lao động theo quy định của pháp luật.
- Tổng Công ty luôn tuân thủ các quy định của Bộ Luật Lao động, thực hiện nghiêm túc các chế độ về BHXH, BHYT, BHTN cho người lao động.
- Luôn quan tâm đến đời sống và cải thiện điều kiện làm việc của người lao động, có chế độ bồi dưỡng đối với các lao động làm việc trong điều kiện nắng nóng, nặng nhọc, có chế độ tham quan nghỉ mát hàng năm, quan tâm tới người lao động trong các ngày lễ tết.

TÌNH HÌNH ĐẦU TƯ, THỰC HIỆN DỰ ÁN

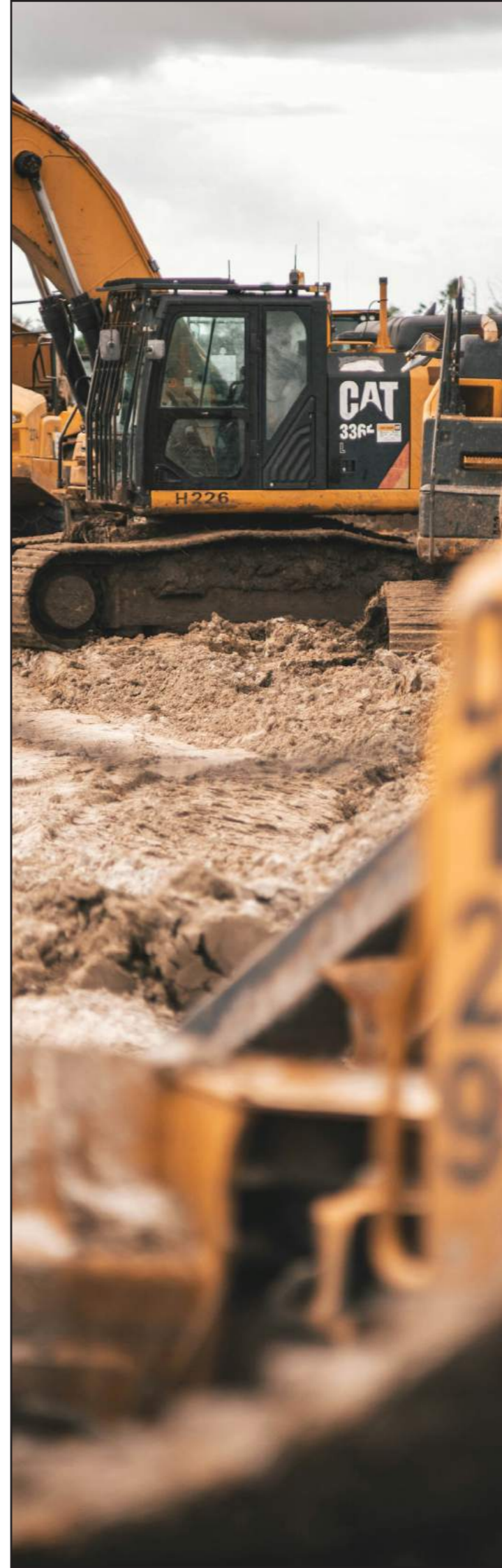
Dự án đầu tư xây dựng công trình trụ sở Tổng công ty LICOGI tại ô đất 07-E7 khu đô thị mới Cầu Giấy

Tình hình thực hiện năm 2023:

- Ngày 10/7/2023, UBND Thành phố có thông báo số 320/TB-VP về kết quả kiểm tra, rà soát việc thực hiện dự án vốn ngoài ngân sách có sử dụng đất chậm triển khai trên địa bàn quận Cầu Giấy. Theo đó, UBND Thành phố chủ trương dừng thực hiện các nội dung đã chấp thuận trước đây về đầu tư dự án tại 12 dự án đã nộp hồ sơ thực hiện thủ tục đầu tư, chưa được Quyết định chủ trương đầu tư, cấp giấy chứng nhận đầu tư (Dự án 07-E7 nằm trong 12 dự án này) để thực hiện việc quyết định chủ trương đầu tư, giao đất, cho thuê đất theo quy định của pháp luật đấu thầu, đầu tư, đất đai theo đúng quy định pháp luật hiện hành.
- Ngày 02/8/2023, Tổng công ty có văn bản số 387/2023/CV-LICOGI gửi Sở Tài chính; Ngày 04/8/2023, Tổng công ty có văn bản số 392/2023/CV-LICOGI gửi UBND Thành phố; Ngày 27/9/2023, Tổng công ty có văn bản số 499/2023/BC-LICOGI gửi Sở Kế hoạch và Đầu tư; Ngày 23/11/2023, Tổng công ty có văn bản số 595/2023/CV-LICOGI gửi UBND Thành phố Hà Nội và Sở Kế hoạch & Đầu tư: Báo cáo tình hình triển khai dự án và kiến nghị được tiếp tục thực hiện đầu tư dự án tại lô đất 07-E7 thuộc khu đô thị mới Cầu Giấy.
- Ngày 16/01/2024, Sở Kế hoạch và Đầu tư đã có Báo cáo số 30/BC-KH&ĐT gửi UBND Thành phố Hà Nội đề xuất phương án giải quyết tồn tại 20 dự án chưa được Nhà nước giao/cho thuê tại Khu trụ sở các Tổng công ty thuộc khu đô thị mới Cầu Giấy, thành phố Hà Nội. Trong đó, đối với 10 dự án hiện nay chưa được chấp thuận chủ trương đầu tư (trong đó có lô đất 07-E7), Sở Kế hoạch và Đầu tư đề xuất UBND Thành phố ban hành Quyết định Chấm dứt thực hiện Quyết định số 1987/QĐ-UBND ngày 11/11/2008 của UBND Thành phố; Giao Sở Tài chính chủ trì rà soát, tham mưu UBND Thành phố giải quyết các nghĩa vụ tài chính với các bên liên quan theo quy định; Giao Sở Tài nguyên và Môi trường nghiên cứu, tham mưu UBND Thành phố để tổ chức đấu giá quyền sử dụng 10 ô đất nêu trên đúng quy định pháp luật.
- Ngày 28/02/2024, UBND Thành phố có thông báo số 78/TB-VP về kết luận của Phó chủ tịch UBND Thành phố Dương Đức Tuấn, Tổ trưởng tổ công tác 4303 tại cuộc họp nghe báo cáo, đề xuất phương án giải quyết tồn tại

20 dự án chưa được nhà nước giao/ cho thuê đất tại khu trụ sở các Tổng công ty thuộc khu đô thị mới Cầu Giấy. Theo đó:

- » Đối với nhóm 10 đơn vị được giao nghiên cứu lập dự án đầu tư (theo Quyết định số 1987/QĐ -UBND ngày 11/11/2008 của UBND Thành phố) chưa được chấp thuận chủ trương đầu tư:
 - * Thống nhất với phương án đề xuất làm thủ tục chấm dứt thực hiện Quyết định số 1987/QĐ -UBND ngày 11/11/2008 để thực hiện quy trình thu hồi, làm cơ sở tổ chức đấu giá quyền sử dụng đất theo đúng quy luật về đất đai và giao Sở tài chính chủ trì, tham mưu UBND Thành phố xem xét, giải quyết quyền lợi của các chủ thể có liên quan.
 - * Đối với các ô đất ký hiệu 07-E7 và 08-E7 nằm trong quy hoạch đất quốc phòng an ninh (theo Quyết định số 95/QĐ -TTg ngày 16/11/2023 của Thủ tướng Chính phủ): thống nhất thực hiện quy trình thu hồi đất theo quy hoạch và quy định của pháp luật; giao Sở Quy hoạch - Kiến trúc chủ trì, phối hợp với Sở tài nguyên và Môi trường, UBND quận Nam Từ Liêm làm rõ chức năng quy hoạch, nhu cầu, quy mô sử dụng đất an ninh quốc phòng, tham mưu, báo cáo UBND Thành phố trong tháng 3/2024 để xem xét, chỉ đạo thực hiện quy trình thu hồi đất theo quy hoạch và quy định của pháp luật.
- » Đồng ý về việc báo cáo Ban cán sự Đảng UBND Thành phố xem xét, thống nhất trình Thường trực Thành ủy xem xét, chỉ đạo theo Quy chế làm việc đối với nội dung báo cáo, đề xuất của Sở Kế hoạch và Đầu tư tại văn bản số 30/BC-KH&ĐT ngày 16/01/2024; giao Văn phòng UBND Thành phố thực hiện quy trình báo cáo, xin ý kiến Ban cán sự Đảng UBND Thành phố theo quy định.
- » Các Sở, ngành Thành phố, UBND quận Nam Từ Liêm chủ động thực hiện quy trình thu hồi đất nằm trong quy hoạch đất quốc phòng an ninh (các ô đất ký hiệu 07-E7, 08-E7) theo quy định.



Dự kiến kế hoạch năm 2024:

Đánh giá việc xây dựng dự án Thương mại và văn phòng của Tổng Công ty tại lô đất 07-E7 không còn phù hợp với quy hoạch do nằm trong quy hoạch đất quốc phòng an ninh. Tổng Công ty sẽ phối hợp với các Sở ngành chức năng của Thành phố để thực hiện quy trình bồi thường, hỗ trợ và thu hồi các chi phí chuẩn bị đầu tư theo các quy định của Pháp luật hiện hành

Các dự án của Công ty TNHH MTV Đầu tư và Xây dựng LICOGI 2

Tình hình thực hiện năm 2023:

Đối với công tác phát triển các dự án mới: Trong thời gian qua, Công ty đã tích cực tìm kiếm, tiếp cận một số dự án khu vực TP Hạ Long và các dự án đô thị, nhà ở thuộc các tỉnh như Yên Bái, Thanh Hóa để đầu tư các khu dân cư đô thị mới. Tuy nhiên, trong năm 2022 và năm 2023 tình hình kinh tế diễn biến phức tạp, thị trường bất động sản rơi vào tình trạng đóng băng do ảnh hưởng nặng nề của khủng hoảng và suy thoái kinh tế. Do đó vẫn chưa có dự án mới nào được triển khai. Công ty đang tập trung hoàn thiện hồ sơ đầu tư dự án Chung cư DV3 Khu đô thị mới Nam ga Hạ Long để có thể sớm triển khai thực hiện.

Dự kiến kế hoạch năm 2024:

- Hoàn thiện các thủ tục pháp lý cần thiết để có thể triển khai thi công dự án Chung cư DV3 khu đô thị Nam Ga Hạ Long vào quý II năm 2024.
- Tìm kiếm đối tác phù hợp để khai thác lô đất DV5.

Dự án đầu tư xây dựng Khu đô thị mới Thịnh Liệt - Hoàng Mai - Hà Nội (Công ty TNHH MTV Nhà ở và Đô thị LICOGI làm chủ đầu tư):

Tình hình thực hiện năm 2023:

Các thủ tục hành chính, pháp lý:

Trong năm 2023, Công ty TNHH MTV Nhà ở và đô thị LICOGI tập trung thực hiện thủ tục xin điều chỉnh Chủ trương đầu tư (phần tiến độ thực hiện dự án) theo đúng quy định hiện hành. Để UBND TP Hà Nội có cơ sở xem xét điều chỉnh chủ trương đầu tư; Tổng Công ty đang triển khai thực hiện những yêu cầu cụ thể như sau:

- Về thực hiện Kết luận thanh tra số 1229/KL-TTCTP ngày 30/05/2023 của Thanh tra Chính phủ về việc thực hiện sắp xếp lại, cổ phần hoá, thoái vốn tại các doanh nghiệp Nhà nước thuộc Bộ xây dựng: Tại Kết luận thanh tra, Thanh tra Chính phủ đã kiến nghị Tổng Công ty LICOGI có trách nhiệm thực hiện nộp số tiền liên quan đến việc hợp tác đầu tư thực hiện Dự án Khu đô thị mới Thịnh Liệt của Tổng Công ty LICOGI về ngân sách nhà nước theo quy định. Văn phòng Chính phủ đã có văn bản số 5408/VP-CP.V.I ngày 18/7/2023 thông báo ý kiến chỉ đạo của Phó Thủ tướng Chính phủ về việc triển khai thực hiện Kết luận thanh tra số 1229/KL-TTCTP ngày 30/5/2023 của Thanh tra Chính phủ.

Căn cứ ý kiến chỉ đạo của UBND Thành phố tại văn bản số 13231/VP-ĐT ngày 09/11/2023, Sở Kế hoạch và Đầu tư đề nghị Tổng công ty Licogi – CTCP, Công ty TNHH MTV Nhà ở và Đô thị Licogi thực hiện các nội dung sau:

- Khẩn trương thực hiện các nội dung kiến nghị tại Kết luận thanh tra số 1229/KL-TTCTP ngày 30/5/2023 của Thanh tra Chính phủ, báo cáo cơ quan đại diện chủ sở hữu vốn Nhà nước theo đúng quy định pháp luật.
- Khẩn trương liên hệ với Sở Tài nguyên và Môi trường – cơ quan được UBND Thành phố giao chủ trì thực hiện Kết luận thanh tra số 1229/KL-TTCTP ngày 30/5/2023 của Thanh tra Chính phủ (tại Văn bản số 11333/VP-KTTH ngày 02/10/2023) liên quan đến nội dung rà soát việc quản lý, sử dụng đất đai trên địa bàn Thành phố, để được kiểm tra, xử lý theo quy định.

Các hoạt động thi công trên công trường:

Lập phương án, dự toán và thi công hạng mục tháo dỡ và lắp đặt lại hàng rào (khoảng 530m) đoạn phía Nam giáp với dự án đường nối tiếp đường phía Đông khu hành chính quận Hoàng Mai đến đường Tam Trinh do bị trùng lặp mặt bằng thi công giữa 02 đơn vị. Hiện đã hoàn thành bàn giao, đưa vào sử dụng hạng mục trên. Bảo đảm quản lý, bảo vệ chống tái lấn chiếm trên diện tích đất đã đền bù giải phóng mặt bằng.

Công tác giải phóng mặt bằng:

Do tiến độ thực hiện dự án tại chủ trương đầu tư số 6429/QĐ-UBND ngày 15/09/2017 của UBND Thành phố Hà Nội đã hết thời hạn nên UBND quận Hoàng Mai không phê duyệt kế hoạch giải phóng mặt bằng đối với phần diện tích còn lại. Do vậy, Công ty tập trung vào công tác vận động các hộ dân đã có phương án được phê duyệt nhận tiền và bàn giao mặt bằng. Phối hợp với UBND quận Hoàng Mai, Phường Thịnh Liệt giải quyết đơn khiếu nại, kiến nghị của các hộ dân. Trình phê duyệt điều chỉnh, bổ sung phương án đối với các hộ cần điều chỉnh. Phê duyệt phương án tạm cư hàng năm đối với các hộ được tái định cư nhưng chờ bố trí tái định cư tại công trình nhà TĐC CT5 và tổ chức chi trả tiền cho các hộ dân. Tham dự các buổi làm việc, các phiên tòa xét xử vụ kiện hành chính của các hộ dân theo giấy triệu tập của Tòa án.

Kế hoạch năm 2024:

- Nhiệm vụ trọng tâm trước mắt trong năm 2024 là thực hiện hướng dẫn của Sở/ngành liên quan để hoàn thiện hồ sơ trình UBND Thành phố Hà Nội điều chỉnh Quyết định chủ trương đầu tư Dự án Khu đô thị mới Thịnh Liệt (số 6429/QĐ-UBND ngày 15/9/2017), làm cơ sở để được giao đất;
- Xác định nghĩa vụ tài chính để nộp tiền sử dụng đất làm cơ sở để giao đất ngoài thực địa cũng như hoàn thành các thủ tục pháp lý liên quan của Dự án để triển khai xây dựng các Dự án thành phần;
- Tập trung công tác bồi thường, hỗ trợ và tái định cư, giải phóng mặt bằng khu đất giai đoạn 2 theo tình hình thực tế triển khai.



TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Chỉ số	ĐVT	2022	2023
Chỉ số về khả năng sinh lời			
LNST/DTT (Biên lợi nhuận)	%	2,21	0,33
LNST/VCSH (ROE)	%	10,05	1,62
LNST/TTS (ROA)	%	1,06	0,16
LN HĐKD /DTT	%	4,55	1,44
Chỉ số về khả năng thanh toán			
Hệ số thanh toán ngắn hạn	lần	0,57	0,59
Hệ số thanh toán nhanh	lần	0,38	0,41
Khả năng chi trả lãi vay (Interest coverage)	lần	1,25	1,12
Chỉ số về năng lực hoạt động			
Vòng quay hàng tồn kho	vòng	2,72	3,06
Vòng quay tổng tài sản	vòng	0,46	0,48
Chỉ tiêu về cơ cấu vốn			
Hệ số Nợ/ Tổng tài sản	lần	0,89	0,90
Hệ số Nợ/ Vốn chủ sở hữu	lần	8,52	9,27
Chỉ số đòn bẩy	lần	9,52	10,27

Trong năm 2023, khả năng sinh lời của toàn ngành nói chung và Tổng Công ty nói riêng đã bị tác động sâu sắc bởi môi trường vĩ mô bất ổn. Lợi nhuận của Tổng Công ty bị giảm đáng kể, chủ yếu đến từ các yếu tố:

- Mặt bằng giá nhiều loại vật liệu xây dựng chủ yếu như thép, xi măng, cát, xăng, dầu Diesel... đã tăng phi mã trong giai đoạn vừa qua.
- Chi phí lao động tại công trường tăng cao, đặc biệt tại các thành phố lớn.
- Cạnh tranh gay gắt giữa các nhà thầu trong và ngoài nước.

Các chỉ số về khả năng thanh toán vẫn được duy trì ổn định trong bối cảnh thị trường khó khăn cho thấy Ban lãnh đạo Tổng Công ty vẫn luôn chuẩn bị những những chính sách phù hợp để thích ứng với các bất ổn trong năm 2023.

Chỉ tiêu	2019	2020	2021	2022	2023	% tăng giảm
Tổng giá trị tài sản (triệu đồng)	4.368.392	4.461.994	4.542.159	4.158.129	4.314.313	3,76%
Vốn Chủ sở hữu (triệu đồng)	392.435	404.433	475.403	436.978	420.098	-3,86%
TTS/VCSH (chỉ số đòn bẩy %)	11,13	11,03	9,55	9,52	10,27	7,93%

Tổng tài sản năm 2023 tăng khoảng 3,76% so với năm 2022. Điều này chủ yếu đến từ mức tăng của tài sản ngắn hạn, bao gồm tiền và các khoản phải thu. Vốn chủ sở hữu giảm 16 tỷ đồng, chủ yếu do khoản giảm lợi nhuận sau thuế chưa phân phối. Chỉ số đòn bẩy trong năm tiếp tục được củng cố, duy trì ổn định cho thấy Tổng Công ty tiếp tục có những nỗ lực nhằm đảm bảo cơ cấu nguồn vốn ổn định, giảm thiểu tối đa tác động của môi trường lãi suất cao tới hoạt động của Tổng Công ty.

CỔ ĐÔNG VÀ THAY ĐỔI VỐN ĐẦU TƯ CỦA CSH

Thông tin cổ phiếu

Tên cổ phiếu Cổ phiếu Tổng Công ty Licogi – CTCP

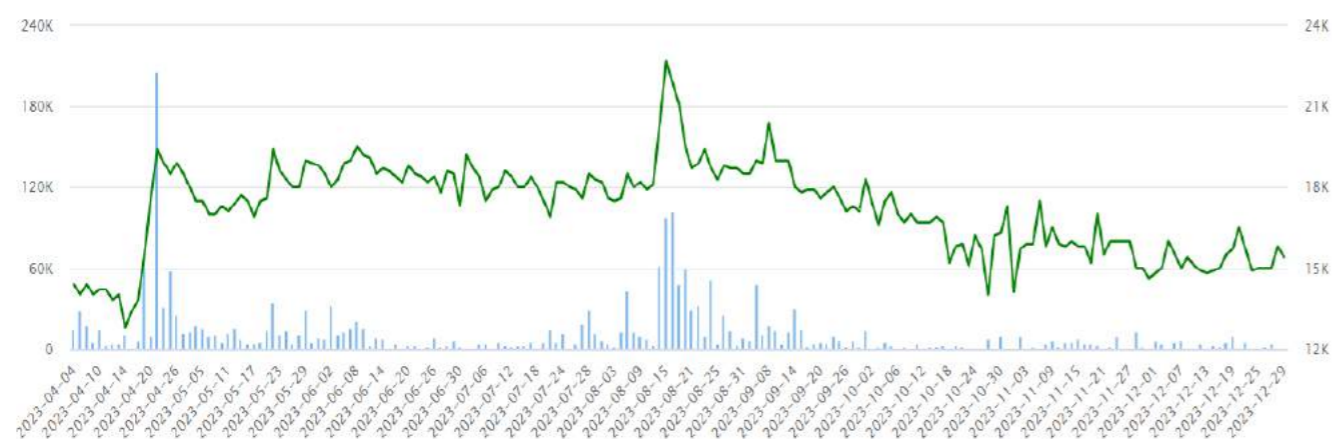
Loại cổ phiếu Cổ phiếu phổ thông **Mã chứng khoán** LIC **Mệnh giá cổ phiếu** 10.000 đồng/cổ phiếu

Số cổ phiếu phổ thông 90.000.000 cổ phiếu **Số cổ phiếu ưu đãi** 0 cổ phiếu **Số cổ phiếu đang lưu hành** 90.000.000 cổ phiếu

Tổng số cổ phiếu quỹ 0 cổ phiếu **Số lượng cổ phiếu chuyển nhượng tự do** 90.000.000 cổ phiếu **Số lượng cổ phiếu bị hạn chế chuyển nhượng** 0 cổ phiếu

Giao dịch cổ phiếu quỹ trong năm 2023 Không

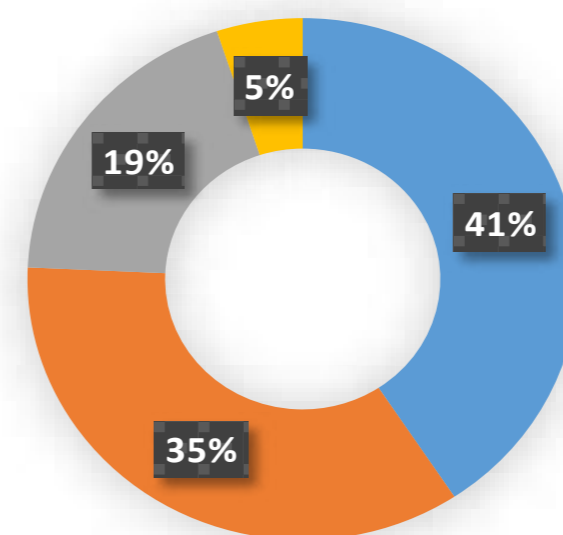
Biểu đồ giá và khối lượng giao dịch LIC năm 2023



Cơ cấu cổ đông

Tên	Số lượng cổ phiếu sở hữu	Tỷ lệ sở hữu	Cổ đông Nhà nước
Tổng công ty Đầu tư và kinh doanh vốn nhà nước - Công ty TNHH	36.640.691	40,71%	x
Công ty TNHH Đầu tư và Kinh doanh bất động sản Khu Đông	31.500.000	35%	
Công ty TNHH Đầu tư Gia Cường	17.312.888	19,24%	
Các cổ đông khác	4.546.421	5,05%	

Cơ cấu cổ đông



- Tổng công ty Đầu tư và kinh doanh vốn nhà nước - Công ty TNHH
- Công ty TNHH Đầu tư và Kinh doanh bất động sản Khu Đông
- Công ty TNHH Đầu tư Gia Cường
- Các cổ đông khác

Lịch sử tăng vốn

Tổng Công ty chưa thực hiện tăng vốn điều lệ kể từ khi trở thành Công ty Cổ phần



BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

- Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh
- Tình hình tài chính
- Những cải tiến về cơ cấu tổ chức, chính sách, quản lý
- Giải trình của Ban giám đốc đối với ý kiến kiểm toán ngoại trừ

LICOGI

ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SXKD

Đánh giá hoạt động SXKD

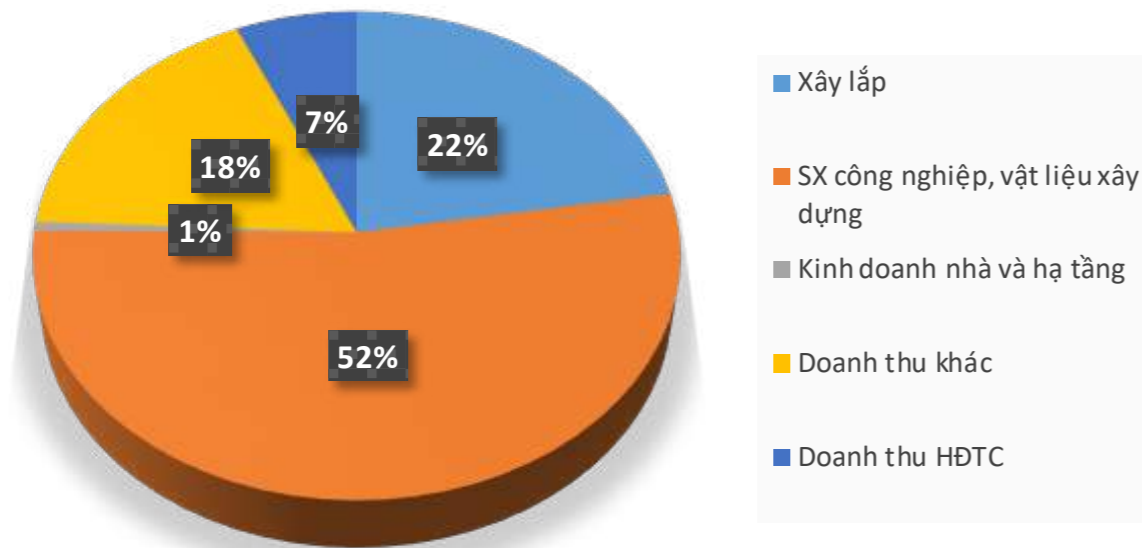
Tổng Công ty là đơn vị có truyền thống trong lĩnh vực thi công xây lắp công nghiệp, dân dụng và đặc biệt là các công trình xử lý nền móng và hạ tầng kỹ thuật, có đội ngũ cán bộ kỹ thuật dày kinh nghiệm và công nhân lành nghề, công nghệ thi công hiện đại, tiên tiến đảm bảo thi công được các dự án lớn, có yêu cầu kỹ thuật phức tạp. Tuy nhiên, công việc còn ít do các công trình thủy điện, nhiệt điện lớn mà Tổng Công ty giữ vai trò tổng thầu và tham gia trong tổ hợp nhà thầu đã hoàn thành, các dự án đầu tư của Tổng Công ty triển khai còn chậm.

Hơn nữa, tình hình cạnh tranh ngày càng gay gắt ở hầu hết các lĩnh vực sản xuất kinh doanh của Tổng Công ty. Sự biến động của giá cả thị trường gây ảnh hưởng không nhỏ đến tình hình sản xuất chung.

Cơ cấu doanh thu của Tổng Công ty không biến đổi quá nhiều, doanh thu về bán hàng hóa, kinh doanh vật liệu xây dựng vẫn chiếm tỷ trọng lớn nhất trong cơ cấu doanh thu (chiếm hơn 52%) trong năm 2023. Các mảng xây lắp và hoạt động khác đóng góp lần lượt 22% và 18% vào cơ cấu doanh thu của LICOGI.



Cơ cấu doanh thu



Đánh giá tình hình thực hiện kế hoạch

Trong năm 2023, Doanh thu hợp nhất đã thực hiện của Tổng Công ty là 2.205 tỷ đồng đạt 90% kế hoạch (trong đó: Doanh thu xây lắp là 494 tỷ đồng, đạt 84,7 % kế hoạch; Doanh thu sản xuất CN, VLXD là 1.162 tỷ đồng, đạt 89,3% kế hoạch). Mặc dù doanh thu chưa đạt được các kế hoạch đã đề ra nhưng nếu so với năm 2022, tỷ lệ hoàn thành kế hoạch của năm 2023 đã được cải thiện một cách đáng kể.

Các chỉ tiêu cơ bản	KH 2023	TH 2023	Tỉ trọng TH/KH
Doanh thu Xây lắp	583.566	494.031	84,7%
Doanh thu Sản xuất CN, VLXD	1.301.431	1.162.497	89,3%
Doanh thu Kinh doanh nhà và hạ tầng	187.588	13.071	7,0%
Doanh thu kinh doanh khác	146.314	389.185	266%
Doanh thu hoạt động tài chính	229.779	146.413	63,7%
Tổng Doanh thu	2.448.678	2.205.197	90%

Đơn vị tính: triệu đồng



TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Tình hình tài sản

Tổng tài sản năm 2023 đạt 4.314.313 triệu đồng, tăng 3,76% so với cùng kỳ năm 2022. Đối với tài sản ngắn hạn có sự thay đổi về cơ cấu, cụ thể: Đầu tư tài chính ngắn hạn giảm 71,32% so với năm 2022. Trong khi đó, tiền và các khoản tương đương tiền tăng 46,60% so với năm 2022. Sự thay đổi lớn trong cơ cấu tài sản ngắn hạn chủ yếu từ việc Tổng công ty đã chuyển dịch các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn sang nắm giữ tiền và các khoản tương đương tiền, chuẩn bị cho những kế hoạch phát triển phía trước.

Chỉ tiêu	2019	2020	2021	2022	2023
Tài sản ngắn hạn	2.021.795	2.183.564	2.269.676	1.787.956	1.941.654
Tiền và các khoản tương đương tiền	210.867	187.909	296.587	81.369	119.289
Đầu tư tài chính ngắn hạn	52.328	86.455	13.983	188.931	54.185
Phải thu ngắn hạn	1.082.146	1.282.752	1.219.513	876.617	1.129.865
Hàng tồn kho	651.788	602.693	707.457	609.384	603.665
Tài sản ngắn hạn khác	24.667	23.756	32.136	31.654	34.648
Tài sản dài hạn	2.346.597	2.278.430	2.272.483	2.370.172	2.372.659
Các khoản phải thu dài hạn	166.126	1.111	518	1.387	1.808
Tài sản cố định	443.908	394.458	333.237	286.383	253.508
Bất động sản đầu tư	2.663	2.663	4.021	4.020	4.020
Tài sản dở dang dài hạn	1.002.346	1.106.383	1.127.123	1.312.760	1.337.367
Đầu tư tài chính dài hạn	691.005	735.308	771.921	735.435	746.447
Tài sản dài hạn khác	40.550	38.508	35.663	30.184	29.505
Tổng tài sản	4.368.392	4.461.994	4.542.159	4.158.129	4.314.313

Đơn vị tính: triệu đồng



Tình hình nợ phải trả

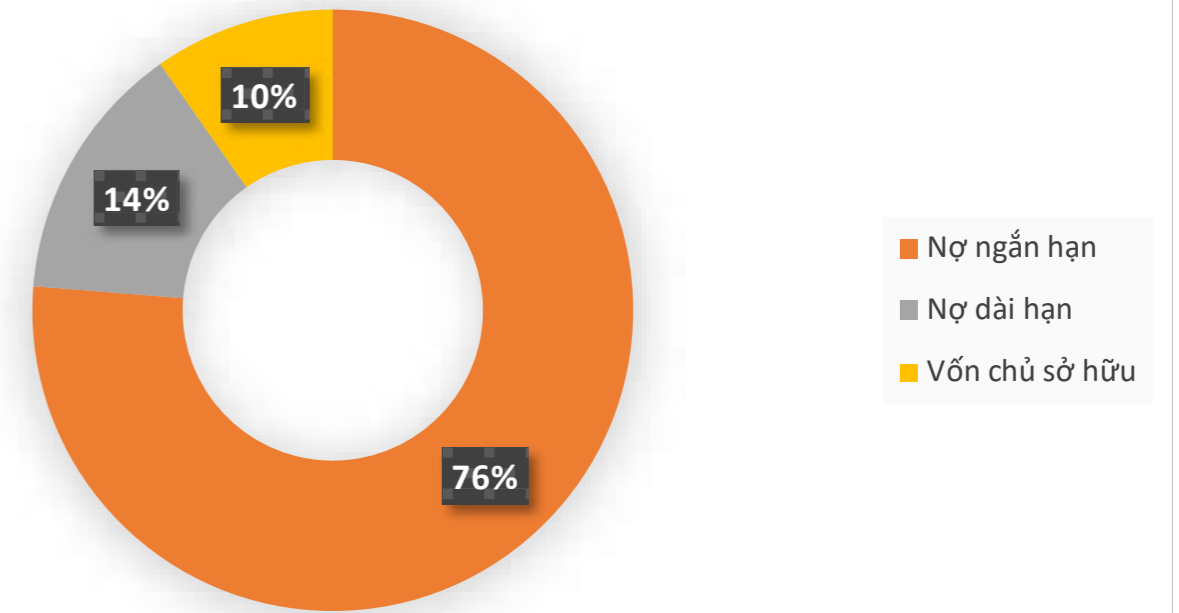
Chỉ tiêu	2019	2020	2021	2022	2023
Nợ ngắn hạn	3.392.892	3.577.842	3.588.310	3.119.141	3.290.851
Người mua trả tiền trước	314.755	336.038	345.545	117.389	154.689
Thuế và các khoản phải trả Nhà nước	174.993	185.206	179.567	182.498	251.387
Phải trả	1.261.404	1.332.125	1.361.269	1.333.719	1.330.976
Vay ngắn hạn	1.630.291	1.715.839	1.682.316	1.464.327	1.532.528
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	11.449	8.634	19.613	21.208	21.271
Nợ dài hạn	583.065	479.719	478.446	602.009	603.363
Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	2.960	1.542	1.145	411	578
Phải trả dài hạn khác	234.021	233.834	68.594	199.393	201.522
Vay dài hạn	338.199	239.428	397.604	392.356	397.575
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	2.079	2.071	1.935	1.927	1.937
Dự phòng các khoản công nợ dài hạn	5.806	2.844	9.168	7.922	1.751
Vốn chủ sở hữu	392.435	404.433	475.403	436.978	420.098
Tổng nguồn vốn	4.368.392	4.461.994	4.542.159	4.158.129	4.314.313

Đơn vị tính: triệu đồng

Cơ cấu nguồn vốn của Tổng Công ty tập trung chủ yếu ở nợ phải trả với tỷ trọng hơn 90,26% so với tổng nguồn vốn, trong đó tỷ trọng nợ ngắn hạn chiếm gần 76,28%.

Tỷ lệ đòn bẩy của Tổng công ty được sử dụng ở mức cao và duy trì ổn định so với cùng kỳ năm 2022. Bên cạnh đó, LICOGI tiếp tục duy trì tính thận trọng cao trong việc kiểm soát các khoản vay ngắn hạn và khoản phải trả nhằm kiểm soát cơ cấu vốn một cách hợp lý.

Trong năm 2023, LICOGI đã chủ động gia tăng các khoản vay ngắn hạn do tình hình thị trường vốn đã phần nào khởi sắc hơn. Bên cạnh đó, dù trong bối cảnh thị trường chung gặp nhiều khó khăn, LICOGI vẫn nỗ lực và tiếp cận được đầu ra cho sản phẩm, khiến chỉ tiêu người mua trả tiền trước tăng 15,93% so với năm 2022.



NHỮNG CẢI TIẾN VỀ CƠ CẤU TỔ CHỨC, CHÍNH SÁCH, QUẢN LÝ

Công tác tái cơ cấu tổ chức, quản lý

Tập trung tái cơ cấu lại Tổng Công ty và các công ty con, trong đó tập trung cơ cấu lại về quản trị gồm tổ chức, con người, nâng cao chất lượng nguồn nhân lực, tài chính, đầu tư ngành nghề... Bên cạnh đó, cần đẩy mạnh phân cấp, phân quyền, gắn trách nhiệm của tập thể, cá nhân với nhiệm vụ được giao.

Công tác phát triển nguồn nhân lực

- Tổ chức đào tạo, phát triển nguồn nhân lực chuyên nghiệp có chất lượng cao về chuyên môn nghiệp vụ, kỹ thuật, ngoại ngữ và kiến thức ở các lĩnh vực liên quan khác đáp ứng yêu cầu và mục tiêu phát triển của Tổng công ty.
- Tiếp tục cải tiến chế độ tiền lương, thu nhập của người lao động theo hướng phát huy năng lực, trí tuệ, kinh nghiệm và hiệu quả công tác. Động viên, khuyến khích người lao động nỗ lực học tập nâng cao trình độ chuyên môn. Phối hợp với tổ chức Công đoàn, Đoàn thanh niên nâng cao đời sống vật chất tinh thần cho người lao động.

Phương hướng phát triển

- Tập trung nguồn lực hiện có, phát huy lợi thế, phát triển các ngành nghề: Thi công xây lắp, hạ tầng kỹ thuật khu đô thị - khu công nghiệp.
- Phát triển và phát huy thế mạnh về thi công hạ tầng. Đặc biệt là các công trình hạ tầng về giao thông, hạ tầng đô thị.
- Tập trung nguồn lực để làm tổng thầu các công trình xây dựng đô thị lớn mà Chủ đầu tư là đối tác chiến lược của Tổng công ty LICOGI.
- Xây dựng lực lượng CBCNV ổn định tư tưởng, hoàn thiện tổ chức, hoạt động một cách hiệu quả, đổi mới quản trị theo chuẩn mực và thông lệ tiên tiến, phù hợp với đặc thù hoạt động thi công xây lắp.
- Củng cố và phát triển thương hiệu, tăng khả năng cạnh tranh trên thị trường về các lĩnh vực: Thi công xây lắp, xử lý nền móng, hạ tầng, công trình ngầm. Phấn đấu đạt và vượt kế hoạch doanh thu, lợi nhuận, hoàn thành nghĩa vụ đối với Nhà nước được ĐHĐCĐ thường niên 2022 thông qua.

GIẢI TRÌNH CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VỚI Ý KIẾN KIỂM TOÁN NGOẠI TRỪ

Trên báo cáo tài chính năm 2023, kiểm toán viên đã đưa ra ý kiến ngoại trừ trên các cơ sở sau

Dự án khu đô thị Thịnh Liệt

Tính đến thời điểm 01 tháng 01 năm 2023, Tổng Công ty đã thực hiện vốn hóa lãi vay vào khoản mục “Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn” của dự án Khu đô thị mới Thịnh Liệt với tổng giá trị lũy kế là 395,2 tỷ đồng. Trong năm 2023, Tổng Công ty tiếp tục thực hiện vốn hóa lãi vay vào “Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn” là 1,6 tỷ đồng. Theo đó, tổng giá trị chi phí lãi vay đã được vốn hóa lũy kế đến ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 396,8 tỷ đồng. Vì dự án khu đô thị mới Thịnh Liệt kéo dài nên chúng tôi không thể thu thập được các thông tin cần thiết để xác định chi phí lãi vay vốn hóa vào dự án này theo Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 - Chi phí đi vay (CMKTVN số 16).

Giải trình ý kiến kiểm toán ngoại trừ của Công ty kiểm toán liên quan đến Dự án khu đô thị mới Thịnh Liệt

Dự án khu đô thị Thịnh Liệt được Ủy Ban Nhân dân Thành phố Hà Nội ra quyết định cấp phép đầu tư xây dựng vào ngày 17/09/2007 cho Tổng Công ty Xây dựng và phát triển hạ tầng sau đó được chuyển giao lần lượt cho Tổng Công ty LICOGI - CTCP và Công ty TNHH MTV Nhà ở và đô thị LICOGI. Các chi phí lãi vay vốn hóa liên quan trực tiếp đến Dự án này, tuy nhiên Dự án kéo dài vì các yếu tố khách quan. Đến thời điểm hiện tại Dự án vẫn đang trong quá trình đền bù giải phóng mặt bằng và tiếp tục thực hiện trong thời gian tới nên Tổng Công ty vẫn tiếp tục vốn hóa chi phí lãi vay liên quan đến Dự án này mà không tạm dừng vốn hóa chi phí lãi vay. Đồng thời khi thành lập Công ty TNHH MTV Nhà ở đô thị LICOGI, Tổng Công ty xác định các chi phí lãi vay vốn hóa này là một phần tài sản góp vốn khi thành lập Công ty.

Vấn đề này được khắc phục khi Công ty Công ty TNHH MTV Nhà ở đô thị LICOGI thực hiện kinh doanh dự án, có lợi nhuận. Tổng Công ty thu hồi được vốn đã đầu tư.

Công nợ phải thu và công nợ phải trả

Tại ngày 01 tháng 01 năm 2023 và 31 tháng 12 năm 2023, các công ty con của Tổng công ty đang ghi nhận một số khoản phải thu mà kiểm toán viên không đánh giá được quyền và nghĩa vụ, tính hiện hữu, chính xác và đầy đủ cũng như đánh giá tổn thất của các khoản nợ phải thu này. Cụ thể: Công ty Cổ phần Licogi 15: 79,5 tỷ đồng và 77,45 tỷ đồng; Công ty Cổ phần Lắp máy Điện nước - Licogi: 8,6 tỷ đồng và 5,5 tỷ đồng; Công ty Cổ phần Kỹ thuật nền móng và Xây dựng 20: 89,9 tỷ đồng và 87,36 tỷ đồng; Công ty Cổ phần Licogi 10: 47,4 tỷ đồng và 34,6 tỷ đồng; Công ty Cổ phần Licogi Quảng Ngãi: 7,39 tỷ đồng và 15,4 tỷ đồng.

Tại ngày 01 tháng 01 năm 2023 và 31 tháng 12 năm 2023, tại các công ty con của Tổng công ty đang ghi nhận một số khoản nợ phải trả, nhưng kiểm toán viên không thể thu thập được các tài liệu cần thiết để xác định được quyền và nghĩa vụ, tính hiện hữu, chính xác và đầy đủ của các khoản nợ phải trả này, cụ thể như sau: Công ty Cổ phần Licogi 15: 106,66 tỷ đồng và 99,05 tỷ đồng; Công ty Cổ phần Lắp máy Điện nước - Licogi: 21,3 tỷ đồng và 6,7 tỷ đồng; Công ty Cổ phần Kỹ thuật nền móng và Xây dựng 20: 84,5 tỷ đồng và 82,67 tỷ đồng; Công ty Cổ phần Licogi 10: 59,3 tỷ đồng và 68,6 tỷ đồng; Công ty Cổ phần Licogi Quảng Ngãi: 29 tỷ đồng và 20,98 tỷ đồng.

Giải trình ý kiến kiểm toán ngoại trừ của Công ty kiểm toán liên quan đến các khoản nợ phải thu, nợ phải trả

Các nội dung trên là những tồn tại của các công ty con đã phát sinh từ lâu, chưa có khả năng khắc phục do nhiều nguyên nhân như quá trình quyết toán công trình, dự án chưa hoàn thành, phát sinh kiện tụng, khó khăn về tài chính nên việc đối chiếu công nợ với khách hàng gặp khó khăn hoặc do các chủ đầu tư, nhà thầu chính chây ỳ, né tránh việc thực hiện đối chiếu công nợ để tránh bị đòi nợ Các nội dung này cũng đã được ghi nhận trong ý kiến ngoại trừ của KTV tại các BCTC kiểm toán từ năm 2016 đến nay.

Hàng tồn kho

Kiểm toán viên không thể thực hiện được các thủ tục kiểm toán cần thiết để xác định tính hiện hữu của hàng tồn kho tại ngày 01 tháng 01 năm 2023 và 31 tháng 12 năm 2023 của các Công ty con của Tổng công ty, cụ thể như sau: Công ty Cổ phần Licogi 15: 11,4 tỷ đồng và 14,06 tỷ đồng; Công ty Cổ phần Kỹ thuật nền móng và Xây dựng 20: 10,3 tỷ đồng và 10,3 tỷ đồng; Công ty Cổ phần Licogi 10: 90,1 tỷ đồng và 78,9 tỷ đồng.

Giải trình ý kiến kiểm toán ngoại trừ của Công ty kiểm toán liên quan đến hàng tồn kho

Do đặc thù là đơn vị xây lắp, các công trình thi công tại nhiều nơi, ở xa và các hạng mục công trình phức tạp, đặc biệt. Công ty cổ phần Licogi 10 và Công ty cổ phần Licogi 15 là những đơn vị có các công trình đang thi công ở Lào và các tỉnh miền Trung.

Giải trình ý kiến kiểm toán ngoại trừ của Công ty kiểm toán liên quan đến một số vấn đề khác

Tính đến ngày 31 tháng 12 năm 2023, Công ty Cổ phần Licogi 15 chưa ghi nhận chi phí lãi vay theo thông báo nợ quá hạn, tổng dư nợ lãi và dư lãi phạt của Công ty tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – Chi nhánh Bim Sơn lần lượt là 11,4 tỷ đồng và 1,8 tỷ đồng. Đối với các khoản vay khác, do chúng tôi không thu thập được các hợp đồng vay phát sinh từ các năm trước và vẫn còn số dư cho đến thời điểm 31 tháng 12 năm 2023 nên chúng tôi không thể ước tính đầy đủ tiền lãi vay Công ty cần phải ghi nhận nên chúng tôi không thể xác định được các điều chỉnh cần thiết liên quan đến lãi/(lỗ) trong báo cáo tài chính hợp nhất của Tổng Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023.

Giải trình ý kiến kiểm toán ngoại trừ của Công ty kiểm toán liên quan đến các vấn đề trên

Đây là Công ty có tình hình sản xuất kinh doanh đặc biệt khó khăn, thua lỗ kéo dài, hóa đơn bị cưỡng chế, phong tỏa tài khoản để nộp thuế nên phải xin xuất hóa đơn lẻ từng lần, gây khó khăn cho doanh nghiệp vì không có vốn để hoạt động. Vấn đề này cũng đã được kiểm toán nêu ra từ các báo cáo tài chính các năm trước và đến nay vẫn chưa khắc phục được. Ý kiến kiểm toán này có thể xóa bỏ khi Công ty cổ phần LICOGI 15 khắc phục được những vấn đề trên.



BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

- Đánh giá của Hội đồng Quản trị về mọi mặt hoạt động của Tổng công ty
- Đánh giá hoạt động của Ban Tổng giám đốc
- Kế hoạch, định hướng của Hội đồng Quản trị

LICOGI

ĐÁNH GIÁ CỦA HĐQT VỀ MỌI MẶT HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

Năm 2023, Hội đồng quản trị Tổng Công ty trong đã tích cực, chủ động đưa nhiều giải pháp hữu hiệu, đồng bộ và tăng cường chỉ đạo điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng Công ty, nắm bắt cơ hội, vượt qua những khó khăn thách thức, để hoàn thành các nhiệm vụ, chỉ tiêu kế hoạch Đại hội đồng cổ đông giao.

Đánh giá tình hình kinh tế vĩ mô, ngành

Năm 2023, tăng trưởng kinh tế của Việt Nam ước đạt 5,05% (Quý I tăng 3,41%; quý II tăng 4,25%; quý III tăng 5,47%; quý IV tăng 6,72%); trong đó, khu vực nông, lâm nghiệp và thủy sản tăng 3,83% đóng góp 0,46 điểm phần trăm; công nghiệp, xây dựng tăng 3,74% đóng góp 1,51 điểm phần trăm (riêng công nghiệp tăng 3,02%) và dịch vụ tăng cao nhất với 6,82% đóng góp 3,25 điểm phần trăm và thuế sản phẩm trừ trợ cấp sản phẩm tăng 3,33%. Nhìn chung, năm 2023 vẫn là một năm khó khăn bủa vây toàn ngành Xây dựng. Theo Tổng cục Thống kê, hoạt động sản xuất kinh doanh của các doanh nghiệp xây dựng vẫn bị ảnh hưởng bởi nhiều khó khăn. Trong đó, việc “giá nguyên vật liệu tăng cao” và “không có hợp đồng xây dựng mới” được xem là hai yếu tố ảnh hưởng nhiều nhất đến hoạt động sản xuất, kinh doanh của các doanh nghiệp thuộc ngành này. Bên cạnh đó, sức ép từ bên ngoài và chi phí vốn cũng tăng, trong khi nợ đọng xây dựng cơ bản cũng tăng; thị trường bất động sản vẫn chưa hồi phục dù đã có chính sách hỗ trợ gỡ khó cho bất động sản... cũng làm Doanh nghiệp gặp khó càng thêm khó.

Nhận thức sâu sắc tình thế hiện tại cùng viễn cảnh tương lai, Ban lãnh đạo Tổng công ty LICOGI đã có những định hướng chiến lược thực tế, kịp thời và linh hoạt để tình hình hoạt động kinh doanh vẫn phát triển theo kế hoạch dài hạn đã đề ra. LICOGI vẫn tiếp tục tập trung phát triển 3 lĩnh vực nòng cốt là: Xây lắp, Sản xuất công nghiệp - vật liệu xây dựng và Đầu tư khu đô thị nhà ở. Căn cứ vào tình hình thị trường xây dựng những năm gần đây và nhận định thị trường trong những năm tới, Tổng công ty tiếp tục xác định chiến lược phát triển tập trung vào các lĩnh vực chủ yếu là thi công xây lắp, xử lý nền móng, hạ tầng, công trình ngầm và phát triển thi công các công trình thi công.



Đánh giá kết quả SXKD

Chỉ tiêu	Kế hoạch 2023	Thực hiện 2023	Tỷ lệ % HTKH
Giá trị sản xuất	2.598.035	2.211.796	85,1%
- Xây lắp	1.053.547	459.444	43,6%
- SXCN, VLXD	1.296.809	1.263.409	97,4%
- Tư vấn xây dựng	23.500	16.468	70,1%
- KD nhà và hạ tầng	27.920	8.112	29,1%
- Kinh doanh khác	196.259	464.363	236,6%
Doanh thu	2.448.678	2.205.197	90%
- Xây lắp	583.566	494.031	84,7%
- SXCN, VLXD	1.301.431	1.162.497	89,3%
- KD nhà và hạ tầng	187.588	13.071	7,0%
- Hoạt động tài chính	229.779	146.413	63,7%
- Kinh doanh khác	146.314	389.185	266%
Lợi nhuận trước thuế	24.393	15.719	64,4%
Đầu tư	542.168	37.686	7,0%

Đơn vị tính: triệu đồng

Giá trị sản xuất năm 2023 đạt 85,1% kế hoạch đề ra cho thấy những nỗ lực của Tổng công ty để đảm bảo ổn định hoạt động sản xuất kinh doanh đủ cho năm 2023 là một năm rất khó khăn với ngành Xây dựng.

Doanh thu thực hiện năm 2023 của LICOGI đạt 90% và Lợi nhuận trước thuế đạt 64,4% kế hoạch.

ĐÁNH GIÁ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN TGD

Mối quan hệ quản trị - điều hành doanh nghiệp: Tổng giám đốc phối hợp tốt với HĐQT theo quy chế hoạt động, thực hiện đúng quyền hạn theo điều lệ Tổng công ty. Ban Tổng giám đốc đã thực hiện đầy đủ các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị, chấp hành chế độ báo cáo và thông tin kết quả sản xuất kinh doanh theo yêu cầu của HĐQT.

Công tác tổ chức bộ máy quản lý dần được kiện toàn, nhân sự dần được sắp xếp một cách hợp lý, khoa học cho từng vị trí. Công việc được bố trí, phù hợp với trình độ chuyên môn nghiệp vụ.

Công tác đầu tư xây dựng được thực hiện theo đúng tinh thần chỉ đạo của HĐQT, theo đúng quy định của Điều lệ và Pháp luật; Tình hình tài chính, các khoản chi phí được kiểm soát tốt, không để xảy ra thiệt hại; Thực hiện tốt các chính sách về lương, thưởng, cải thiện điều kiện làm việc cho người lao động.

Trong năm qua, Ban Tổng Giám đốc đã tiếp thu và tuân thủ một cách nghiêm túc những chỉ đạo từ các Nghị quyết và Quyết định của HĐQT để triển khai hoạt động SXKD của Tổng Công ty.

KẾ HOẠCH, ĐỊNH HƯỚNG CỦA HĐQT

Đánh giá thị trường năm 2024

Năm 2024 dự kiến sẽ tiếp tục là một năm khó khăn đối với LICOGI trong hoạt động kinh doanh. Những yếu tố vĩ mô về ngành nghề như lãi suất, nguồn vốn hay pháp lý sẽ tiếp tục là những nhân tố kìm hãm đà tăng trưởng của LICOGI. Tuy nhiên, năm 2024 cũng sẽ mở ra những cơ hội mới cho Tổng Công ty. Trải qua giai đoạn khó khăn trong năm 2023, LICOGI vẫn duy trì được hoạt động sản xuất kinh doanh ổn định. Dự báo giai đoạn 2024-2025 sẽ là cao điểm đầu tư công, giá nguyên vật liệu có xu hướng giảm sẽ tạo động lực tăng trưởng mới cho Tổng Công ty.

Xác định năm 2024 là một năm với cả những thách thức và cơ hội đối với hoạt động SXKD của Tổng Công ty, vì vậy, HĐQT LICOGI với vai trò là cơ quan quản lý Tổng Công ty quyết tâm tập trung mọi nguồn lực để tăng cường công tác quản lý, chỉ đạo hoạt động, bảo đảm thực hiện có hiệu quả Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông Tổng Công ty. Đặc biệt, Tổng Công ty vẫn sẽ quan tâm đến các chỉ tiêu cơ bản như sản lượng, doanh thu, lợi nhuận, đầu tư, cổ tức, lương và các chế độ của CBCNV, bảo vệ quyền lợi hợp pháp tối đa cho các cổ đông và người lao động, tạo một thương hiệu tốt trên sàn chứng khoán và các khách hàng.

Chỉ tiêu kế hoạch năm 2024 của Tổng công ty LICOGI - CTCP

Theo tình hình thực tế tài chính, công việc sản xuất kinh doanh hiện nay, Tổng công ty tiếp tục thi công hoàn thiện các công trình dở dang, thanh quyết toán dứt điểm các công trình trong năm 2024. Kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2024 dự kiến như sau:

Chỉ tiêu	Thực hiện 2023	Kế hoạch 2024	So sánh với TH2023 (%)
Giá trị sản xuất	2.211.796	2.302.495	104,10%
Doanh thu	2.205.197	2.565.648	116,34%
Lợi nhuận trước thuế	15.719	17.364	110,47%
Đầu tư	37.686	335.760	890,94%

Đơn vị tính: triệu đồng



Phương hướng thực hiện

Tiếp tục triển khai định hướng và giải pháp thực hiện đã được HĐQT đề ra trong báo cáo tại ĐHĐCĐ thường niên 2023; trong đó bổ sung và tập trung một số định hướng và giải pháp cụ thể về một số lĩnh vực sau:

Về công tác tái cấu trúc, đổi mới phát triển doanh nghiệp

Tiếp tục thực hiện tái cấu trúc toàn diện Tổng công ty trong đó tập trung tái cấu trúc về tài chính, tổ chức, ngành nghề kinh doanh. Tiếp tục rà soát, sửa đổi, bổ sung ban hành đồng bộ hệ thống quy trình, quy chế nội của Tổng Công ty.

Đánh giá hiệu quả hoạt động của các công ty con, công ty liên kết để có phương án sắp xếp, để đảm bảo tối đa lợi ích của Tổng Công ty.

Sắp xếp lại các phòng, ban chức năng của Tổng Công ty theo hướng tinh giản bộ máy quản lý, xây dựng lại chức năng, nhiệm vụ của các phòng, ban sau khi sáp nhập và thực hiện sắp xếp lại lao động cho phù hợp với tình hình sản xuất, kinh doanh hiện nay của Tổng Công ty. Rà soát, đánh giá hiệu quả hoạt động của Người đại diện, cử cán bộ có năng lực làm Người đại diện, đặc biệt là đại diện tại các công ty con hoặc công ty liên kết có vốn đầu tư lớn.

Về công tác thi công xây lắp

Năm 2024 được dự báo là năm tiếp tục có nhiều khó khăn đối với các doanh nghiệp xây lắp, giá cả vật tư, nhiên nguyên vật liệu có sự biến động khó lường, cạnh tranh khốc liệt. Bên cạnh đó, Tổng Công ty gặp rất nhiều khó khăn về tài chính, thiết bị thi công, lao động vì vậy năm 2024 Công ty mẹ - Tổng Công ty LICOGI tập trung thi công các công trình dở dang, đẩy mạnh công tác quyết toán, thu hồi công nợ, chỉ đấu thầu thi công các công trình có quy mô vừa và nhỏ, có nguồn vốn rõ ràng, có khả năng thanh toán và phải đảm bảo có hiệu quả.

Công tác quản trị rủi ro và kiểm toán nội bộ

Rà soát để bổ sung, sửa đổi các quy chế, quy định, quy trình đã ban hành, xây dựng các quy chế mới phù hợp với quy định của pháp luật và hoạt động của LICOGI nhằm đảm bảo đủ công cụ hữu hiệu cho quản lý theo thông lệ và yêu cầu áp dụng với công ty đại chúng, giảm thiểu tối đa rủi ro cho Tổng công ty.

Công tác tài chính

Thực hiện tái cơ cấu các khoản nợ và tái cơ cấu các khoản đầu tư tài chính; có kế hoạch tài chính hàng quý, 6 tháng, năm đảm bảo sử dụng nguồn vốn có hiệu quả phục vụ sản xuất kinh doanh, đầu tư, trả nợ các khoản vay để giảm chi phí lãi vay. Quyết liệt trong công tác nghiệm thu, thanh quyết toán và thu hồi công nợ; đối với những khoản nợ lâu năm, khó đòi cần củng cố hồ sơ pháp lý đề nghị các cơ quan pháp luật can thiệp.

Tiếp tục nâng cao chất lượng quản trị tài chính - kế toán, tăng cường tính minh bạch, phản ánh và cung cấp kịp thời, đúng tiến độ thông tin kế toán, quản trị hàng quý, 6 tháng và 01 năm theo yêu cầu và quy định đối với công ty đại chúng.

Tăng cường công tác quản lý giá thành, định mức kinh tế - kỹ thuật. Nâng cao hiệu quả, hiệu lực quản lý ở tất cả các khâu, từ đấu thầu, quản lý hợp đồng, thi công, đến nghiệm thu, thanh - quyết toán, khuyến khích đổi mới, sáng tạo, cải tiến kỹ thuật nhằm kiểm soát tốt và tiết giảm chi phí. Hoàn chỉnh, ban hành quy chế quản lý các khoản đầu tư, góp vốn và giám sát tài chính; Quy định thu - chi nội bộ và quản lý công nợ, Quy trình tổ chức và quản lý mua sắm tập trung.

Công tác đầu tư phát triển

Tập trung mọi nguồn lực đẩy nhanh tiến độ đầu tư các dự án về đô thị, nhà ở; chỉ đầu tư máy móc, thiết bị trong trường hợp thật sự cần thiết. Có kế hoạch thanh lý những thiết bị cũ nát, lạc hậu, không cần dùng để tái đầu tư cho phù hợp với công nghệ mới.

Công tác phát triển thương hiệu LICOGI và quan hệ với cổ đông

Định kỳ 6 tháng Tổng công ty tổ chức họp với lãnh đạo với các Công ty con, Công ty liên kết và doanh nghiệp mang thương hiệu LICOGI để thống nhất mục tiêu định hướng phát triển thị trường, công nghệ, trao đổi thông tin, hợp tác và những vấn đề quan trọng khác có liên quan đến sự phát triển bền vững của toàn bộ tổ hợp trên nguyên tắc bình đẳng, tự chủ kinh doanh, cùng có lợi của các doanh nghiệp trong hệ thống, đồng thời đề ra mục tiêu, định hướng, giải pháp xây dựng, củng cố thương hiệu LICOGI với hơn 60 năm hình thành và phát triển. Tiếp tục quan tâm, củng cố mối quan hệ với cổ đông và công chúng đầu tư thông qua việc công bố thông tin kịp thời, minh bạch, đúng quy định.

QUẢN TRỊ CÔNG TY

- Hội đồng quản trị
- Ban kiểm soát
- Các giao dịch, thù lao và các khoản lợi ích của HĐQT, Ban Tổng giám đốc và Ban kiểm soát

L I C O G I

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Thành viên Hội đồng quản trị

Họ và Tên	Chức vụ	Số CP sở hữu	Chú thích
Đình Việt Tùng	Chủ tịch HĐQT	0	Bổ nhiệm ngày 29/06/2021
Phan Thanh Hải	Phó Chủ tịch HĐQT	0	Bổ nhiệm ngày 29/06/2021
Ứng Tiến Đỗ	Thành viên HĐQT	0	Bổ nhiệm ngày 24/06/2021
Nguyễn Danh Quân	Thành viên HĐQT	64	Bổ nhiệm ngày 24/06/2021
Nguyễn Trường Sơn	Thành viên HĐQT	0	Bổ nhiệm ngày 30/06/2022

Hoạt động của HĐQT

Thành viên HĐQT	Số buổi họp HĐQT tham dự	Tỷ lệ tham dự họp	Lý do không tham dự họp
Đình Việt Tùng	10/10	100%	
Phan Thanh Hải	10/10	100%	
Nguyễn Danh Quân	10/10	100%	
Ứng Tiến Đỗ	10/10	100%	
Nguyễn Trường Sơn	9/10	90%	Vì lý do cá nhân (ủy quyền dự họp)

Các nghị quyết của HĐQT

Trong năm 2023 Hội đồng quản trị Công ty đã ban hành 72 Nghị quyết, tỷ lệ thông qua của các Nghị quyết là 100 %.

Hoạt động giám sát của HĐQT đối với Ban giám đốc

HĐQT đã thực hiện giám sát, chỉ đạo Tổng giám đốc và người quản lý khác của LICOGI trong điều hành công việc kinh doanh hàng ngày theo quy định tại Điều lệ Tổng công ty; Quy chế hoạt động của HĐQT; Quy chế nội bộ về quản trị công ty cũng như các quy chế, quy định khác có liên quan khác của Tổng công ty.

- Giám sát, kiểm tra việc thực hiện Nghị quyết, Quyết định của HĐQT và của ĐHQĐĐ.
- Giám sát việc thực hiện kế hoạch SXKD, đầu tư hàng quý, năm.
- Giám sát công tác quản lý tài chính.

Hoạt động của các tiểu ban thuộc Hội đồng quản trị

Hội đồng quản trị không thành lập các tiểu ban tư vấn cho Hội đồng quản trị.



BAN KIỂM SOÁT

Thành viên Ban kiểm soát

Họ và Tên	Chức vụ	Số CP sở hữu	Chú thích
Phan Hải Triều	Trưởng BKS	0	Bổ nhiệm ngày 30/06/2022
Kiều Bích Hoa	Thành viên BKS	0	Bổ nhiệm ngày 24/06/2021
Dương Thị Phượng	Thành viên BKS	0	Bổ nhiệm ngày 30/06/2022

Hoạt động của Ban kiểm soát

Họ và tên	Số buổi họp tham dự	Tỷ lệ tham dự họp	Tỷ lệ biểu quyết	Lý do không tham dự họp
Phan Hải Triều	06	6/6	100%	
Kiều Bích Hoa	06	6/6	100%	
Dương Thị Phượng	06	6/6	100%	

Trong năm 2023, Ban Kiểm soát đã thực hiện kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ, các quy chế nội bộ của Tổng Công ty trong việc quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Hội đồng Quản trị và Ban Tổng giám đốc, cụ thể như sau:

- Đánh giá hoạt động của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc, xem xét tính pháp lý, trình tự thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT, Tổng Giám đốc; đảm bảo tuân thủ theo các quy định của pháp luật, Điều lệ và quy chế nội bộ của Tổng Công ty;
- Tham gia lựa chọn đơn vị kiểm toán thực hiện kiểm toán BCTC riêng, hợp nhất năm 2023 của Tổng công ty trên cơ sở danh sách công ty kiểm toán đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 thông qua. Phối hợp với Phòng Tài chính Kế toán làm việc với đơn vị kiểm toán trong quá trình kiểm toán BCTC của Tổng công ty năm 2023;
- Thẩm định báo cáo tài chính đã kiểm toán của Tổng công ty năm 2022; thẩm định báo cáo tài chính bán

niên 2023 được soát xét;

- Theo dõi việc công bố thông tin của Tổng công ty theo quy định của Pháp luật về yêu cầu công bố thông tin đối với công ty đại chúng;
- Phối hợp với HĐQT và Ban Tổng Giám đốc trong công tác tổ chức Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên năm 2023 của Tổng Công ty;
- Các công việc khác theo chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát.

Trong quá trình thực hiện quyền hạn, nhiệm vụ của mình, Ban Kiểm soát không làm ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh của LICOGI và luôn được HĐQT, thành viên HĐQT, Tổng giám đốc và người quản lý, điều hành khác của LICOGI tạo điều kiện thuận lợi để Ban Kiểm soát tiếp cận hồ sơ, tài liệu của LICOGI cũng như cung cấp đầy đủ, chính xác kịp thời thông tin, tài liệu về công tác quản lý, điều hành và hoạt động kinh doanh của LICOGI khi Ban Kiểm soát có yêu cầu. HĐQT, thành viên HĐQT, Tổng giám đốc và người quản lý, điều hành khác của LICOGI đã thực hiện

theo đúng quy định tại Điều lệ và quy định của pháp luật. Ban kiểm soát đã tham dự đầy đủ các cuộc họp HĐQT, ĐHĐCĐ và nhận được đầy đủ các tài liệu như tài liệu gửi cho các thành viên HĐQT. Trong các cuộc họp, BKS tham gia ý kiến đóng góp với những nội dung về công tác SXKD, công tác quản lý, đầu tư, một số công tác khác của Tổng Công ty và nhận được tiếp thu của HĐQT. BKS không nhận được một khiếu nại nào của cổ đông về hoạt động của Tổng Công ty, về điều hành của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc.

Ban kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và cổ đông theo đúng các quy định tại Điều lệ Tổng công ty; Quy chế nội bộ về quản trị công ty; Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị; Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát trên tinh thần hợp tác để mang lại hiệu quả cao.



Phương hướng hoạt động năm 2024 của Ban kiểm soát

Năm 2024, BKS tập trung thực hiện các nhiệm vụ trọng tâm sau:

- Theo dõi và giám sát Ban điều hành trong việc chấp hành các quy định của Pháp luật, Điều lệ Tổng công ty, tình hình thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị, công tác điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh Tổng công ty;
- Tiếp tục phối hợp với HĐQT và Ban Tổng giám đốc xem xét tái cấu trúc về tổ chức của Tổng công ty để xây dựng hoàn thiện cấu trúc tổ chức, chức năng nhiệm vụ và hệ thống quy trình, quy chế quản lý nội bộ theo hướng tinh gọn, hiệu quả, phù hợp với hoạt động thực tiễn của Tổng công ty;
- Giám sát việc tổ chức, triệu tập các cuộc họp HĐQT theo đúng quy định của pháp luật, tuân thủ Điều lệ Tổng công ty. Các nội dung trong cuộc họp HĐQT được báo cáo, thảo luận và đánh giá minh bạch, công khai và căn trọng.
- Định kỳ thẩm tra tính trung thực của báo cáo tài chính quý, năm;

- Tăng cường giám sát việc quản lý vốn đầu tư và cơ cấu vốn đầu tư của Tổng công ty vào doanh nghiệp khác, cụ thể: tổ chức chương trình kiểm tra, giám sát hoạt động tại một số Công ty con có vốn góp lớn, chịu sự chi phối của Tổng công ty;
- Tư vấn cho Hội đồng Quản trị các ý kiến chuyên môn nhằm nâng cao hiệu quả sử dụng vốn, sử dụng tài sản, tiết kiệm chi phí của Tổng công ty;
- Đưa ra chương trình kiểm tra đối với một số lĩnh vực cụ thể và các yêu cầu đột xuất khác của cổ đông;
- Trình phê duyệt danh sách các công ty kiểm toán độc lập để lựa chọn đơn vị kiểm toán BCTC năm của Tổng Công ty, nhằm đảm bảo việc tổ chức lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập hiệu quả về chất lượng và chi phí;
- Tổ chức các buổi thảo luận trao đổi kinh nghiệm nghiệp vụ nhằm nâng cao trình độ chuyên môn của các Kiểm soát viên;
- Duy trì sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và cổ đông trên tinh thần hợp tác để mang lại hiệu quả cao;
- Thực hiện các nhiệm vụ khác theo chức năng, nhiệm vụ của BKS.

CÁC GIAO DỊCH, THÙ LAO VÀ CÁC KHOẢN LỢI ÍCH CỦA HĐQT, BAN TGD VÀ BKS

Thù lao của HĐQT, Ban TGD và BKS năm 2023

Họ và Tên	Họ và tên	Chức danh	Năm 2023 (VND)
Hội đồng quản trị	Đình Việt Tùng	Chủ tịch HĐQT	122.000.000
	Phan Thanh Hải	Phó Chủ tịch HĐQT	430.499.668
	Nguyễn Danh Quân	Thành viên HĐQT	380.864.490
	Ứng Tiến Đỗ	Thành viên HĐQT	380.864.490
	Nguyễn Trường Sơn	Thành viên HĐQT	99.619.818
	Tổng cộng		1.413.848.466
Ban Tổng Giám đốc	Vũ Nguyên Vũ	Tổng giám đốc	382.499.668
	Nguyễn Thanh Hợp	Phó Tổng giám đốc	363.299.696
	Nguyễn Anh Dũng	Phó Tổng giám đốc	265.891.178
	Tổng cộng		1.011.690.542
Ban kiểm soát	Phan Hải Triều	Trưởng Ban kiểm soát	358.464.490
	Dương Thị Phượng	Thành viên BKS	75.009.091
	Kiều Thị Hoa	Thành viên BKS	75.000.000
	Tổng cộng		508.473.581
	Tổng cộng		2.934.012.589

Giao dịch cổ phiếu của Người nội bộ và Người liên quan của Người nội bộ

Không có

Giao dịch giữa công ty và người nội bộ, người có liên quan

Giao dịch giữa công ty với người có liên quan của công ty; hoặc giữa công ty với cổ đông lớn, người nội bộ, người có liên quan của người nội bộ

Số hợp đồng	Ngày tháng	Nội dung	Tên đơn vị
Số 3006/2023/HĐVV/LICOGI-KHU ĐÔNG	30/06/2023	Hợp đồng vay vốn	Công ty TNHH đầu tư và kinh doanh bất động sản Khu Đông
Số 0407/2023/HĐVV/LICOGI-KHU ĐÔNG	04/07/2023	Hợp đồng vay vốn	Công ty TNHH đầu tư và kinh doanh bất động sản Khu Đông
Số 270701/2023/HĐVV/LICOGI-KHU ĐÔNG	27/07/2023	Hợp đồng vay vốn	Công ty TNHH đầu tư và kinh doanh bất động sản Khu Đông
Số 270702/2023/HĐVV/LICOGI-KHU ĐÔNG	27/07/2023	Hợp đồng vay vốn	Công ty TNHH đầu tư và kinh doanh bất động sản Khu Đông
Số 270703/2023/HĐVV/LICOGI-KHU ĐÔNG	27/07/2023	Hợp đồng vay vốn	Công ty TNHH đầu tư và kinh doanh bất động sản Khu Đông
Số 2808/2023/HĐVV/LICOGI-KHU ĐÔNG	28/08/2023	Hợp đồng vay vốn	Công ty TNHH đầu tư và kinh doanh bất động sản Khu Đông
Số 3008/2023/HĐVV/LICOGI-KHU ĐÔNG	30/08/2023	Hợp đồng vay vốn	Công ty TNHH đầu tư và kinh doanh bất động sản Khu Đông
Số 2109/2023/HĐVV/LICOGI-KHU ĐÔNG	21/09/2023	Hợp đồng vay vốn	Công ty TNHH đầu tư và kinh doanh bất động sản Khu Đông
Số 0410/2023/HĐVV/LICOGI-KHU ĐÔNG	04/10/2023	Hợp đồng vay vốn	Công ty TNHH đầu tư và kinh doanh bất động sản Khu Đông
Số 2310/2023/HĐVV/LICOGI-KHU ĐÔNG	23/10/2023	Hợp đồng vay vốn	Công ty TNHH đầu tư và kinh doanh bất động sản Khu Đông
Số 2510/2023/HĐVV/LICOGI-KHU ĐÔNG	25/10/2023	Hợp đồng vay vốn	Công ty TNHH đầu tư và kinh doanh bất động sản Khu Đông
Số 1611/2023/HĐVV/LICOGI-KHU ĐÔNG	16/11/2023	Hợp đồng vay vốn	Công ty TNHH đầu tư và kinh doanh bất động sản Khu Đông
Số 2011/2023/HĐVV/LICOGI-KHU ĐÔNG	20/11/2023	Hợp đồng vay vốn	Công ty TNHH đầu tư và kinh doanh bất động sản Khu Đông

Giao dịch giữa Công ty với công ty mà thành viên HĐQT, thành viên Ban Kiểm soát, Giám đốc (Tổng Giám đốc) và người quản lý khác đã và đang là thành viên sáng lập hoặc thành viên HĐQT, Giám đốc (Tổng Giám đốc) điều hành trong thời gian ba (03) năm trở lại đây

Số Hợp đồng	Ngày tháng hợp đồng	Nội dung	Tên đơn vị
Số 501/2021/HĐMB	05/01/2021	Mua bán hàng hóa, vật tư	Công ty Cổ phần Cơ giới và Xây lắp số 9 (Licogi 9)
Số 504/2021/HĐMB	05/04/2021	Mua bán hàng hóa, vật tư	Công ty Cổ phần Cơ giới và Xây lắp số 9 (Licogi 9)
Số 0812/2021/HĐMB	08/12/2021	Mua bán hàng hóa, vật tư	Công ty Cổ phần Cơ giới và Xây lắp số 9 (Licogi 9)
Số 106/2022/HĐMB	01/06/2022	Mua bán hàng hóa, vật tư	Công ty Cổ phần Cơ giới và Xây lắp số 9 (Licogi 9)
Số 2510/2022/HĐMB	25/10/2022	Mua bán hàng hóa, vật tư	Công ty Cổ phần Cơ giới và Xây lắp số 9 (Licogi 9)
Số 901/2023/HĐMB	09/01/2023	Mua bán hàng hóa, vật tư	Công ty Cổ phần Cơ giới và Xây lắp số 9 (Licogi 9)
Số 111/2023/HĐMB	01/11/2023	Mua bán hàng hóa, vật tư	Công ty Cổ phần Cơ giới và Xây lắp số 9 (Licogi 9)
Số 412/2023/HĐNT	04/12/2023	Mua bán hàng hóa, vật tư	Công ty Cổ phần Cơ giới và Xây lắp số 9 (Licogi 9)
Số 0503/2021/HĐTCTP/LICO-GI-LICOGI 10	05/03/2021	Gói thầu số 2: Thi công hầm chính đoạn từ Km3+861,4 đến Km6+459,72 và hầm phụ 1- Dự án: Thủy điện ĐăkBa	Công ty Cổ phần Licogi 10
Số 2405/2021/HĐNT-MB	24/05/2021	Mua bán hàng hóa, vật tư	Công ty Cổ phần Licogi 17
Số 20-05/2021/HĐKT	20/05/2021	Mua bán hàng hóa, vật tư	Công ty Cổ phần Licogi 17
Số 2510/2022/HĐMB	25/10/2022	Mua bán hàng hóa, vật tư	Công ty Cổ phần Licogi 17
Số 0712/2022/HĐMB	07/12/2022	Mua bán hàng hóa, vật tư	Công ty Cổ phần Licogi 17
Số 05/09/2022/HĐCTXD/LICO-GI-LICOGI 17	05/09/2022	Hoàn thiện căn hộ shophouse khối để công trình HH2-1- Dự án công viên giải trí, trường học và tổ hợp nhà ở, thương mại dịch vụ Golden Palace A	Công ty Cổ phần Licogi 17

Số Hợp đồng	Ngày tháng hợp đồng	Nội dung	Tên đơn vị
Số 120-1/2022/HĐTCXD/MIK-LICOGI	01/10/2022	Gói thầu: Thi công hệ thống hạ tầng kỹ thuật chung-Dự án tuyến phố thương mại cấp đường 3/2 nối dài trên địa bàn thị trấn Hậu Nghĩa, Đức Hòa, Long An	Công ty Cổ phần Tập đoàn MikGroup Việt Nam
Số 0110/2022/HĐKT/LICO-GI-LICOGI 17	01/10/2022	Gói thầu thi công hệ thống hạ tầng kỹ thuật chung – Dự án tuyến phố thương mại cấp đường 3/2 nối dài trên địa bàn thị trấn Hậu Nghĩa, Đức Hòa, Long An	Công ty Cổ phần Licogi 17
Số 103/2022/HĐTCXD/MIK - LICOGI	05/09/2022	Hoàn thiện căn hộ Shophouse khối để công trình HH2-1- Dự án Công viên giải trí, trường học và tổ hợp nhà ở, thương mại dịch vụ Golden Palace A	Công ty Cổ phần Tập đoàn MikGroup Việt Nam
Số 0401/2023/HĐMB	06/01/2023	Mua bán hàng hóa, vật tư	Công ty Cổ phần Licogi 17
Số 0103/2023/HĐMB	01/03/2023	Mua bán hàng hóa, vật tư	Công ty Cổ phần Licogi 17
Số 2003/2021/HĐMB	20/03/2021	Mua bán hàng hóa, vật tư	Công ty TNHH MTV Đầu tư và XD LICOGI 2
Số 01/2021/HĐMB	18/05/2021	Mua bán hàng hóa, vật tư	Công ty TNHH MTV Đầu tư và XD LICOGI 2
Số 2712/2021/HĐMB	27/12/2021	Mua bán hàng hóa, vật tư	Công ty TNHH MTV Đầu tư và XD LICOGI 2
Số 2110/2022/HĐMBs	21/10/2022	Mua bán hàng hóa, vật tư	Công ty TNHH MTV Đầu tư và XD LICOGI 2
Số 17/2022/HĐKT	10/07/2023	Thi công cọc khoan nhồi thuộc dự án "Cầu Sông Uông - Tỉnh Quảng Ninh"	Công ty CP Đầu tư và Xây dựng số 18
Số 0310/2023/HĐVV	03/10/2023	Hợp đồng vay vốn	Công ty CP Đầu tư Xây lắp và VLXD Đông Anh
Số 11.2023/HĐVV	24/11/2023	Hợp đồng vay vốn	Công ty CP Đầu tư Xây lắp và VLXD Đông Anh
Số 1912/2023/HĐVV/LICO-GI-CKĐA	19/12/2023	Hợp đồng vay vốn	Công ty CP Cơ khí Đông Anh LICOGI
Số 1207/2023/HĐVV/LICO-GI-MEC	12/07/2023	Hợp đồng vay	Công ty TNHH MTV XNK Tổng hợp LICOGI

ĐÀO TẠO VỀ QUẢN TRỊ CÔNG TY

Năm 2023, Tổng công ty không cử các thành viên HĐQT, thành viên BKS, Tổng Giám đốc điều hành, các cán bộ quản lý khác và Thư ký công ty tham gia các khóa đào tạo về quản trị công ty.



PHÁT TRIỂN BỀN VỮNG

- Chỉ tiêu phát triển bền vững
- Chính sách liên quan đến người lao động
- Chính sách liên quan đến trách nhiệm với cộng đồng địa phương và môi trường

LICOGI

BÁO CÁO PHÁT TRIỂN BỀN VỮNG

Chỉ tiêu phát triển bền vững

Ngoài các chỉ tiêu, định hướng phát triển 5 năm 2020 - 2025, hàng năm, Tổng công ty luôn đề ra các mục tiêu, chỉ tiêu cụ thể, tiết kiệm chi phí, áp dụng tiến bộ khoa học, công nghệ mới vào công tác quản lý, sản xuất kinh doanh nhằm tiết giảm chi phí, nâng cao hoạt động SXKD và tăng khả năng cạnh tranh.

Trong năm Tổng công ty tuân thủ pháp luật về bảo vệ môi trường:

- Số lần bị xử phạt do không tuân thủ luật pháp và các quy định về môi trường: 0
- Tổng số tiền phạt do không tuân thủ luật pháp và các quy định về môi trường: 0

Chính sách liên quan đến người lao động

Xác định nguồn nhân lực là chìa khóa cốt lõi trong sự thành công của doanh nghiệp, Ban lãnh đạo luôn dành sự quan tâm thích đáng để duy trì và phát triển năng lực của mỗi cá nhân, từ đó tạo dựng sự vững chắc trong quá trình phát triển Tổng Công ty. Nhân sự Tổng Công ty chiếm đa số là công nhân lao động có kỹ thuật, đòi hỏi sức khỏe và làm việc trong môi trường nguy hiểm và độc hại, chính vì vậy số lượng lao động được đào tạo buộc phải chiếm tỷ trọng lớn trong cơ cấu trình độ lao động của Tổng Công ty. Có chính sách nhằm đảm bảo sức khỏe an toàn và phúc lợi của người lao động.

Tổng công ty đảm bảo cho người lao động công việc thu nhập ổn định, tạo điều kiện để người lao động yên tâm công tác gắn bó lâu dài. Xây dựng và thực hiện văn hóa doanh nghiệp, vì vậy người lao động luôn tự hào khi được làm việc ở Tổng công ty, xây dựng tập thể đoàn kết thống nhất cao.

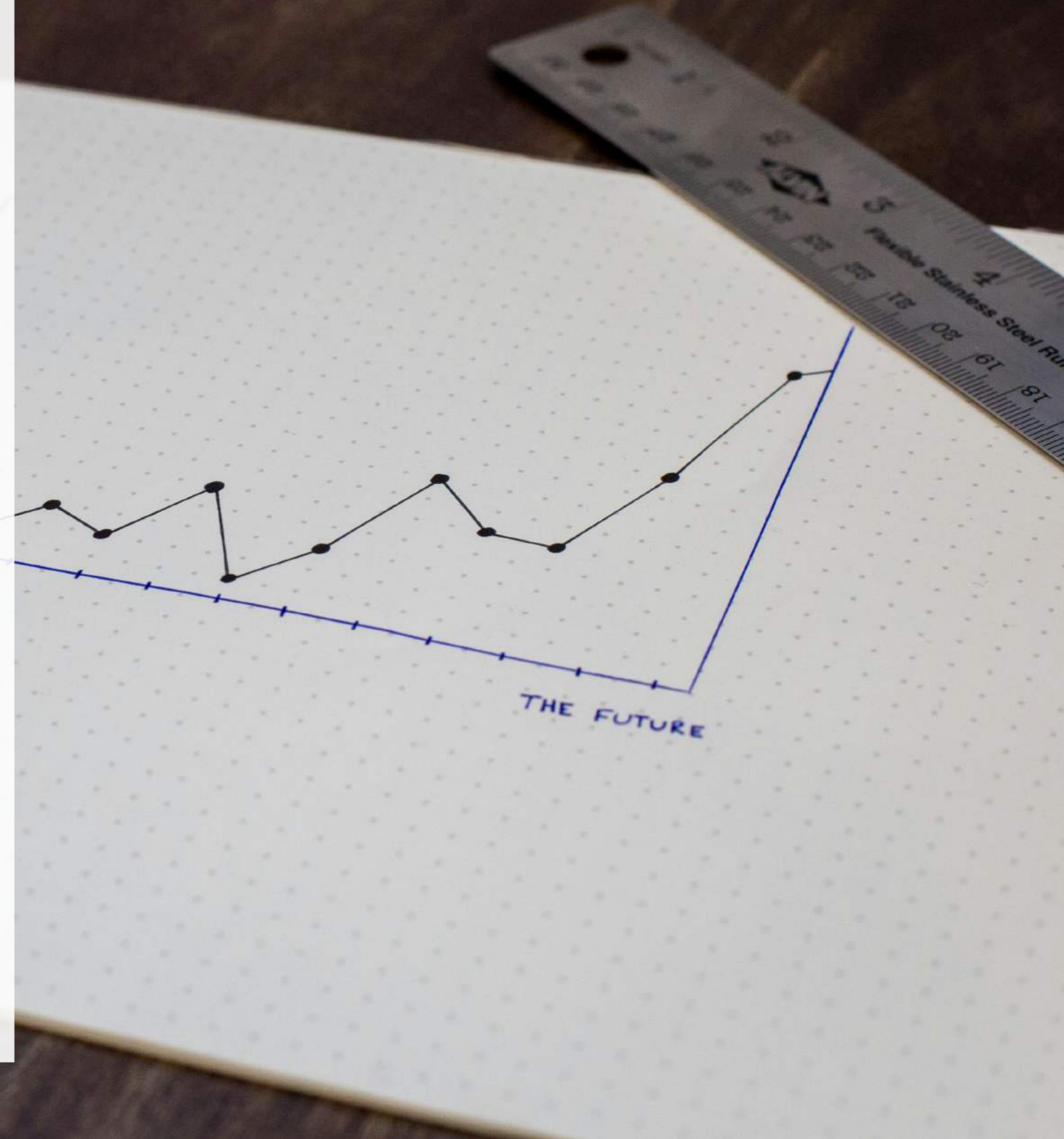
Chính sách liên quan đến trách nhiệm với cộng đồng địa phương và môi trường

Trách nhiệm đối với cộng đồng địa phương là một trong những sứ mệnh của Tổng Công ty, Tổng Công ty tích cực tham gia các phong trào quyên góp ủng hộ do Tổng liên đoàn Lao động Việt Nam cũng như địa phương nơi Tổng công ty và các doanh nghiệp đóng tại trụ sở chính. Triển khai, áp dụng công nghệ tiên tiến trong việc thi công và khai thác, thực hiện công tác tuyên truyền công nhân công trường sử dụng vật tư, nhiên liệu, điện, nước một cách hiệu quả, tránh lãng phí, áp dụng nghiêm ngặt các quy trình bảo hộ lao động, quy trình bảo vệ môi trường.



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

LICOGI



TỔNG CÔNG TY LICOGI - CTCP

Nhà G1, số 491 Đường Nguyễn Trãi, Phường Thanh Xuân Nam, Quận Thanh Xuân, Hà Nội

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Tổng Công ty Licogi - CTCP (gọi tắt là "Tổng Công ty") đệ trình Báo cáo này cùng với Báo cáo tài chính hợp nhất của Tổng Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ BAN KIỂM SOÁT

Các thành viên của Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc và Ban Kiểm soát của Tổng Công ty trong năm và đến ngày lập báo cáo này gồm:

Hội đồng Quản trị

- | | |
|--------------------------|----------------------------|
| 1. Ông Đinh Việt Tùng | Chủ tịch Hội đồng Quản trị |
| 2. Ông Phan Thanh Hải | Phó Chủ tịch |
| 3. Ông Nguyễn Trường Sơn | Ủy viên |
| 4. Ông Nguyễn Danh Quân | Ủy viên |
| 5. Ông Ưng Tiến Đỗ | Ủy viên |

Ban Tổng Giám đốc

- | | |
|-------------------------|--|
| 1. Ông Vũ Nguyên Vũ | Tổng Giám đốc |
| 2. Ông Nguyễn Thanh Hợp | Phó Tổng Giám đốc |
| 3. Ông Nguyễn Anh Dũng | Phó Tổng Giám đốc (bổ nhiệm ngày 30 tháng 03 năm 2023) |
| 4. Bà Phan Lan Anh | Phó Tổng Giám đốc (miễn nhiệm ngày 01 tháng 01 năm 2023) |

Ban Kiểm soát

- | | |
|------------------------|------------|
| 1. Ông Phan Hải Triều | Trưởng ban |
| 2. Bà Dương Thị Phương | Thành viên |
| 3. Bà Kiều Bích Hoa | Thành viên |

Người đại diện theo pháp luật

Người đại diện theo pháp luật của Tổng Công ty trong năm và cho đến ngày lập báo cáo này là ông Vũ Nguyên Vũ - Tổng Giám đốc.

TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Tổng Công ty có trách nhiệm lập Báo cáo tài chính hợp nhất phản ánh một cách trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Tổng Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2023, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực Kế toán, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất. Trong việc lập các Báo cáo tài chính hợp nhất này, Ban Tổng Giám đốc được yêu cầu phải:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách đó một cách nhất quán;
- Đưa ra các xét đoán và ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các nguyên tắc kế toán thích hợp có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu cần được công bố và giải thích trong Báo cáo tài chính hợp nhất hay không;
- Lập Báo cáo tài chính hợp nhất trên cơ sở hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể cho rằng Tổng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh; và
- Thiết kế và thực hiện hệ thống kiểm soát nội bộ một cách hữu hiệu cho mục đích lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất hợp lý nhằm hạn chế rủi ro và gian lận.

TỔNG CÔNG TY LICOGI - CTCP

Nhà G1, số 491 Đường Nguyễn Trãi, Phường Thanh Xuân Nam, Quận Thanh Xuân, Hà Nội

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC (TIẾP THEO)

Ban Tổng Giám đốc Tổng Công ty chịu trách nhiệm đảm bảo rằng sổ kế toán được ghi chép một cách phù hợp để phản ánh một cách hợp lý tình hình tài chính của Tổng Công ty ở bất kỳ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính hợp nhất tuân thủ các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất. Ban Tổng Giám đốc cũng chịu trách nhiệm đảm bảo an toàn cho tài sản của Tổng Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và sai phạm khác.

Ban Tổng Giám đốc xác nhận rằng Tổng Công ty đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên trong việc lập Báo cáo tài chính hợp nhất.

Thay mặt và đại diện cho Ban Tổng Giám đốc,



Vũ Nguyên Vũ
Tổng Giám đốc
Hà Nội, ngày 30 tháng 03 năm 2024

17
3N
TI
EM
IC
1X

Số: 033006/2024/BCKT-iCPA

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Kính gửi: Các cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc
Tổng Công ty Licogi - CTCP

Chúng tôi đã thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo của Tổng Công ty Licogi - CTCP (gọi tắt là "Tổng Công ty"), được lập ngày 30 tháng 03 năm 2024, từ trang 7 đến trang 59 bao gồm Bảng Cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 31 tháng 12 năm 2023, Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất, Báo cáo Lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho năm tài chính kết thúc cùng ngày và Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Tổng Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tài chính hợp nhất của Tổng Công ty theo Chuẩn mực Kế toán, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về Báo cáo tài chính hợp nhất dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo Chuẩn mực Kiểm toán Việt Nam. Các Chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ Chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu Báo cáo tài chính hợp nhất của Tổng Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên Báo cáo tài chính hợp nhất. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của Kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong Báo cáo tài chính hợp nhất do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, Kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Tổng Công ty liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Tổng Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Tổng Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể Báo cáo tài chính hợp nhất.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán ngoại trừ của chúng tôi.

Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ

Dự án khu đô thị mới Thịnh Liệt

Tính đến thời điểm 01 tháng 01 năm 2023, Tổng Công ty đã thực hiện vốn hóa lãi vay vào khoản mục "Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn" của dự án Khu đô thị mới Thịnh Liệt với tổng giá trị lũy kế là 395,2 tỷ đồng. Trong năm 2023, Tổng Công ty tiếp tục thực hiện vốn hóa lãi vay vào "Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn" là 1,6 tỷ đồng. Theo đó, tổng giá trị chi phí lãi vay đã được vốn hóa lũy kế đến ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 396,8 tỷ đồng. Vì dự án khu đô thị mới Thịnh Liệt kéo dài nên chúng tôi không thể thu thập được các thông tin cần thiết để xác định chi phí lãi vay vốn hóa vào dự án này theo Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 - Chi phí đi vay (CMKTVN số 16).

Các khoản công nợ phải thu và dự phòng phải thu khó đòi

Tại ngày 01 tháng 01 năm 2023 và 31 tháng 12 năm 2023, các công ty con của Tổng công ty đang ghi nhận một số khoản phải thu mà kiểm toán viên không đánh giá được quyền và nghĩa vụ, tính hiện hữu, chính xác và đầy đủ cũng như đánh giá tổn thất của các khoản nợ phải thu này. Cụ thể:

Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ (tiếp theo)

- Công ty Cổ phần Licogi 15: 79,5 tỷ đồng và 77,45 tỷ đồng;
- Công ty Cổ phần Lắp máy Điện nước - Licogi: 8,6 tỷ đồng và 5,5 tỷ đồng;
- Công ty Cổ phần Kỹ thuật nền móng và Xây dựng 20: 89,9 tỷ đồng và 87,36 tỷ đồng;
- Công ty Cổ phần Licogi 10: 47,4 tỷ đồng và 34,6 tỷ đồng;
- Công ty Cổ phần Licogi Quảng Ngãi: 8,5 tỷ đồng và 24,78 tỷ đồng.

Hàng tồn kho

Kiểm toán viên không thể thực hiện được các thủ tục kiểm toán cần thiết để xác định tính hiện hữu của hàng tồn kho tại ngày 01 tháng 01 năm 2023 và ngày 31 tháng 12 năm 2023 của các Công ty con của Tổng công ty, cụ thể như sau:

- Công ty Cổ phần Licogi 15: 14,06 tỷ đồng và 11,4 tỷ đồng;
- Công ty Cổ phần Kỹ thuật nền móng và Xây dựng 20: 10,3 tỷ đồng và 10,3 tỷ đồng.
- Công ty Cổ phần Licogi 10: 78,9 tỷ đồng và 90,1 tỷ đồng.

Các khoản công nợ phải trả

Tại ngày 01 tháng 01 năm 2023 và 31 tháng 12 năm 2023, tại các công ty con của Tổng công ty đang ghi nhận một số khoản nợ phải trả, nhưng kiểm toán viên không thể thu thập được các tài liệu cần thiết để xác định được quyền và nghĩa vụ, tính hiện hữu, chính xác và đầy đủ của các khoản nợ phải trả này, cụ thể như sau:

- Công ty Cổ phần Licogi 15: 106,66 tỷ đồng và 99,05 tỷ đồng;
- Công ty Cổ phần Lắp máy Điện nước - Licogi: 21,3 tỷ đồng và 6,7 tỷ đồng;
- Công ty Cổ phần Kỹ thuật nền móng và Xây dựng 20: 84,5 tỷ đồng và 82,67 tỷ đồng;
- Công ty Cổ phần Licogi 10: 59,3 tỷ đồng và 68,6 tỷ đồng;
- Công ty Cổ phần Licogi Quảng Ngãi: 29 tỷ đồng và 20,98 tỷ đồng.

Một số vấn đề khác

Tính đến ngày 31 tháng 12 năm 2023, Công ty Cổ phần Licogi 15 (công ty con của Tổng Công ty) chưa ghi nhận chi phí lãi vay theo thông báo nợ quá hạn, tổng dư nợ lãi và dư lãi phạt của Công ty con này tại Ngân hàng TCMP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Bim Sơn lần lượt là 11,4 tỷ đồng và 1,8 tỷ đồng. Đối với các khoản vay khác, do chúng tôi không thu thập được các hợp đồng vay phát sinh từ các năm trước và vẫn còn số dư cho đến thời điểm 31 tháng 12 năm 2023 nên chúng tôi không thể ước tính đầy đủ tiền lãi vay Công ty con này cần phải ghi nhận nên chúng tôi không thể xác định được các điều chỉnh cần thiết liên quan đến lãi/lỗ trong báo cáo tài chính hợp nhất của Tổng Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023.

Ý kiến kiểm toán ngoại trừ

Theo ý kiến của chúng tôi, ngoại trừ các vấn đề được nêu tại đoạn "Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ", Báo cáo tài chính hợp nhất đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Tổng Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2023, cũng như Kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và tình hình lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực Kế toán, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất.

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP (TIẾP THEO)

Vấn đề nhấn mạnh

Chúng tôi xin lưu ý người đọc đến thuyết minh số II phần Thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023, theo Quyết định số 1456/QĐ-BXD ngày 12 tháng 11 năm 2018 về giá trị thực tế vốn Nhà nước tại thời điểm bàn giao Công ty mẹ - Tổng công ty Xây dựng và Phát triển hạ tầng thành Tổng Công ty Licogi- CTCP, do một số vướng mắc liên quan đến quy định pháp lý liên quan đến khoản chi phí cơ hội theo hợp đồng hợp tác kinh doanh dự án đầu tư xây dựng Khu đô thị mới Thịnh Liệt giữa Tổng Công ty và Công ty TNHH Đầu tư và Kinh doanh Bất động sản Khu Đông và tình hình thực tế triển khai dự án nên giá trị quyết toán bàn giao không bao gồm chi phí cơ hội. Chi phí cơ hội này sẽ được tính riêng sau khi có chỉ đạo của Thủ tướng Chính Phủ và Tổng Công ty có trách nhiệm nộp trực tiếp về Quỹ hỗ trợ và Phát triển doanh nghiệp sau khi được xác định chính thức.

Chúng tôi lưu ý người đọc đến Thuyết minh số II phần Thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất, tại ngày 31 tháng 12 năm 2023, lỗ lũy kế của Tổng Công ty là 588,67 tỷ đồng (tại ngày 01 tháng 01 năm 2023 là 570,44 tỷ đồng), nợ ngắn hạn đã vượt quá tài sản ngắn hạn số tiền là 1.349,19 tỷ đồng (tại ngày 01 tháng 01 năm 2023 là 1.331,18 tỷ đồng). Trong năm 2023, kết quả kinh doanh lỗ sau thuế thu nhập doanh nghiệp của Tổng Công ty với số tiền là 1,3 tỷ đồng, lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh trong năm âm số tiền là 320,4 tỷ đồng. Khả năng hoạt động liên tục của Tổng Công ty sẽ phụ thuộc vào việc triển khai kế hoạch kinh doanh, và sự hỗ trợ tài chính của các tổ chức tín dụng. Các sự kiện này, cùng các vấn đề khác như trình bày tại Thuyết minh số II phần Thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất cho thấy sự tồn tại của các yếu tố không chắc chắn trọng yếu có thể dẫn tới nghi ngờ đáng kể về khả năng hoạt động liên tục của Tổng Công ty.

Chúng tôi lưu ý người đọc đến Thuyết minh VII.4 trong bản thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất. Theo Quyết định số 9394/QĐ-CTQNI ngày 07 tháng 09 năm 2023 của Cục thuế tỉnh Quảng Ninh về việc thanh tra thuế tại Công ty TNHH MTV Đầu tư và Xây dựng Licogi số 2 (công ty con) thời kỳ từ năm 2021 đến hết năm 2022, Công ty con đã thực hiện điều chỉnh hồi tố một số chỉ tiêu có liên quan trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023 theo kết luận thanh tra. Theo đó, Tổng Công ty thực hiện điều chỉnh hồi tố một số chỉ tiêu có liên quan trên Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023 của Tổng Công ty.

Ý kiến kiểm toán ngoại trừ của chúng tôi không liên quan đến các vấn đề nhấn mạnh nêu trên.



Nguyễn Thị Thanh Hoa
 Phó Tổng Giám đốc
 Chứng nhận đăng ký hành nghề
 kiểm toán số 1402-2023-072-01
 Thay mặt và đại diện cho
Công ty TNHH Kiểm toán Quốc tế (iCPA)
 Hà Nội, ngày 30 tháng 03 năm 2024

Handwritten signature

Nguyễn Huy Hùng
 Kiểm toán viên
 Chứng nhận đăng ký hành nghề
 kiểm toán số 2335-2023-072-01

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
 Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023

Đơn vị: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1.941.654.611.781	1.787.956.318.298
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	119.289.679.144	81.369.308.171
1. Tiền	111		56.289.679.144	63.768.149.571
2. Các khoản tương đương tiền	112		63.000.000.000	17.601.158.600
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2a	54.185.007.431	188.931.314.315
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		54.185.007.431	188.931.314.315
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1.129.865.686.552	876.617.246.158
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	989.279.058.858	774.230.330.085
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4a	92.191.866.847	100.901.748.146
3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	V.5	7.241.160.010	7.511.160.010
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.7a	416.910.008.228	368.602.460.318
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.8	(376.250.805.106)	(375.135.383.612)
6. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		494.397.715	506.931.211
IV. Hàng tồn kho	140	V.9	603.665.931.773	609.384.211.038
1. Hàng tồn kho	141		624.914.301.622	629.131.093.975
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(21.248.369.849)	(19.746.882.937)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		34.648.306.881	31.654.238.616
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.6a	4.436.210.938	4.468.332.114
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		27.552.273.467	24.723.918.459
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.10a	2.659.822.476	2.461.988.043

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023

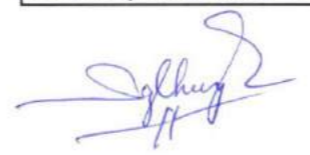
Đơn vị: VND

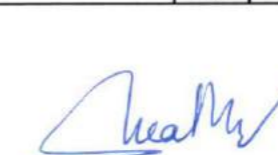
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		2.372.659.293.362	2.370.172.791.694
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1.808.648.034	1.387.910.939
1. Phải thu dài hạn khác	216	V.7b	1.808.648.034	1.387.910.939
II. Tài sản cố định	220		253.508.897.023	286.383.313.270
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.11	221.267.662.042	259.961.957.048
- Nguyên giá	222		1.317.049.997.332	1.363.230.750.280
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(1.095.782.335.290)	(1.103.268.793.232)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.12	5.907.137.410	-
- Nguyên giá	225		6.879.716.365	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(972.578.955)	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.13	26.334.097.571	26.421.356.222
- Nguyên giá	228		30.131.669.806	29.951.669.806
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(3.797.572.235)	(3.530.313.584)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.14	4.020.667.916	4.020.667.916
- Nguyên giá	231		4.102.505.616	4.102.505.616
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(81.837.700)	(81.837.700)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.15	1.337.367.772.726	1.312.760.670.969
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		1.308.718.438.654	1.292.249.020.448
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		28.649.334.072	20.511.650.521
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		746.447.994.576	735.435.889.375
1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V.16	705.218.498.228	696.030.474.667
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.17	59.260.545.400	59.260.545.400
3. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254	V.17	(19.531.049.052)	(21.355.130.692)
4. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	V.2b	1.500.000.000	1.500.000.000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		29.505.313.087	30.184.339.225
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.6b	28.003.767.837	29.465.917.386
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		1.501.545.250	718.421.839
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		4.314.313.905.143	4.158.129.109.992

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023

Đơn vị: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		3.894.214.909.678	3.721.151.068.321
I. Nợ ngắn hạn	310		3.290.851.286.472	3.119.141.382.056
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.18	690.313.542.942	613.303.906.759
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.19a	154.688.996.148	117.388.720.641
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.10b	251.386.635.634	182.498.184.275
4. Phải trả người lao động	314		70.738.281.338	52.232.201.830
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.20	338.339.796.358	371.800.140.850
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		391.363.635	379.090.908
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.21a	222.693.291.505	292.781.433.752
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.22a	1.532.528.456.742	1.464.327.369.022
9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		8.499.697.350	3.222.020.346
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		21.271.224.820	21.208.313.673
II. Nợ dài hạn	330		603.363.623.206	602.009.686.265
1. Người mua trả tiền trước dài hạn	332	V.19b	132.778.286.735	130.574.048.562
2. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		577.610.353	410.659.502
3. Phải trả dài hạn khác	337	V.21b	68.744.046.075	68.819.046.075
4. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.22b	397.574.529.050	392.355.774.400
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		1.937.671.432	1.927.574.222
6. Dự phòng phải trả dài hạn	342		1.751.479.561	7.922.583.504
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		420.098.995.465	436.978.041.671
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.23	420.098.995.465	436.978.041.671
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		900.000.000.000	900.000.000.000
2. Vốn khác của chủ sở hữu	414		117.558.651	117.558.651
3. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		(89.169.818.319)	(89.169.818.319)
4. Quỹ đầu tư phát triển	418		116.707.388.783	110.261.401.316
5. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		2.083.295.470	2.083.295.470
6. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(588.674.634.812)	(570.442.548.827)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		(587.385.936.050)	(604.536.602.743)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(1.288.698.762)	34.094.053.916
7. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		79.035.205.692	84.128.153.380
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		4.314.313.905.143	4.158.129.109.992


Nguyễn Thị Thanh Thủy
Người lập


Phùng Quang Minh
Kế toán trưởng


Vũ Nguyên Vũ
Tổng Giám đốc
Ngày 30 tháng 03 năm 2024



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

Đơn vị: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	2.035.962.622.006	1.989.195.010.784
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.1	108.879.112	989.667.771
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.1	2.035.853.742.894	1.988.205.343.013
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	1.857.597.058.922	1.787.673.174.263
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		178.256.683.972	200.532.168.750
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	146.413.437.587	274.538.573.143
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	135.069.639.377	232.093.268.784
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		136.271.756.795	209.672.159.030
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		22.930.751.383	62.691.248.154
9. Chi phí bán hàng	25	VI.5	42.521.230.361	55.217.982.469
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.6	140.632.746.464	160.032.810.493
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		29.377.256.740	90.417.928.301
12. Thu nhập khác	31	VI.7	9.834.690.147	8.651.865.374
13. Chi phí khác	32	VI.8	23.493.372.510	46.610.357.997
14. Lợi nhuận khác	40		(13.658.682.363)	(37.958.492.623)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		15.718.574.377	52.459.435.678
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.9	9.696.248.097	8.052.500.841
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		(773.026.201)	498.027.972
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		6.795.352.481	43.908.906.865
- Lợi nhuận sau thuế của Tổng công ty	61		(1.288.698.762)	34.094.053.916
- Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		8.084.051.243	9.814.852.949
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.10	(14)	262
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		(14)	262

Nguyễn Thị Thanh Thủy
Người lập

Phùng Quang Minh
Kế toán trưởng

Vũ Nguyên Vũ
Tổng Giám đốc
Ngày 30 tháng 03 năm 2024

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
(Theo phương pháp gián tiếp)
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

Đơn vị: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm nay	Năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận kế toán trước thuế	01	15.718.574.377	52.459.435.678
2. Điều chỉnh cho các khoản:			
Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02	46.673.429.179	51.566.301.819
Các khoản dự phòng	03	(100.600.173)	29.811.745.994
(Lãi)/Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	(12.979.711)	(269.899.442)
(Lãi)/Lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(150.943.732.307)	(277.508.420.777)
Chi phí lãi vay	06	136.271.756.795	209.672.159.030
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	47.606.448.160	65.731.322.302
(Tăng)/Giảm các khoản phải thu	09	(280.812.030.445)	320.367.323.858
(Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10	4.216.792.353	(72.143.005.998)
Tăng/(Giảm) các khoản phải trả	11	82.472.713.759	(276.717.335.586)
(Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12	1.494.270.725	4.781.665.752
Tiền lãi vay đã trả	14	(157.469.798.589)	(134.343.593.131)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(5.938.273.891)	(11.223.605.916)
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(12.003.694.488)	(13.089.123.010)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(320.433.572.416)	(116.636.351.729)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	(14.393.783.470)	(5.372.376.204)
2. Tiền thu do thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	5.227.231.497	3.524.171.320
3. Tiền chi cho vay và mua công cụ nợ của các đơn vị khác	23	(92.200.000.000)	(170.255.961.805)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	227.216.306.884	-
5. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	26	6.803.822.730	25.326.260.177
6. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	152.267.543.667	271.433.205.621
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	284.921.121.308	124.655.299.109
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ đi vay	33	1.968.301.400.989	1.817.589.619.857
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(1.893.960.910.119)	(2.040.825.805.304)
3. Tiền trả nợ gốc thuế tài chính	35	(920.648.500)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	73.419.842.370	(223.236.185.447)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50	37.907.391.262	(215.217.238.067)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	81.369.308.171	296.587.488.617
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	12.979.711	(942.379)
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	119.289.679.144	81.369.308.171

Nguyễn Thị Thanh Thủy
Người lập

Phùng Quang Minh
Kế toán trưởng

Vũ Nguyên Vũ
Tổng Giám đốc
Ngày 30 tháng 03 năm 2024

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

I. THÔNG TIN KHÁI QUÁT

1. Hình thức sở hữu vốn

Tổng Công ty LICOGI - CTCP (gọi tắt là "Tổng Công ty") tiền thân là Tổng Công ty Xây dựng và Phát triển hạ tầng được thành lập theo Quyết định số 998/BXD-TCLĐ ngày 20 tháng 11 năm 1995 của Bộ trưởng Bộ Xây dựng, là doanh nghiệp Nhà nước trực thuộc Bộ Xây dựng. Tổng Công ty chuyển đổi mô hình trở thành công ty cổ phần theo Quyết định số 2243/QĐ-TTg ngày 11 tháng 12 năm 2014 của Thủ tướng Chính phủ phê duyệt phương án cổ phần hóa Tổng Công ty Xây dựng và Phát triển hạ tầng - Công ty TNHH MTV. Theo Giấy chứng nhận Đăng ký Doanh nghiệp số 0100106440 thay đổi lần thứ 3 ngày 31 tháng 12 năm 2015 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp, Tổng Công ty chính thức chuyển thành công ty cổ phần đổi tên từ Tổng Công ty xây dựng và Phát triển Hạ tầng - Công ty TNHH MTV thành Tổng Công ty LICOGI - CTCP với vốn điều lệ là 900 tỷ đồng. Tổng Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận Đăng ký doanh nghiệp số 0100106440 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 24 tháng 11 năm 2010, thay đổi lần thứ 8 ngày 17 tháng 03 năm 2022.

Trụ sở chính của Tổng Công ty: Nhà G1, số 491 đường Nguyễn Trãi, phường Thanh Xuân Nam, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội.

2. Lĩnh vực kinh doanh

Tổng Công ty kinh doanh trong nhiều lĩnh vực khác nhau.

3. Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính

Hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng Công ty bao gồm:

- Thi công xây lắp: các công trình ngầm, các công trình thủy lợi (đê, đập, kênh mương, hồ chứa nước, hệ thống tưới tiêu, ống dẫn, trạm bơm), thủy điện, nhiệt điện, bưu điện, cấp thoát nước, các công trình kỹ thuật hạ tầng đô thị và khu công nghiệp, khoan nổ mìn (Doanh nghiệp chỉ được kinh doanh khi cơ quan Nhà nước có thẩm quyền cho phép);
- Đầu tư kinh doanh phát triển các dự án về nhà ở, khu đô thị, khu công nghiệp, đầu tư và kinh doanh phát triển hạ tầng kỹ thuật, đầu tư xây dựng các công trình điện và kinh doanh điện thương phẩm; đầu tư và kinh doanh dịch vụ văn phòng, khách sạn, nhà nghỉ, du lịch và dịch vụ vui chơi giải trí, quản lý và khai thác dịch vụ tổng hợp tại các khu đô thị mới, khu dân cư tập trung;
- Thi công xây lắp và tổng thầu thi công xây lắp các công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông (đường bộ, cầu đường sắt, cầu đường bộ, sân bay, bến cảng, nhà ga, đường hầm);
- Nghiên cứu ứng dụng và chuyển giao công nghệ mới trong lĩnh vực xây dựng, tổ chức đào tạo, đào tạo lại, bồi dưỡng cán bộ quản lý, công nhân kỹ thuật chuyên ngành, giáo dục định hướng đưa lao động và chuyên gia Việt Nam đi làm có thời hạn ở nước ngoài;
- Sản xuất kinh doanh và kinh doanh xuất nhập khẩu các sản phẩm cơ khí, vật tư, máy móc, thiết bị, nguyên nhiên liệu, các chủng loại vật liệu xây dựng, công nghệ xây dựng;
- Tư vấn đầu tư xây dựng bao gồm: quy hoạch, lập và thẩm định, dự án đầu tư xây dựng, khảo sát địa hình, địa chất công trình, địa chất thủy văn, thiết kế, lập tổng dự toán các công trình xây dựng, quản lý dự án, giám sát kỹ thuật thi công, tư vấn đấu thầu và hợp đồng kinh tế về thiết kế, thi công, xây lắp, cung cấp vật tư thiết bị; thí nghiệm, kiểm định chất lượng công trình (không bao gồm tư vấn pháp luật).

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Đối với các hoạt động kinh doanh bất động sản của Tổng Công ty có chu kỳ sản xuất, kinh doanh thường kéo dài trên 12 tháng. Các hoạt động khác có chu kỳ kinh doanh với thời gian không quá 12 tháng.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

I. THÔNG TIN KHÁI QUÁT (TIẾP THEO)

5. Cấu trúc doanh nghiệp

Đến ngày 31 tháng 12 năm 2023, Tổng Công ty có các đơn vị trực thuộc sau:

Đơn vị	Địa chỉ	Hoạt động kinh doanh chính
Văn phòng Tổng Công ty	Hà Nội	Thi công xây lắp, nền móng, hạ tầng
Chi nhánh LICOGI số 1	Hà Nội	Thi công xây lắp, nền móng, hạ tầng
Chi nhánh Vật liệu Xây dựng LICOGI	Hà Nội	Sản xuất vật liệu xây dựng

Thông tin về Công ty con tại ngày 31 tháng 12 năm 2023 như sau:

Công ty con	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ phần sở hữu và quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty CP Đầu tư Xây lắp và Vật liệu Đông Anh	Hà Nội	51,85%	Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng
Công ty CP Cơ khí Đông Anh Licogi	Hà Nội	89,06%	Sản xuất, kinh doanh sản phẩm cơ khí
Công ty CP Tư vấn Licogi	Hà Nội	60,00%	Tư vấn đầu tư xây dựng
Công ty CP Cơ giới và Xây lắp số 9	Đồng Nai	51,00%	Thi công xây lắp, nền móng, hạ tầng
Công ty CP Licogi Quảng Ngãi	Quảng Ngãi	64,77%	Thi công xây lắp, nền móng, hạ tầng
Công ty CP Cơ giới và Xây lắp số 10	Đà Nẵng	57,71%	Thi công xây lắp, nền móng, hạ tầng
Công ty CP Licogi 15	Thanh Hóa	64,65%	Thi công xây lắp, nền móng, hạ tầng
Công ty CP Licogi 17	Hải Dương	56,33%	Thi công xây lắp, nền móng, hạ tầng
Công ty CP Kỹ thuật Nền móng và Xây dựng 20	Hà Nội	92,58%	Thi công xây lắp, nền móng, hạ tầng
Công ty CP Lắp máy Điện nước	Hà Nội	89,92%	Thi công xây lắp, nền móng, hạ tầng
Công ty TNHH MTV Nhà ở và Đô thị Licogi	Hà Nội	100,00%	Kinh doanh Bất động sản
Công ty TNHH MTV Đầu tư và Xây dựng Licogi số 2	Quảng Ninh	100,00%	Kinh doanh Bất động sản
Công ty TNHH MTV Xuất nhập khẩu Tổng hợp LICOGI	Hà Nội	100,00%	Cung ứng và quản lý nguồn lao động

Công ty con cấp 2

Tổng Công ty có các công ty con cấp 2 được hợp nhất báo cáo tài chính tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2023 bao gồm:

Tên công ty	Địa chỉ	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh
Công ty Cổ phần Đầu tư và Vật liệu Xây dựng Đông Anh 6 (Công ty con của Công ty Cổ phần Đầu tư Xây lắp và Vật liệu Xây dựng Đông Anh)	Hòa Bình	28,22%	54,42%	Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng
Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển và Vật liệu Xây dựng Đông Anh số 9 (Công ty con của Công ty Cổ phần Đầu tư Xây lắp và Vật liệu Xây dựng Đông Anh)	Phú Thọ	26,44%	51,00%	Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng
Công ty Cổ phần Licogi 9.2 (Công ty con của Công ty Cổ phần Cơ giới và Xây lắp số 9)	Đồng Nai	40,45%	79,31%	Thi công xây lắp, nền móng hạ tầng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

I. THÔNG TIN KHÁI QUÁT (TIẾP THEO)**5. Cấu trúc doanh nghiệp (Tiếp theo)**

Tổng Công ty có các công ty liên kết, công ty liên doanh được phản ánh trong Báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu tại thời điểm 31/12/2023 bao gồm:

Công ty liên kết

Tên công ty	Địa chỉ	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh
Công ty Cổ phần Thủy điện Bắc Hà	Lào Cai	41,01%	41,01%	Sản xuất, kinh doanh điện
Công ty Cổ phần Licogi 14	Phủ Thọ	18,98%	18,98%	Thi công xây lắp, nền móng, hạ tầng
Công ty Cổ phần Licogi 19	Hà Nội	22,62%	22,62%	Thi công xây lắp, nền móng, hạ tầng
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Bình Long (Công ty liên kết của Công ty Cổ phần Cơ giới và Xây lắp số 9)	Bình Phước	20,40%	40,00%	Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng
Công ty Cổ phần Đầu tư và Vật liệu xây dựng Đông Anh 8 (Công ty liên kết của Công ty Cổ phần Đầu tư Xây lắp và Vật liệu Xây dựng Đông Anh)	Hưng Yên	25,27%	48,73%	Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng

Công ty liên doanh

Tên công ty	Địa chỉ	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh
Công ty TNHH Khu Công nghiệp Thăng Long (Công ty liên doanh của Công ty Cổ phần Cơ khí Đông Anh - Licogi)	Hà Nội	37,41%	42,00%	Kinh doanh bất động sản
Công ty Liên doanh Sản xuất vật liệu xây dựng Hà Nam (Công ty liên doanh của Công ty Cổ phần Licogi 15)	Hà Nam	48,48%	48,48%	Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng

6. Thuyết minh về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính hợp nhất

Số liệu so sánh là số liệu của báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022 đã được kiểm toán.

II. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT VÀ NĂM TÀI CHÍNH**Cơ sở lập Báo cáo tài chính hợp nhất**

Báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất.

Báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo không nhằm phản ánh tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận chung tại các nước khác ngoài Việt Nam.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

II. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT VÀ NĂM TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

Trong giai đoạn Cổ phần hóa từ ngày 01/01/2013 đến ngày 31/12/2015, Tổng Công ty lập báo cáo tài chính phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính và xử lý tài chính theo quy định tại Nghị định số 116/2015/NĐ-CP ngày 11/11/2015 của Chính phủ về chuyển đổi doanh nghiệp 100% vốn Nhà Nước thành Công ty cổ phần và Thông tư số 127/2014/TT-BCT ngày 05/09/2014 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn xử lý tài chính và xác định giá trị doanh nghiệp khi thực hiện chuyển đổi doanh nghiệp 100% vốn Nhà Nước thành Công ty Cổ phần. Tuy nhiên, do một số vướng mắc liên quan đến quy định pháp lý liên quan đến khoản chi phí cơ hội theo hợp đồng hợp tác kinh doanh dự án đầu tư xây dựng Khu đô thị mới Thịnh Liệt giữa Tổng Công ty - Công ty mẹ và Công ty TNHH Đầu tư và Kinh doanh Bất động sản Khu Đông và tình hình thực tế triển khai dự án nên giá trị quyết toán bàn giao không bao gồm chi phí cơ hội. Chi phí cơ hội này sẽ được tính riêng sau khi có ý kiến chỉ đạo của Thủ tướng Chính Phủ và Tổng Công ty - Công ty mẹ có trách nhiệm nộp trực tiếp về Quỹ hỗ trợ và Phát triển doanh nghiệp sau khi được xác định chính thức.

Giả định về khả năng hoạt động liên tục

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023, lỗ lũy kế của Tổng Công ty là 588,67 tỷ đồng (tại ngày 01 tháng 01 năm 2023 là 570,44 tỷ đồng), tổng nợ ngắn hạn đã vượt quá tài sản ngắn hạn số tiền là 1.349,19 tỷ đồng (tại ngày 01 tháng 01 năm 2023 là 1.331,18 tỷ đồng). Trong năm 2023, kết quả kinh doanh lỗ sau thuế thu nhập doanh nghiệp của Tổng Công ty với số tiền là 1,3 tỷ đồng, lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh trong năm âm số tiền là 320,4 tỷ đồng. Khả năng hoạt động liên tục của Tổng Công ty phụ thuộc vào các nguồn thu và nguồn tài trợ của các đối tác. Ban Tổng Giám đốc của Tổng Công ty tin tưởng rằng Tổng Công ty sẽ huy động được nguồn vốn từ các tổ chức tín dụng và từ các nguồn khác để thanh toán khoản nợ đến hạn (nếu cần) và duy trì nguồn vốn lưu động cần thiết để tiếp tục hoạt động trong tương lai gần.

Ban Tổng Giám đốc Tổng Công ty đã đánh giá một cách thận trọng kế hoạch kinh doanh và kế hoạch dòng tiền, cũng như khả năng cân đối nguồn tiền để thanh toán các khoản công nợ và nghĩa vụ tài chính đến hạn. Ban Tổng Giám đốc tin tưởng rằng việc báo cáo tài chính hợp nhất của Tổng Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023 kèm theo được lập trên cơ sở giả định hoạt động liên tục là phù hợp.

Năm tài chính

Năm tài chính của Tổng Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12.

III. ÁP DỤNG CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN

Tổng Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ("Thông tư 200") ngày 22 tháng 12 năm 2014 hướng dẫn Chế độ Kế toán cho doanh nghiệp và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC; Thông tư số 202/2014/TT-BTC ("Thông tư 202") ngày 22 tháng 12 năm 2014 hướng dẫn Phương pháp lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất.

Tổng Công ty đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của chuẩn mực kế toán Việt Nam trong việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất.

IV. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

Sau đây là các chính sách kế toán chủ yếu được Tổng Công ty áp dụng trong việc lập Báo cáo tài chính hợp nhất:

Ước tính kế toán

Việc lập Báo cáo tài chính hợp nhất tuân thủ theo Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất yêu cầu Ban Tổng Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập Báo cáo tài chính hợp nhất cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt năm tài chính. Mặc dù các ước tính kế toán được lập bằng tất cả sự hiểu biết của Ban Tổng Giám đốc, số thực tế phát sinh có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)*Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo***IV. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (TIẾP THEO)****Cơ sở hợp nhất báo cáo tài chính**

Báo cáo tài chính hợp nhất bao gồm Báo cáo tài chính của Tổng Công ty và Báo cáo tài chính của các công ty do Tổng Công ty kiểm soát (các công ty con) được lập cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023. Việc kiểm soát này đạt được khi Tổng Công ty có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của các công ty nhận đầu tư nhằm thu được lợi ích từ hoạt động của các công ty này.

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

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 Tổng Công ty và các công ty con là giống nhau.

Tất cả các nghiệp vụ và số dư giữa các công ty trong cùng Tổng Công ty được loại bỏ khi hợp nhất báo cáo tài chính.

Lợi ích của cổ đông không kiểm soát trong tài sản thuần của công ty con hợp nhất được xác định là một chỉ tiêu riêng biệt tách khỏi phần vốn chủ sở hữu của cổ đông của công ty mẹ. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát bao gồm giá trị các lợi ích của cổ đông không kiểm soát tại ngày hợp nhất kinh doanh ban đầu và phần lợi ích của cổ đông không kiểm soát trong sự biến động của tổng vốn chủ sở hữu kể từ ngày hợp nhất kinh doanh. Các khoản lỗ phát sinh tại công ty con phải được phân bổ tương ứng với phần sở hữu của cổ đông không kiểm soát, kể cả trường hợp số lỗ đó lớn hơn phần sở hữu của cổ đông không kiểm soát trong tài sản thuần của công ty con.

Hợp nhất kinh doanh

Tài sản, công nợ và công nợ tiềm tàng của công ty con được xác định theo giá trị hợp lý tại ngày mua công ty con. Bất kỳ khoản phụ trội nào giữa giá mua và tổng giá trị hợp lý của tài sản được mua được ghi nhận là lợi thế thương mại. Bất kỳ khoản thiếu hụt nào giữa giá mua và tổng giá trị hợp lý của tài sản được mua được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh của kỳ kế toán phát sinh hoạt động mua công ty con. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát tại ngày hợp nhất kinh doanh ban đầu được xác định trên cơ sở tỷ lệ của cổ đông không kiểm soát trong tổng giá trị hợp lý của tài sản, công nợ và công nợ tiềm tàng được ghi nhận.

Đầu tư vào công ty liên kết

Công ty liên kết là một công ty mà Tổng Công ty có ảnh hưởng đáng kể nhưng không phải là công ty con hay công ty liên doanh của Tổng Công ty. Ảnh hưởng đáng kể thể hiện ở quyền tham gia vào việc đưa ra các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động của bên nhận đầu tư nhưng không có ảnh hưởng về mặt kiểm soát hoặc đồng kiểm soát những chính sách này.

Kết quả hoạt động kinh doanh, tài sản và công nợ của các công ty liên kết được hợp nhất trong báo cáo tài chính theo phương pháp vốn chủ sở hữu. Các khoản góp vốn liên kết được trình bày trong Bảng cân đối kế toán theo giá gốc được điều chỉnh theo những thay đổi trong phần vốn góp của Tổng Công ty vào phần tài sản thuần của công ty liên kết sau ngày mua khoản đầu tư. Các khoản lỗ của công ty liên kết vượt quá khoản góp vốn của Tổng Công ty tại công ty liên kết đó (bao gồm bất kể các khoản góp vốn dài hạn mà về thực chất tạo thành đầu tư thuần của Tổng Công ty tại công ty liên kết đó) không được ghi nhận.

Trong trường hợp một công ty thành viên của Tổng Công ty thực hiện giao dịch với một công ty liên kết với Tổng Công ty, lãi/lỗ chưa thực hiện tương ứng với phần góp vốn của Tổng Công ty vào công ty liên kết, được loại trừ khỏi báo cáo tài chính hợp nhất.

Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá 03 tháng, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)*Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo***IV. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (TIẾP THEO)****Các khoản đầu tư tài chính****Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn**

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm các khoản đầu tư mà Tổng Công ty có ý định và khả năng giữ đến ngày đáo hạn. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm: các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn (bao gồm cả các loại tín phiếu, kỳ phiếu), trái phiếu, cổ phiếu ưu đãi bên phát hành bắt buộc phải mua lại tại một thời điểm nhất định trong tương lai và các khoản cho vay nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận bắt đầu từ ngày mua và được xác định giá trị ban đầu theo giá mua và các chi phí liên quan đến giao dịch mua các khoản đầu tư. Thu nhập lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn sau ngày mua được ghi nhận trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trên cơ sở dự thu. Lãi được hưởng trước khi Tổng Công ty nắm giữ được ghi giảm trừ vào giá gốc tại thời điểm mua.

Khi có các bằng chứng chắc chắn cho thấy một phần hoặc toàn bộ khoản đầu tư có thể không thu hồi được và số tổn thất được xác định một cách đáng tin cậy thì tổn thất được ghi nhận vào chi phí tài chính trong năm và giảm trừ trực tiếp giá trị đầu tư.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng phải thu khó đòi.

Dự phòng phải thu khó đòi của các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành.

Các khoản cho vay

Các khoản cho vay được xác định theo giá gốc trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi. Dự phòng phải thu khó đòi các khoản cho vay của Tổng Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành.

Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác

Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác phản ánh các khoản đầu tư công cụ vốn nhưng Tổng Công ty không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư.

Khoản đầu tư vào công cụ vốn các đơn vị khác được phản ánh theo nguyên giá trừ các khoản dự phòng giảm giá đầu tư.

Nợ phải thu

Nợ phải thu là số tiền có thể thu hồi của khách hàng hoặc các đối tượng khác. Nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản: nợ phải thu quá hạn thanh toán ghi trong hợp đồng kinh tế, các khế ước vay nợ, cam kết hợp đồng hoặc cam kết nợ và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi. Trong đó, việc trích lập dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán được căn cứ vào thời gian trả nợ gốc theo hợp đồng mua bán ban đầu, không tính đến việc gia hạn nợ giữa các bên và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khách nợ đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

IV. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (TIẾP THEO)**Hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Tổng Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Tổng Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất và trong trường hợp giá gốc của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại ngày kết thúc năm tài chính.

Tài sản cố định hữu hình và khấu hao

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hình thành do mua sắm bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Đối với tài sản cố định hình thành do đầu tư xây dựng cơ bản theo phương thức giao thầu hoặc tự xây dựng và sản xuất, nguyên giá là giá quyết toán công trình xây dựng theo quy chế quản lý đầu tư và xây dựng hiện hành, các chi phí khác có liên quan trực tiếp và lệ phí trước bạ (nếu có). Trường hợp dự án đã hoàn thành và đưa vào sử dụng nhưng quyết toán chưa được phê duyệt, nguyên giá tài sản cố định được ghi nhận theo giá tạm tính trên cơ sở chi phí thực tế đã bỏ ra để có được tài sản cố định. Nguyên giá tạm tính sẽ được điều chỉnh theo giá quyết toán được các cơ quan có thẩm quyền phê duyệt.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Thời gian khấu hao cụ thể như sau:

	Số năm
Nhà cửa vật kiến trúc	05 - 30
Máy móc, thiết bị	05 - 10
Phương tiện vận tải	06 - 10
Thiết bị dụng cụ quản lý	03 - 05

Các tài sản cố định hữu hình được đánh giá lại khi có quyết định của Nhà nước hoặc cổ phần hóa doanh nghiệp Nhà nước. Nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được điều chỉnh theo kết quả đánh giá lại đã được các cơ quan có thẩm quyền phê duyệt theo quy định.

Các khoản lãi, lỗ phát sinh khi thanh lý, bán tài sản là chênh lệch giữa thu nhập từ thanh lý và giá trị còn lại của tài sản và được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Tài sản cố định vô hình và khấu hao

Quyền sử dụng đất: tài sản cố định vô hình thể hiện giá trị quyền sử dụng đất. Quyền sử dụng đất được phân bổ theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng lô đất.

Phần mềm máy tính: tài sản cố định vô hình thể hiện giá trị phần mềm máy tính và được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Phần mềm máy tính được phân bổ theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng từ 03 năm đến 05 năm.

Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư bao gồm quyền sử dụng đất và nhà xưởng, vật kiến trúc do công ty nắm giữ nhằm mục đích thu lợi từ việc cho thuê hoặc chờ tăng giá. Bất động sản đầu tư chờ tăng giá được trình bày theo nguyên giá trừ suy giảm giá trị. Nguyên giá của bất động sản đầu tư được mua bao gồm giá mua và các chi phí liên quan trực tiếp như phí dịch vụ tư vấn về luật pháp liên quan, thuế trước bạ và chi phí giao dịch liên quan khác. Nguyên giá bất động sản đầu tư tự xây là giá trị quyết toán công trình hoặc các chi phí liên quan trực tiếp của bất động sản đầu tư.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

IV. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (TIẾP THEO)**Bất động sản đầu tư (Tiếp theo)**

Bất động sản đầu tư tại Tổng Công ty là bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá, Công ty không trích khấu hao. Trường hợp có bằng chứng chắc chắn cho thấy bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá bị giảm giá so với giá trị thị trường và khoản giảm giá được xác định một cách đáng tin cậy thì bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá được ghi giảm nguyên giá và tổn thất được ghi nhận vào giá vốn hàng bán.

Việc chuyển từ bất động sản chủ sở hữu sử dụng thành bất động sản đầu tư hoặc từ bất động sản đầu tư sang bất động sản chủ sở hữu hoặc hàng tồn kho chỉ khi có sự thay đổi về mục đích sử dụng. Bất động sản chủ sở hữu sử dụng chuyển thành bất động sản đầu tư khi chủ sở hữu kết thúc sử dụng tài sản đó và khi bên khác thuê hoạt động. Bất động sản đầu tư chuyển thành bất động sản chủ sở hữu khi chủ sở hữu bắt đầu sử dụng tài sản này. Bất động sản đầu tư chuyển thành hàng tồn kho khi chủ sở hữu bắt đầu triển khai cho mục đích bán. Hàng tồn kho chuyển thành bất động sản đầu tư khi chủ sở hữu bắt đầu cho bên khác thuê hoạt động. Bất động sản xây dựng chuyển thành bất động sản đầu tư khi kết thúc giai đoạn xây dựng, bàn giao đưa vào đầu tư.

Việc chuyển đổi mục đích sử dụng giữa bất động sản đầu tư với bất động sản chủ sở hữu sử dụng hoặc hàng tồn kho không làm thay đổi giá trị ghi sổ của tài sản được chuyển đổi và không làm thay đổi nguyên giá của bất động sản trong việc xác định giá trị hay để lập báo cáo tài chính.

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, kinh doanh, quản lý hoặc cho các mục đích khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm các chi phí cần thiết để hình thành tài sản bao gồm chi phí xây lắp, thiết bị, chi phí khác có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Tổng Công ty. Các chi phí này sẽ được chuyển sang nguyên giá tài sản cố định theo giá tạm tính (nếu chưa có quyết toán được phê duyệt) khi các tài sản được bàn giao đưa vào sử dụng. Theo quy định về quản lý đầu tư và xây dựng của Nhà nước, tùy theo phân cấp quản lý, giá trị quyết toán các công trình xây dựng cơ bản hoàn thành cần được các cơ quan có thẩm quyền phê duyệt. Do đó, giá trị cuối cùng của các công trình xây dựng cơ bản có thể thay đổi và phụ thuộc vào quyết toán được phê duyệt bởi các cơ quan có thẩm quyền.

Các khoản trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán. Các khoản chi phí trả trước bao gồm giá trị công cụ, dụng cụ, linh kiện loại nhỏ đã xuất dùng, tiền thuê đất, sửa chữa lớn tài sản cố định và được coi là có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Công ty. Các chi phí này được vốn hóa dưới hình thức các khoản trả trước và được phân bổ vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, sử dụng phương pháp đường thẳng theo các quy định kế toán hiện hành.

Chi phí phải trả

Các khoản phải trả cho hàng hóa dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã được cung cấp cho người mua trong kỳ báo cáo nhưng thực tế chưa chi trả và các khoản phải trả khác như chi phí lãi tiền vay phải trả, chi phí sản xuất kinh doanh khác... được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của kỳ báo cáo.

Các khoản dự phòng phải trả

Các khoản dự phòng phải trả được ghi nhận khi Tổng Công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra, và Tổng Công ty có khả năng phải thanh toán nghĩa vụ này. Các khoản dự phòng được xác định trên cơ sở ước tính của Ban Tổng Giám đốc về các khoản chi phí cần thiết để thanh toán nghĩa vụ nợ này tại ngày kết thúc năm tài chính.

Các khoản dự phòng phải trả của Tổng Công ty bao gồm:

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)*Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo***IV. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (TIẾP THEO)****Các khoản dự phòng phải trả (Tiếp theo)*****Dự phòng bảo hành công trình xây dựng***

Dự phòng bảo hành công trình xây dựng được lập cho từng công trình xây dựng có cam kết bảo hành.

Mức trích lập dự phòng bảo hành bằng 5% trên giá trị hợp đồng công trình xây lắp có yêu cầu bảo hành). Tỷ lệ này được ước tính dựa trên các dữ liệu về chi phí bảo hành trong những năm trước và tỷ lệ gia quyền của tất cả các hậu quả có thể xảy ra với các xác suất tương ứng. Khi hết thời gian bảo hành, khoản dự phòng bảo hành công trình xây dựng không sử dụng hoặc sử dụng không hết được ghi nhận vào thu nhập khác.

Doanh thu chưa thực hiện

Doanh thu chưa thực hiện gồm doanh thu nhận trước như: số tiền của khách hàng đã trả trước cho một hoặc nhiều năm tài chính về dịch vụ xuất khẩu lao động.

Doanh thu chưa thực hiện được kết chuyển vào Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ theo số tiền được xác định phù hợp với từng năm tài chính.

Ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả năm (5) điều kiện sau:

- Tổng Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua;
- Tổng 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. Khi hợp đồng qui định người mua được quyền trả lại sản phẩm, hàng hoá, đã mua theo những điều kiện cụ thể, doanh thu chỉ được ghi nhận khi những điều kiện cụ thể đó không còn tồn tại và người mua không được quyền trả lại sản phẩm, hàng hoá (trừ trường hợp khách hàng có quyền trả lại hàng hóa dưới hình thức đổi lại để lấy hàng hóa, dịch vụ khác);
- Tổng Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng; và
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu của giao dịch về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành tại ngày của Bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả bốn (4) 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 phân công việc đã hoàn thành tại ngày của Bảng cân đối kế toán; và
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng trừ khi khả năng thu hồi tiền lãi không chắc chắn.

Lãi từ các khoản đầu tư được ghi nhận khi Tổng Công ty có quyền nhận khoản lãi.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)*Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo***IV. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (TIẾP THEO)****Ghi nhận doanh thu (Tiếp theo)*****Cổ tức và lợi nhuận được chia***

Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Tổng Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc lợi nhuận từ việc góp vốn. Cổ tức được nhận bằng cổ phiếu chỉ được theo dõi số lượng cổ phiếu tăng thêm, không ghi nhận giá trị cổ phiếu nhận được/được ghi nhận theo mệnh giá.

Hợp đồng xây dựng

Doanh thu và chi phí của hợp đồng xây dựng được ghi nhận như sau:

Khi kết quả thực hiện hợp đồng được ước tính một cách đáng tin cậy thì:

- Đối với các hợp đồng xây dựng qui định nhà thầu được thanh toán theo tiến độ kế hoạch, doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành do Tổng Công ty tự xác định vào ngày kết thúc năm tài chính.
- Đối với các hợp đồng xây dựng qui định nhà thầu được thanh toán theo giá trị khối lượng thực hiện, doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành được khách hàng xác nhận và được phản ánh trên hóa đơn đã lập.

Các khoản tăng, giảm khối lượng xây lắp, các khoản thu bồi thường và các khoản thu khác chỉ được ghi nhận doanh thu khi đã được thống nhất với khách hàng.

Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng không thể ước tính được một cách đáng tin cậy, thì:

- Doanh thu chỉ được ghi nhận tương đương với chi phí của hợp đồng đã phát sinh mà việc hoàn trả là tương đối chắc chắn.
- Chi phí của hợp đồng chỉ được ghi nhận vào chi phí khi đã phát sinh.

Chênh lệch giữa tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng đã ghi nhận và khoản tiền lũy kế ghi trên hóa đơn thanh toán theo tiến độ kế hoạch của hợp đồng được ghi nhận là khoản phải thu hoặc phải trả theo tiến độ kế hoạch của các hợp đồng xây dựng.

Ngoại tệ

Các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh giao dịch. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính được qui đổi theo tỷ giá tại ngày này.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm từ các giao dịch bằng ngoại tệ được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính. Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính sau khi bù trừ chênh lệch tăng và chênh lệch giảm được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính.

Tỷ giá sử dụng để qui đổi các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ là tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh giao dịch. Tỷ giá giao dịch thực tế đối với các giao dịch bằng ngoại tệ được xác định như sau:

- Tỷ giá giao dịch thực tế khi mua bán ngoại tệ (hợp đồng mua bán ngoại tệ giao ngay, hợp đồng kỳ hạn, hợp đồng tương lai, hợp đồng quyền chọn, hợp đồng hoán đổi): tỷ giá ký kết trong hợp đồng mua, bán ngoại tệ giữa Tổng Công ty và ngân hàng.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)*Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo***IV. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (TIẾP THEO)****Ngoại tệ (Tiếp theo)**

- Nếu hợp đồng không qui định tỷ giá thanh toán:
 - Đối với các khoản góp vốn hoặc nhận vốn góp: tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng nơi Tổng Công ty mở tài khoản để nhận vốn của nhà đầu tư tại ngày góp vốn.
 - Đối với nợ phải thu: tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Tổng Công ty chỉ định khách hàng thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh.
 - Đối với nợ phải trả: tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Tổng Công ty dự kiến giao dịch tại thời điểm giao dịch phát sinh.
 - Đối với các giao dịch mua sắm tài sản hoặc các khoản chi phí được thanh toán ngay bằng ngoại tệ (không qua các tài khoản phải trả): tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Tổng Công ty thực hiện thanh toán.

Tỷ giá sử dụng để đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính được xác định theo nguyên tắc sau:

- Đối với các khoản ngoại tệ gửi ngân hàng: tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng nơi Tổng Công ty mở tài khoản ngoại tệ.
- Đối với các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phân loại là tài sản khác: tỷ giá mua ngoại tệ của Ngân hàng Tổng Công ty thường xuyên có giao dịch.
- Đối với các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phân loại là nợ phải trả: tỷ giá bán ngoại tệ của Ngân hàng Tổng Công ty thường xuyên có giao dịch.

Chi phí đi vay

Chi phí đi vay bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí khi phát sinh. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí đi vay này được vốn hóa. Đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan.

Đối với các khoản vốn vay chung trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang thì chi phí đi vay vốn hóa được xác định theo tỷ lệ vốn hóa đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng cơ bản hoặc sản xuất tài sản đó. Tỷ lệ vốn hóa được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong năm, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích hình thành một tài sản cụ thể.

Thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.

Số thuế phải trả hiện tại được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chỉ tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên Báo cáo tài chính hợp nhất và được ghi nhận theo phương pháp Bảng cân đối kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)*Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo***IV. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (TIẾP THEO)****Thuế (Tiếp theo)**

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho kỳ tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại được tính và ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và chỉ ghi vào vốn chủ sở hữu khi khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải được bù trừ khi Tổng Công ty có quyền hợp pháp để bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và khi các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế và Tổng Công ty có dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuận.

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

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

Lãi trên cổ phiếu

Lãi cơ bản trên cổ phiếu được tính bằng cách chia lợi nhuận hoặc lỗ sau thuế phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông của Tổng Công ty (sau khi đã điều chỉnh cho việc trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi) cho số lượng bình quân gia quyền của cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong năm.

Lãi suy giảm trên cổ phiếu được tính bằng cách chia lợi nhuận (hoặc lỗ) sau thuế phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông của Tổng Công ty (sau khi đã điều chỉnh cho cổ tức của cổ phiếu ưu đãi có quyền chuyển đổi) cho số lượng bình quân gia quyền của cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong năm và số lượng bình quân gia quyền của cổ phiếu phổ thông sẽ được phát hành trong trường hợp tất cả các cổ phiếu phổ thông tiềm năng có tác động suy giảm đều được chuyển thành cổ phiếu phổ thông.

Các bên liên quan

Được coi là các bên liên quan là các doanh nghiệp - kể cả công ty mẹ, công ty con, công ty liên kết - các cá nhân, trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian, có quyền kiểm soát Công ty hoặc chịu sự kiểm soát của Tổng Công ty, hoặc cùng chung kiểm soát với Tổng Công ty. Các bên liên kết, các cá nhân nào trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Tổng Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Tổng Công ty, những chức trách quản lý chủ chốt như giám đốc, viên chức của Tổng Công ty, những thành viên thân cận trong gia đình của các cá nhân hoặc các bên liên kết này hoặc những công ty liên kết với các cá nhân này cũng được coi là bên liên quan.

Trong việc xem xét mối quan hệ của từng bên liên quan, bản chất của mối quan hệ được chú ý chứ không phải là hình thức pháp lý.



TỔNG CÔNG TY LICOGI - CTCP

Nhà G1, số 491, đường Nguyễn Trãi, phường Thanh Xuân Nam, quận Thanh Xuân, Hà Nội

MẪU SỐ B 09 - DN/HN

Ban hành kèm theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

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

1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
Tiền mặt	4.195.567.376	4.393.885.786
Tiền gửi ngân hàng	52.094.111.768	59.374.263.785
Các khoản tương đương tiền (i)	63.000.000.000	17.601.158.600
Cộng	119.289.679.144	81.369.308.171

(i) Là khoản tiền gửi tiết kiệm tại ngân hàng có kỳ hạn không quá 3 tháng, lãi suất theo quy định tại từng hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn.

2. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NĂM GIỮ ĐẾN NGÀY ĐÁO HẠN

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
a) Ngắn hạn	54.185.007.431	188.931.314.315
Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn (i)	54.185.007.431	188.931.314.315
b) Dài hạn	1.500.000.000	1.500.000.000
Trái phiếu (ii)	1.500.000.000	1.500.000.000
Cộng	55.685.007.431	190.431.314.315

(i) Đây là các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn trên 3 tháng đến 1 năm, lãi suất theo quy định tại từng hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn.

(ii) Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023, khoản đầu tư dài hạn là 1.500 trái phiếu dài hạn của Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn với kì hạn 07 năm, lãi trái phiếu trả định kỳ 01 năm một lần với lãi suất tương đương 8%/năm. Trái phiếu này đang được sử dụng làm tài sản đảm bảo cho khoản vay tại Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn - Chi nhánh Thăng Long (xem chi tiết tại thuyết minh V.22 - Vay và nợ thuê tài chính).

3. PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
a) Phải thu ngắn hạn khách hàng		
Công ty Cổ phần Vinhomes	63.141.020.678	19.214.454.072
Công ty TNHH thương mại Hà Căn	51.310.601.639	-
Công ty Cổ phần tập đoàn Thái Bình Dương	43.035.960.028	-
Công ty Cổ phần Xây dựng Đầu tư và PT Lĩnh Phong - C.O.N.I.C	30.000.000.000	-
Công ty Cổ phần đầu tư Xuân Cầu	25.499.784.609	-
Công ty Cổ phần An Gia Tiến	23.960.883.921	31.560.883.921
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng số 8	21.261.594.839	21.261.594.839
Công ty TNHH Tư vấn - Đầu tư và Xây dựng Hồng Phát	19.744.652.891	-
Công ty Cổ phần Thủy điện Đăkđrinh	17.409.874.008	19.307.107.156
Công ty Cổ Phần Thực Phẩm Miền Bắc	15.662.726.396	15.662.726.396
Công ty Cổ phần đầu tư Mai Linh	14.687.306.426	4.735.307.192
Công ty Cổ phần đầu tư xây dựng Thái Sơn	11.649.500.593	29.202.341.830
Phải thu khách hàng khác	651.915.152.830	633.285.914.679
Cộng	989.279.058.858	774.230.330.085
b) Phải thu khách hàng là bên liên quan	13.643.596.369	4.965.370.978

(Chi tiết xem tại Thuyết minh VII.1)

TỔNG CÔNG TY LICOGI - CTCP

Nhà G1, số 491, đường Nguyễn Trãi, phường Thanh Xuân Nam, quận Thanh Xuân, Hà Nội

MẪU SỐ B 09 - DN/HN

Ban hành kèm theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

4. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
a) Trả trước cho người bán ngắn hạn		
Công ty TNHH Xây dựng Thương mại Hưng Huy	16.234.000.000	16.234.000.000
Công ty CP Xây dựng 203	6.829.116.000	6.829.116.000
Công ty TNHH SX cầu trục và kết cấu công nghiệp VNC	3.485.348.840	385.468.545
Công ty cổ phần Lexus Thăng Long	3.430.000.000	-
Đối tượng khác	62.213.402.007	77.453.163.601
Cộng	92.191.866.847	100.901.748.146
b) Trả trước cho người bán là các bên liên quan	3.695.789.577	3.695.789.577

(Chi tiết xem tại Thuyết minh VII.1)

5. PHẢI THU VỀ CHO VAY

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
a) Phải thu về cho vay		
Công ty CP Đầu tư và Vật liệu xây dựng Đông Anh số 8 (i)	5.041.160.010	5.811.160.010
Công ty Cổ phần 19/5 Đoàn Hùng	2.200.000.000	1.700.000.000
Cộng	7.241.160.010	7.511.160.010
b) Phải thu về cho vay là các bên liên quan	5.041.160.010	5.811.160.010

(Chi tiết xem tại Thuyết minh VII.1)

(i) Khoản vay ngắn hạn hỗ trợ vay vốn giữa Công ty Cổ phần Đầu tư Xây lắp và Vật liệu Xây dựng Đông Anh (công ty con) và Công ty Cổ phần Đầu tư và Vật liệu Xây dựng Đông Anh 8 (Công ty liên kết). Khoản vay theo hình thức tín chấp, áp dụng lãi suất cho vay của Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam

6. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
a) Chi phí trả trước ngắn hạn		
Công cụ, dụng cụ xuất dùng	3.576.503.877	2.997.777.090
Chi phí sửa chữa tài sản cố định	521.301.412	659.878.932
Các khoản khác	338.405.649	810.676.092
Cộng	4.436.210.938	4.468.332.114
b) Chi phí trả trước dài hạn		
Công cụ, dụng cụ xuất dùng	10.313.467.557	12.199.153.172
Chi phí sửa chữa tài sản cố định	5.660.214.871	6.556.242.468
Tiền thuê đất	4.169.663.841	4.280.114.493
Các khoản khác	7.860.421.568	6.430.407.253
Cộng	28.003.767.837	29.465.917.386

TỔNG CÔNG TY LICOGI - CTCP

Nhà G1, số 491, đường Nguyễn Trãi, phường
Thanh Xuân Nam, quận Thanh Xuân, Hà Nội

MẪU SỐ B 09 - DN/HN
Ban hành kèm theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)**10. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI THU/ PHẢI NỢ NHÀ NƯỚC**

	Số cuối năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp/ khấu trừ trong năm	Số đầu năm
	VND	VND	VND	VND
a) Thuế và các khoản phải thu Nhà nước				
Thuế giá trị gia tăng	2.591.223.781	36.885.046.564	37.157.396.902	2.318.873.443
Thuế thu nhập doanh nghiệp	17.190.912	1.834.833	-	19.025.745
Thuế thu nhập cá nhân	35.634.601	75.261.550	-	110.896.151
Các loại thuế khác	15.773.182	27.621.672	30.202.150	13.192.704
Cộng	2.659.822.476	36.989.764.619	37.187.599.052	2.461.988.043
b) Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước				
Thuế giá trị gia tăng	59.834.678.089	102.766.528.961	102.581.906.118	59.650.055.246
Thuế thu nhập doanh nghiệp	22.791.660.884	9.694.413.264	5.938.273.891	19.035.521.511
Thuế thu nhập cá nhân	1.877.122.757	6.099.134.790	5.377.351.731	1.155.339.698
Thuế tài nguyên	3.220.335.901	1.126.747.432	1.075.026.650	3.168.615.119
Thuế nhà đất, tiền thuế đất	61.531.709.106	65.241.541.607	4.705.724.817	995.892.316
Thuế xuất nhập khẩu	-	190.379.883	190.379.883	-
Phí, lệ phí khác phải nộp Nhà nước	98.166.984.781	5.800.424.637	2.980.873.079	95.347.433.223
Các loại thuế khác	3.964.144.116	883.384.323	64.567.369	3.145.327.162
Cộng	251.386.635.634	191.802.554.897	122.914.103.538	182.498.184.275

28

TỔNG CÔNG TY LICOGI - CTCP

Nhà G1, số 491, đường Nguyễn Trãi, phường
Thanh Xuân Nam, quận Thanh Xuân, Hà Nội

MẪU SỐ B 09 - DN/HN
Ban hành kèm theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)**11. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH**

	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
	VND	VND	VND	VND	VND
NGUYỄN GIÁ					
Tại ngày đầu năm	251.666.991.380	942.704.151.521	158.885.311.989	9.974.295.390	1.363.230.750.280
Mua trong năm	-	6.775.028.605	420.000.000	139.038.500	7.334.067.105
Thanh lý tài sản cố định	(5.562.473.922)	(39.799.921.956)	(9.044.085.344)	(361.451.547)	(54.767.932.769)
Tặng/Giảm khác	-	1.253.112.716	-	-	1.253.112.716
Phân loại lại	91.321.244	(476.199.393)	671.387.435	(286.509.286)	-
Tại ngày cuối năm	246.195.838.702	910.456.171.493	150.932.614.080	9.465.373.057	1.317.049.997.332
HAO MÒN LŨY KẾ					
Tại ngày đầu năm	178.150.351.214	770.207.418.309	146.454.797.660	8.456.226.049	1.103.268.793.232
Khấu hao trong năm	7.968.845.525	31.229.645.380	5.747.748.592	487.352.076	45.433.591.573
Thanh lý tài sản cố định	(5.515.392.672)	(39.252.232.668)	(9.044.085.344)	(361.451.547)	(54.173.162.231)
Tặng/Giảm khác	-	1.253.112.716	-	-	1.253.112.716
Phân loại lại	91.321.244	(476.199.393)	671.387.435	(286.509.286)	-
Tại ngày cuối năm	180.695.125.311	762.961.744.344	143.829.848.343	8.295.617.292	1.095.782.335.290
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày đầu năm	73.516.640.166	172.496.733.212	12.430.514.329	1.518.069.341	259.961.957.048
Tại ngày cuối năm	65.500.713.391	147.494.427.149	7.102.765.737	1.169.755.765	221.267.662.042

Nguyên giá tài sản đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng tại ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 722.907.290.952 đồng (Tại ngày 31 tháng 12 năm 2022 là 720.518.905.650 đồng).

Giá trị còn lại của tài sản cố định hữu hình dùng để cầm cố, thế chấp cho các khoản vay tại ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 139.951.756.113 đồng (Tại ngày 31 tháng 12 năm 2022 là 157.749.630.386 đồng).

29

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

12. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH THUẾ TÀI CHÍNH

	Phương tiện vận tải VND	Tổng cộng VND
NGUYÊN GIÁ		
Số dư đầu năm	-	-
Tăng trong năm	6.879.716.365	6.879.716.365
Số dư cuối năm	6.879.716.365	6.879.716.365
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ		
Số dư đầu năm	-	-
Khấu hao trong năm	972.578.955	972.578.955
Số dư cuối năm	972.578.955	972.578.955
GIÁ TRỊ CÒN LẠI		
Số dư đầu năm	-	-
Số dư cuối năm	5.907.137.410	5.907.137.410

13. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Quyền sử dụng đất VND	Phần mềm máy tính VND	Cộng VND
NGUYÊN GIÁ			
Tại ngày đầu năm	28.769.669.806	1.182.000.000	29.951.669.806
Mua trong năm		180.000.000	180.000.000
Tại ngày cuối năm	28.769.669.806	1.362.000.000	30.131.669.806
HAO MÒN LŨY KẾ			
Tại ngày đầu năm	2.707.376.746	822.936.838	3.530.313.584
Khấu hao trong năm	132.558.648	134.700.003	267.258.651
Tại ngày cuối năm	2.839.935.394	957.636.841	3.797.572.235
GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
Tại ngày đầu năm	26.062.293.060	359.063.162	26.421.356.222
Tại ngày cuối năm	25.929.734.412	404.363.159	26.334.097.571

14. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

Bất động sản đầu tư của Tổng Công ty là hai căn hộ tại số 81/6 Võ Văn Ngân, phường Linh Chiểu, thành phố Thủ Đức, thành phố Hồ Chí Minh được mua chờ tăng giá để bán với nguyên giá và hao mòn lũy kế lần lượt là 2.745.140.454 đồng và 81.837.700 đồng và Tổng Công ty dùng trích khấu hao đối với tài sản này từ năm 2015. Trong năm 2021, nguyên giá Bất động sản đầu tư của Tổng Công ty tăng trong năm là một căn hộ tại ngõ 91, đường Đại Mỗ, phường Đại Mỗ, quận Nam Từ Liêm, thành phố Hà Nội với mục đích chờ tăng giá để bán nguyên giá là 1.357.365.162 đồng và Tổng Công ty không thực hiện trích khấu hao.

TỔNG CÔNG TY LICOGI - CTCP

Nhà G1, số 491, đường Nguyễn Trãi, phường
Thanh Xuân Nam, quận Thanh Xuân, Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

15. TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN

a. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn

Dự án KĐTMT Thịnh Liệt (i)	1.130.760.497.467	1.130.760.497.467	1.117.033.872.125	1.117.033.872.125
Dự án xây thô các căn hộ KĐT Nam Ga	63.802.802.683	63.802.802.683	62.472.656.839	62.472.656.839
Dự án khu đô thị Nam Ga Hạ Long (Phía Bắc quốc lộ 18)	14.225.825.585	14.225.825.585	12.871.028.883	12.871.028.883
Dự án khu đô thị Nam Ga Hạ Long (Phía Nam quốc lộ 18)	59.422.261.082	59.422.261.082	59.438.740.082	59.438.740.082
Dự án khu đô thị Đông Hưng, Thái Bình	24.612.242.114	24.612.242.114	24.612.242.114	24.612.242.114
Dự án khu đô thị cột 5	11.230.909.091	11.230.909.091	11.230.909.091	11.230.909.091
Dự án Thủy điện Cẩm Thủy 2	4.589.571.314	4.589.571.314	4.589.571.314	4.589.571.314
Dự án khác	74.329.318	74.329.318	-	-
Cộng	1.308.718.438.654	1.308.718.438.654	1.292.249.020.448	1.292.249.020.448

(i)

Dự án đầu tư xây dựng khu đô thị mới Thịnh Liệt - Quận Hoàng Mai với quy mô 351,422 m2 có chức năng chính là các khu nhà ở đáp ứng cho số lượng dân khoảng 9.000 người, được nghiên cứu quy hoạch bao gồm: Biệt thự, nhà vườn; Nhà ở cao tầng; Công trình hỗn hợp; Công trình công cộng, Công trình công cộng đơn vị ở; thương mại dịch vụ, câu lạc bộ, đoàn thể, trụ sở hành chính; Trường học; Đường giao thông; Bãi đỗ xe; Cây xanh.

Dự án được Ủy ban Nhân dân thành phố Hà Nội ra quyết định cấp phép đầu tư xây dựng vào ngày 17/09/2007 cho Tổng Công ty Xây dựng và Phát triển Hạ tầng sau đó được chuyển giao lần lượt cho Tổng Công ty LicoGI - CTCP và Công ty TNHH MTV Nhà ở và Đô thị LicoGI.

Trong quá trình thi công, dự án được Ủy ban Nhân dân thành phố Hà Nội phê duyệt chủ trương công tác đầu tư và phê duyệt tiến độ thực hiện dự án làm 2 giai đoạn:

- Giai đoạn 1 từ quý 2/2017 đến quý 4/2019: Giải phóng mặt bằng, đầu tư xây dựng đồng bộ hệ thống hạ tầng kỹ thuật và một số cụm công trình nhà ở xã hội.

- Giai đoạn 2 từ quý 1/2020 đến quý 4/2021: Đầu tư xây dựng và kinh doanh các hạng mục còn lại.

Hiện nay, dự án đang trong quá trình triển khai giai đoạn 1- thực hiện công tác giải phóng mặt bằng.

MẪU SỐ B 09 - DN/HN

Ban hành kèm theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá gốc VND	Giá trị có thể thu hồi VND	Giá gốc VND	Giá trị có thể thu hồi VND
1.130.760.497.467	1.130.760.497.467	1.117.033.872.125	1.117.033.872.125	1.117.033.872.125
63.802.802.683	63.802.802.683	62.472.656.839	62.472.656.839	62.472.656.839
14.225.825.585	14.225.825.585	12.871.028.883	12.871.028.883	12.871.028.883
59.422.261.082	59.422.261.082	59.438.740.082	59.438.740.082	59.438.740.082
24.612.242.114	24.612.242.114	24.612.242.114	24.612.242.114	24.612.242.114
11.230.909.091	11.230.909.091	11.230.909.091	11.230.909.091	11.230.909.091
4.589.571.314	4.589.571.314	4.589.571.314	4.589.571.314	4.589.571.314
74.329.318	74.329.318	-	-	-
1.308.718.438.654	1.308.718.438.654	1.292.249.020.448	1.292.249.020.448	1.292.249.020.448

TỔNG CÔNG TY LICOGI - CTCP

Nhà G1, số 491, đường Nguyễn Trãi, phường
Thanh Xuân Nam, quận Thanh Xuân, Hà Nội

MẪU SỐ B 09 - DN/HN

Ban hành kèm theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)**15. TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN (TIẾP THEO)****b. Xây dựng cơ bản dở dang**

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
Chi phí đền bù, hỗ trợ, tư vấn đất nông nghiệp CTCP VLXD Đông Anh (i)	7.570.359.144	7.084.709.941
Trụ sở làm việc và Văn phòng cho thuê tại Lô E7, đường Phạm Hùng (ii)	9.671.801.536	9.671.801.536
Đầu tư Cơ sở hạ tầng Layout	5.361.271.205	-
Khác	6.045.902.187	3.755.139.044
Cộng	28.649.334.072	20.511.650.521

(i) Bao gồm các khoản chi phí liên quan đến quá trình đền bù, giải phóng mặt bằng của lô đất khu 2 có diện tích 14.333 m² tại xã Uy Nỗ, huyện Đông Anh. (Theo giấy chứng nhận quyền sử dụng đất số BB 916065 do UBND Thành phố Hà Nội cấp. Trong đó: Chi phí đền bù, hỗ trợ tư vấn đất nông nghiệp 5.029.072.745 đồng, chi phí xây dựng san lấp mặt bằng 1.810.364.739 đồng và các chi phí khác 730.921.930 đồng).

(ii) Dự án đã được Sở Quy hoạch - Kiến trúc Hà Nội thông qua thiết kế quy hoạch tổng mặt bằng, phương án thiết kế công trình và có công văn giới thiệu địa điểm lô E6 - Phạm Hùng (8.450 m²) để Tổng Công ty thực hiện dự án vào ngày 03/01/2007.

Tổng Công ty Licogi - Công ty mẹ đã đặt cọc tiền đất số tiền 8.450.000.000 đồng với giá 1.000.000 đồng/m² cho lô E6 - Phạm Hùng theo công văn số 2618/KH&ĐT-ĐT ngày 13/12/2006.

Ngày 10/08/2007, Sở Quy Hoạch - Kiến trúc Hà Nội đã điều chỉnh, bố trí lại vị trí xây dựng dự án từ lô E6 sang lô E7 (diện tích khoảng 6.500 m²) và được Ủy ban nhân dân thành phố Hà Nội chấp thuận về việc nghiên cứu lập dự án xây dựng trụ sở văn phòng tại khu đô thị mới Cầu Giấy theo công văn số 1987/QĐ - UBND ngày 11/11/2008.

Tới thời điểm hiện tại, dự án vẫn chưa tiếp tục được triển khai do các bên đầu tư cần phải điều chỉnh lại thiết kế và quy hoạch tổng thể, bổ sung một số chức năng. Ban Tổng Giám đốc Tổng Công ty đang cố gắng thống nhất kế hoạch thực hiện để tiếp tục triển khai dự án.

TỔNG CÔNG TY LICOGI - CTCP

Nhà G1, số 491, đường Nguyễn Trãi, phường
Thanh Xuân Nam, quận Thanh Xuân, Hà Nội

MẪU SỐ B 09 - DN/HN

Ban hành kèm theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)**16. ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY LIÊN DOANH, LIÊN KẾT**

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Tỷ lệ sở hữu (%)	Tỷ lệ biểu quyết (%)	Tỷ lệ sở hữu (%)	Tỷ lệ biểu quyết (%)
Đầu tư vào công ty liên kết				
Công ty CP Licogi 14	18,98%	18,98%	22,22%	22,22%
Công ty CP Licogi 19	22,62%	22,62%	22,62%	22,62%
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Bình Long	20,40%	40,00%	20,40%	40,00%
Công ty CP Thủy điện Bắc Hà	44,01%	44,01%	44,01%	44,01%
Công ty CP Đầu tư và Vật liệu xây dựng Đông Anh 8	25,27%	48,73%	25,27%	48,73%
Đầu tư vào công ty liên doanh				
Công ty TNHH Khu công nghiệp Thăng Long	37,41%	42,00%	37,41%	42,00%
Công ty Liên doanh sản xuất vật liệu xây dựng Hà Nam (i)	48,48%	48,48%	48,48%	48,48%
Cộng				
Tổng	508.717.329.388	705.218.498.228	515.521.152.118	696.030.474.667

(i) Công ty liên doanh sản xuất vật liệu xây dựng Hà Nam đã ngừng hoạt động nên giá trị khoản đầu tư theo phương pháp vốn chủ sở hữu đối với khoản đầu tư vào Công ty này được Tổng Công ty xác định là 0 đồng.

TỔNG CÔNG TY LICOGI - CTCP

Nhà G1, số 491, đường Nguyễn Trãi, phường Thanh Xuân Nam, quận Thanh Xuân, Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

MẪU SỐ B 09 - DN/HN
Ban hành kèm theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

17. ĐẦU TƯ GÓP VỐN VÀO ĐƠN VỊ KHÁC

	Số cuối năm		Số đầu năm		
	Số lượng cổ phần	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Công ty CP Licogi 12	596.700	7.895.068.192	(5.132.347.192)	7.895.068.192	(5.108.479.192)
Công ty CP Licogi 13	2.717.573	25.001.671.600	(13.098.701.860)	25.001.671.600	(14.946.651.500)
Công ty CP Đầu tư và Xây dựng số 18	1.518.750	10.530.000.000	-	10.530.000.000	-
Công ty CP Thủy điện Đăkđrinh	1.375.381	13.753.805.608	-	13.753.805.608	-
Công ty CP Đầu tư khu Công nghiệp Dầu khí Idico Long Sơn	300.000	780.000.000	-	780.000.000	-
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Vinashin-Licogi	100.000	1.000.000.000	(1.000.000.000)	1.000.000.000	(1.000.000.000)
Công ty CP Quản lý Dự án và Xây dựng Licogi	30.000	300.000.000	(300.000.000)	300.000.000	(300.000.000)
Cộng		59.260.545.400	(19.531.049.052)	59.260.545.400	(21.355.130.692)

18. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGÁN HẠN

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND
a) Phải trả người bán ngắn hạn				
Công ty CP Đầu tư Xây dựng số 18	29.885.086.701	29.885.086.701	29.885.086.701	29.885.086.701
Công ty CP Licogi 13	29.508.541.819	29.508.541.819	49.465.198.129	49.465.198.129
Công ty CP Aluminium Hàn Việt	26.535.300.000	26.535.300.000	-	-
Công ty TNHH FM Trading	21.915.562.500	21.915.562.500	8.055.000.000	8.055.000.000
Công ty CP Đầu tư Xây dựng số 18.1	16.430.964.213	16.430.964.213	16.730.964.213	16.730.964.213
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Hạ tầng và khai thác mỏ Tân Việt Bắc	15.928.014.655	15.928.014.655	15.928.014.655	15.928.014.655
Công ty CP Licogi 16	11.424.415.535	11.424.415.535	29.495.610.739	29.495.610.739
Phải trả các đối tượng khác	538.685.657.519	538.685.657.519	463.744.032.322	463.744.032.322
Cộng	690.313.542.942	690.313.542.942	613.303.906.759	613.303.906.759
b) Phải trả người bán là bên liên quan (Chi tiết xem tại Thuyết minh VII.1)	1.022.280.000	1.022.280.000	960.868.000	960.868.000

TỔNG CÔNG TY LICOGI - CTCP

Nhà G1, số 491, đường Nguyễn Trãi, phường Thanh Xuân Nam, quận Thanh Xuân, Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

MẪU SỐ B 09 - DN/HN
Ban hành kèm theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

19. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGÁN HẠN

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND
a. Người mua trả tiền trước ngắn hạn				
Công ty TNHH DV và PT bất động sản Bài hát yêu thích	32.295.760.000	32.295.760.000	-	-
Khách hàng dự án Khu đô thị Đông Hưng Thái Bình	25.628.123.700	25.628.123.700	25.982.058.700	25.982.058.700
Công ty CP Thủy điện thượng Sơn Tây	23.984.000.000	23.984.000.000	23.984.000.000	23.984.000.000
Công ty Cổ phần Green i-Park	21.221.433.428	21.221.433.428	-	-
Công ty CP Vinhomes	15.165.726.653	15.165.726.653	3.018.132.867	3.018.132.867
Công ty CP Xây dựng Đầu tư và PT Lĩnh Phong - C.O.N.I.C	10.000.000.000	10.000.000.000	-	-
Các đối tượng khác	26.393.952.367	26.393.952.367	64.404.529.074	64.404.529.074
Cộng	154.688.996.148	154.688.996.148	117.388.720.641	117.388.720.641
b. Người mua trả tiền trước dài hạn				
Khách hàng trả tiền trước dự án khu đô thị Nam Ga Hạ Long (phía Nam)	73.195.124.455	73.195.124.455	73.195.124.455	73.195.124.455
Khách hàng trả tiền trước dự án khu đô thị Nam Ga Hạ Long (phía Bắc)	32.089.293.126	32.089.293.126	31.396.865.407	31.396.865.407
Khách hàng trả tiền trước dự án Xây thô căn hộ bán đường 18A DA Nam ga Hạ Long	1.865.745.454	1.865.745.454	-	-
Khách hàng trả tiền trước dự án khu đô thị Đông Hưng, Thái Bình	25.628.123.700	25.628.123.700	25.982.058.700	25.982.058.700
Cộng	132.778.286.735	132.778.286.735	130.574.048.562	130.574.048.562

TỔNG CÔNG TY LICOGI - CTCP

Nhà G1, số 491, đường Nguyễn Trãi, phường Thanh Xuân Nam, quận Thanh Xuân, Hà Nội

MẪU SỐ B 09 - DN/HN

Ban hành kèm theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

20. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
Chi phí lãi vay	256.649.742.559	277.847.784.353
Chi phí phải trả các công trình xây dựng và các khoản khác	81.690.053.799	93.952.356.497
- Công trình Thủy điện Suối Chăn 2	26.794.598.660	26.794.598.660
- Công trình đại học quốc gia	4.704.207.944	18.107.454.040
- Trích trước chi phí thi công cảnh quan HH2-1 & HH2-2	-	14.861.493.363
- Công trình thủy điện Bản Chát	7.343.716.979	7.343.716.979
- Dự án 20 Cộng Hòa	6.823.705.099	6.823.705.099
- Chi phí phải trả các công trình khác và các khoản khác	36.023.825.117	20.021.388.356
Cộng	338.339.796.358	371.800.140.850

21. PHẢI TRẢ NGẮN HẠN/ DÀI HẠN KHÁC

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
a) Phải trả ngắn hạn khác		
Tài sản thừa chờ giải quyết	68.714.425	68.714.425
Kinh phí công đoàn	5.272.553.807	6.282.289.701
Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp	37.774.909.830	44.894.317.432
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	5.591.134.240	5.197.646.060
Phải trả về cổ phần hoá	-	14.112.595.415
Lãi vay phải trả Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam	7.213.386.075	7.213.386.075
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Bình Long	8.627.500.000	10.784.375.000
Công ty CP đầu tư Xuân Cầu (chi phí lãi vay)	794.109.590	3.125.205.479
Công ty TNHH Thanh Bình	2.500.000.000	2.500.000.000
Công ty Cổ phần Xây dựng tổng hợp và Xuất nhập khẩu Hà Thành	5.046.562.000	7.703.008.170
Các khoản phải trả, phải nộp khác	149.804.421.538	190.899.895.995
Cộng	222.693.291.505	292.781.433.752
b) Phải trả dài hạn khác		
Công ty TNHH Đầu tư và Kinh doanh Bất động sản Khu Đông (ii)	60.000.000.000	60.000.000.000
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	1.185.000.000	1.260.000.000
Các khoản phải trả, phải nộp khác	7.559.046.075	7.559.046.075
Cộng	68.744.046.075	68.819.046.075
c) Phải trả khác là các bên liên quan	68.627.500.000	70.784.375.000

(i) Ngày 25/09/2014, Tổng Công ty - Công ty mẹ đã ký hợp đồng nguyên tắc hợp tác kinh doanh dự án Khu đô thị mới Thịnh Liệt với Công ty TNHH Đầu tư và Kinh doanh Bất động sản Khu Đông, hiện là cổ đông lớn của Tổng Công ty - Công ty mẹ. Đây là khoản đặt cọc của Công ty TNHH Đầu tư và Kinh doanh Bất động sản Khu Đông cho Tổng Công ty - Công ty mẹ để thực hiện hợp đồng hợp tác kinh doanh dự án Khu đô thị mới Thịnh Liệt.

TỔNG CÔNG TY LICOGI - CTCP

Nhà G1, số 491, đường Nguyễn Trãi, phường Thanh Xuân Nam, quận Thanh Xuân, Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

22. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH

	Số cuối năm		Trong năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
a) Vay ngắn hạn	1.528.621.078.542	1.528.621.078.542	1.958.322.571.239	1.888.623.790.716	1.458.922.298.019	1.458.922.298.019
Tổng Công ty Licogi - CTCP (Công ty mẹ)	739.351.172.926	739.351.172.926	639.436.260.780	672.305.547.791	772.220.459.937	772.220.459.937
Công ty CP Đầu tư Xây lắp và Vật liệu Xây dựng Đông Anh	53.675.474.941	53.675.474.941	212.810.081.369	179.300.995.628	20.166.389.200	20.166.389.200
Công ty CP Cơ khí Đông Anh Licogi	327.497.126.661	327.497.126.661	687.941.917.673	629.615.621.551	269.170.830.539	269.170.830.539
Công ty Cổ phần Cơ giới và Xây lắp số 9	170.646.989.319	170.646.989.319	250.738.534.746	236.878.691.295	156.787.145.868	156.787.145.868
Công ty CP Licogi Quảng Ngãi	28.005.259.908	28.005.259.908	54.000.000	1.308.188.000	29.259.447.908	29.259.447.908
Công ty CP Cơ giới và Xây lắp số 10	44.613.411.024	44.613.411.024	913.500.000	1.093.500.000	44.793.411.024	44.793.411.024
Công ty CP Licogi 17	40.271.316.377	40.271.316.377	163.423.683.549	165.410.778.338	42.258.411.166	42.258.411.166
Công ty TNHH MTV Nhà ở và Đô thị Licogi	2.014.147.000	2.014.147.000	-	100.000.000	2.114.147.000	2.114.147.000
Công ty CP Licogi 15	31.432.881.889	31.432.881.889	285.000.000	1.426.716.742	32.574.598.631	32.574.598.631
Công ty CP Kỹ thuật Nền móng và XD 20	39.327.309.923	39.327.309.923	-	-	39.327.309.923	39.327.309.923
Công ty CP Lắp máy Điện nước	9.848.977.670	9.848.977.670	98.830.847	-	9.750.146.823	9.750.146.823
Công ty TNHH MTV ĐT và XD Licogi số 2	41.937.010.904	41.937.010.904	2.620.762.275	1.183.751.371	40.500.000.000	40.500.000.000
Nợ dài hạn đến hạn trả	3.907.378.200	3.907.378.200			5.405.071.003	5.405.071.003
Công ty CP Cơ khí Đông Anh Licogi	-	-	-	-	2.408.871.003	2.408.871.003
Công ty CP Licogi Quảng Ngãi	986.000.000	986.000.000	-	-	1.128.000.000	1.128.000.000
Công ty Cổ phần Cơ giới và Xây lắp số 9	1.348.378.200	1.348.378.200	-	-	295.200.000	295.200.000
Công ty CP Cơ giới và Xây lắp số 10	1.573.000.000	1.573.000.000	-	-	1.573.000.000	1.573.000.000
Cộng	1.532.528.456.742	1.532.528.456.742			1.464.327.369.022	1.464.327.369.022
Vay và nợ ngắn hạn là bên liên quan	64.137.197.156	64.137.197.156			38.351.197.156	38.351.197.156

(Chi tiết tại thuyết minh VII.1)

TỔNG CÔNG TY LICOGI - CTCP

Nhà G1, số 491, đường Nguyễn Trãi, phường Thanh Xuân Nam, quận Thanh Xuân, Hà Nội

MẪU SỐ B 09 - DN/HN
Ban hành kèm theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

22. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

(i) Tổng Công ty Licogi - CTCP (Công ty mẹ)

- Khoản vay Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Gia Lâm theo hợp đồng tín dụng số 3120-LAV-202101881 ngày 22 tháng 12 năm 2021. Hạn mức cấp tín dụng là 100.000.000.000 đồng, trong đó hạn mức vay ngắn hạn tối đa 97.000.000.000 đồng, hạn mức cấp bảo lãnh là 3.000.000.000 đồng. Lãi suất vay tại thời điểm ký hợp đồng tín dụng là 8,5%/năm và áp dụng lãi suất thả nổi điều chỉnh định kỳ tối thiểu 3 tháng 1 lần, thời gian duy trì hạn mức cấp tín dụng là 12 tháng từ ngày ký hợp đồng. Mục đích vay là để bổ sung vốn lưu động cho hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2021 - 2022. Tổng Công ty sử dụng máy móc thiết bị, cổ phiếu (1.518.750 cổ phiếu của Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng số 18, 468.898 cổ phiếu của Công ty Cổ phần Licogi 14 và 462.356 cổ phiếu của Công ty Cổ phần Thủy điện Bắc Hà, 288.000 cổ phiếu của Công ty Cổ phần Tư vấn Licogi, 563.290 cổ phiếu của Công ty Cổ phần Licogi 17, 1.529.568 cổ phiếu của Công ty Cổ phần Đầu tư Xây lắp và Vật liệu Xây dựng Đông Anh và 675.240 cổ phiếu của Công ty Cổ phần Cơ giới và Xây lắp số 10) thuộc sở hữu của Tổng Công ty để đảm bảo cho khoản vay này theo hợp đồng thế chấp số 01/2016/ĐS ngày 21 tháng 07 năm 2016 và Phụ lục hợp đồng thế chấp số 01/2016/ĐS-PL06.2024 ngày 07 tháng 02 năm 2024. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 76.769.609.482 đồng.
- Khoản vay Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Tây Hà Nội theo hợp đồng tín dụng số 1480-LAV-201700283 ngày 31 tháng 10 năm 2017. Hạn mức tín dụng là 13.500.000.000 đồng. Lãi suất vay 8,5%/năm. Mục đích sử dụng vốn vay là thanh toán tiền thi công. Tài sản bảo đảm bao gồm: Quyền đối nợ đối với Công ty Cổ phần Thủy điện Bắc Hà theo HĐ thế chấp số 02/THN-L11 ngày 25 tháng 12 năm 2015, đang ký giao dịch đảm bảo ngày 28 tháng 12 năm 2015 (Phạm vi bảo đảm cho dư nợ tối đa là 9.800.000.000 đồng); và 3 xe ô tô tự do, 2 máy xúc thủy lực bánh xích gầu nghịch, 3 xe ô tô Mix vận chuyển bê tông theo hợp đồng thế chấp số 02/THN-L11 ngày 25 tháng 12 năm 2015, đang ký giao dịch đảm bảo ngày 28 tháng 12 năm 2015 (Phạm vi bảo đảm là 3.750.000.000 đồng). Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 7.894.167.616 đồng.
- Theo biên bản làm việc ngày 18 tháng 09 năm 2020, khoản vay sẽ được trả dần đến tháng 10 năm 2022. Trường hợp thực hiện xong việc thoái vốn trước tháng 10 năm 2022, Tổng Công ty cam kết tái toán toàn bộ khoản vay ngay sau khi thoái vốn. Đến nay, Tổng Công ty vẫn chưa thực hiện xong việc thoái vốn.
- Khoản vay Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Thanh Xuân theo hợp đồng tín dụng hạn mức số 01/2023/134627/HĐTD ngày 29 tháng 09 năm 2023. Hạn mức cấp tín dụng là 355.000.000.000 đồng (gồm cả Việt Nam đồng và ngoại tệ đã quy đổi), trong đó hạn mức cho vay là 255 tỷ đồng và hạn mức cấp bảo lãnh là 100 tỷ đồng. Thời hạn cấp hạn mức là kể từ ngày ký Hợp đồng này đến hết ngày 31 tháng 08 năm 2024. Thời hạn của khoản vay được xác định theo từng Hợp đồng tín dụng cụ thể. Mục đích vay là để bổ sung vốn lưu động, bảo lãnh, mở L/C. Lãi suất vay được xác định theo từng Hợp đồng tín dụng cụ thể. Tổng Công ty sử dụng một số máy móc thiết bị và tài sản cổ phiếu (1.050.000 cổ phiếu của Công ty Cổ phần Licogi 14) thuộc sở hữu của Tổng Công ty để đảm bảo cho khoản vay. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 251.991.247.446 đồng.
- Hợp đồng vay số 10-2019/HBV_LICOGI ký ngày 22 tháng 04 năm 2019 giữa Tổng Công ty LICOGI - CTCP và Công ty Cổ phần AZURA nhằm phục vụ hoạt động kinh doanh thông thường. Thời hạn vay là từ ngày 22 tháng 04 năm 2019 đến ngày 22 tháng 07 năm 2019. Tài sản đảm bảo là 26.602.627 cổ phiếu của Công ty Cổ phần Thủy điện Bắc Hà, 4.337.112 cổ phiếu của Công ty Cổ phần Licogi 14 và 2.747.573 cổ phiếu của Công ty Cổ phần Licogi 13. Lãi suất vay tại ngày ký hợp đồng là 14%/năm. Trong năm, Công ty Cổ phần AZURA đã hoàn thành thủ tục chuyển giao toàn bộ khoản nợ của Tổng Công ty cho Công ty Cổ phần Club M theo Hợp đồng mua bán nợ số 01/2023/HĐMBN/ARZ-CLM ngày 26 tháng 05 năm 2023, lãi suất vay là 14%/năm. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 202.591.643.836 đồng.



TỔNG CÔNG TY LICOGI - CTCP

Nhà G1, số 491, đường Nguyễn Trãi, phường Thanh Xuân Nam, quận Thanh Xuân, Hà Nội

MẪU SỐ B 09 - DN/HN
Ban hành kèm theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

22. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

(i) Tổng Công ty Licogi-CTCP (Công ty mẹ) (Tiếp theo)

- Hợp đồng tín dụng số 18/2011/HĐTD/TSCĐ-LICOGI ký ngày 30 tháng 12 năm 2011 giữa Tổng Công ty Licogi - CTCP và Tổng Công ty Sông Đà với số tiền 20.000.000.000 đồng nhằm mục đích đầu tư thực hiện Dự án Thủy điện Bắc Hà. Thời hạn vay là 06 tháng kể từ ngày giải ngân. Lãi suất vay 20%/năm. Tài sản đảm bảo là 1.226.400 cổ phiếu của Công ty Cổ phần Licogi Quảng Ngãi, 596.700 cổ phiếu của Công ty Cổ phần Licogi 12 và 300.000 cổ phiếu của Công ty Cổ phần Đầu tư khu Công nghiệp Dầu khí Idico Long Sơn. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 8.400.000.000 đồng.
- Hợp đồng vay số 02/2017/HBV/LICOGI-XUAN CAU ký ngày 18 tháng 12 năm 2017 giữa Tổng Công ty và Công ty Cổ phần Đầu tư Xuân Cầu nhằm phục vụ thanh toán nợ đến hạn Ngân hàng và các khoản nợ đến hạn khác của Tổng Công ty. Thời hạn vay là 09 tháng kể từ ngày giải ngân. Lãi suất cho vay tại thời điểm hiện tại là 11%/năm. Tài sản đảm bảo là 12.000.000 cổ phiếu Công ty Cổ phần Cơ khí Đông Anh Licogi. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 85.000.000.000 đồng. Phụ lục gia hạn Hợp đồng vay số 07/PLHBV/LICOGI-XUANCAU ngày 30 tháng 12 năm 2022 gia hạn thời hạn vay từ ngày 01 tháng 01 năm 2023 đến ngày 31 tháng 12 năm 2023.
- Bao gồm một số hợp đồng vay với cá nhân và các đơn vị khác. Cụ thể:
 - Hợp đồng vay số 01/HĐCV/TG-LICOGI ngày 12 tháng 05 năm 2021 kèm phụ lục hợp đồng vay số 01/PLHĐCV/TG-LICOGI ngày 10 tháng 05 năm 2022 giữa Tổng Công ty Licogi - CTCP và Công ty Cổ phần TERRA GOLD với số tiền là 4.100.000.000 đồng nhằm mục đích thực hiện các hoạt động của bên vay phù hợp với pháp luật và không gây ảnh hưởng đến các lợi ích của bên cho vay. Lãi suất vay là 5%/năm. Thời hạn vay là 12 tháng kể từ ngày bên cho vay chuyển tiền cho bên vay. Tổng Công ty sử dụng các khoản phải thu Tổng Công ty phát sinh theo Hợp đồng thi công thầu phụ số 05/LICOGI/ISG/2016 ngày 10 tháng 08 năm 2016 giữa Công ty CP Xây dựng và kinh doanh Địa ốc Hòa Bình và Tổng Công ty Licogi - CTCP và các phụ lục đính kèm để đảm bảo cho khoản vay này. Giá trị của tài sản thế chấp tại thời điểm ký kết Hợp đồng là 8.334.349.353 đồng. Số dư vay tính đến thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 4.100.000.000 đồng.
 - Các khoản vay cá nhân chủ yếu là các khoản vay từ cán bộ công nhân viên của Tổng Công ty để bổ sung vốn lưu động, phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng Công ty. Lãi suất cho vay được áp dụng theo mức lãi suất Ngân hàng cho Tổng Công ty vay tại thời điểm vay vốn và được điều chỉnh theo thông báo của Ngân hàng. Trong năm, mức lãi suất chủ yếu được áp dụng là 9%/năm. Các khoản vay có thời hạn dưới 12 tháng. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 38.467.307.390 đồng
- Các hợp đồng vay ký kết giữa Tổng Công ty Licogi - CTCP và Công ty TNHH Đầu tư và Kinh doanh Bất động sản Khu Đông với mục đích phục vụ dự án khu đô thị mới Thịnh Liệt. Lãi suất vay 8%/năm. Thời hạn vay của các hợp đồng tối đa là 12 tháng. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 64.137.197.156 đồng.



TỔNG CÔNG TY LICOGI - CTCP

Nhà G1, số 491, đường Nguyễn Trãi, phường Thanh Xuân Nam, quận Thanh Xuân, Hà Nội

MÃU SỐ B 09 - DN/HN
Ban hành kèm theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

22. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

(ii) Công ty CP Đầu tư Xây lắp và Vật liệu Xây dựng Đông Anh

- Vay Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Đông Hà Nội theo hợp đồng tín dụng hạn mức số 01/2023/153707/HĐTD ngày 16 tháng 10 năm 2023. Hạn mức tín dụng tối đa là 145.000.000.000 đồng trong đó, hạn mức vay vốn lưu động là 85.000.000.000 đồng, hạn mức thấu chi là 5.000.000.000 đồng. Hạn mức bảo lãnh không bao gồm bảo lãnh thanh toán tối đa là 60.000.000.000 đồng. Công ty vay để bổ sung vốn lưu động, phát hành bảo lãnh, mở L/C. Thời hạn cấp hạn mức đến hết ngày 27 tháng 07 năm 2023. Thời hạn cho vay, lãi suất, phí được xác định theo từng hợp đồng tín dụng cụ thể. Biện pháp bảo đảm là tài sản của Công ty bao gồm Hợp đồng tiền gửi, Nhà cửa vật kiến trúc, Máy móc thiết bị, Phương tiện vận tải của Công ty. Số dư gốc vay tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2023 là 23.364.500.000 đồng.

- Vay Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Đông Anh theo hợp đồng tín dụng hạn mức 14/2023-HDDCDHM/NHCT144-DOMATCO ngày 25 tháng 04 năm 2023. Hạn mức vay không quá là 30.000.000.000 đồng. Công ty vay để bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty. Thời hạn cho vay của từng khoản nợ được ghi trên giấy nhận nợ nhưng tối đa không quá 6 tháng. Thời hạn cấp hạn mức đến hết ngày 25 tháng 04 năm 2024. Lãi suất cho vay được ghi trên từng giấy nhận nợ và được điều chỉnh 1 tháng 1 lần. Biện pháp đảm bảo là phương tiện vận tải, tiền gửi có kỳ hạn của Công ty tại theo các hợp đồng thế chấp. Số dư gốc vay tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2023 là 26.455.960.741 đồng

- Các khoản vay cá nhân với lãi suất quy định theo từng kế ước nhận nợ, mục đích bổ sung nguồn vốn lưu động phục vụ sản xuất kinh doanh. Các khoản vay không có tài sản đảm bảo. Số dư gốc vay tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2023 là 3.855.014.200 đồng.

(iii) Công ty Cổ phần Cơ khí Đông Anh Licogit

- Hợp đồng cho vay hạn mức số 16/2022-HĐCVHM/NHCT144-CKĐA với Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Đông Anh tháng 10 năm 2022. Hạn mức cấp tín dụng: 120.000.000.000 đồng. Mục đích vay là bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh; Thời hạn duy trì hạn mức từ tháng 10 năm 2022 đến tháng 10 năm 2023. Thời hạn cho vay của từng khoản nợ được ghi trên giấy nhận nợ nhưng tối đa không quá sáu (06) tháng. Lãi suất cho vay là lãi suất điều chỉnh theo quy định của Ngân hàng trong từng thời kỳ, được xác định trên từng giấy nhận nợ và có giá trị kể từ ngày giải ngân đầu tiên; Các hình thức bảo đảm tiền vay là thế chấp quyền phải thu theo Hợp đồng thế chấp quyền phải thu số 31/2016/HĐTCQPT/NHCT144-CKĐA ký ngày 20 tháng 06 năm 2016 và thế chấp hàng tồn kho theo Hợp đồng thế chấp hàng tồn kho số 11/2-2-HĐTCHTK/NHCT144-CKĐA ký ngày 30 tháng 06 năm 2020. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 29.417.542.447 đồng.

- Hợp đồng tín dụng hạn mức số 01/2022/153720/HĐTD với Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Đông Hà Nội ngày 20 tháng 09 năm 2022 và văn bản sửa đổi, bổ sung hợp đồng tín dụng ngày 19 tháng 09 năm 2023. Hạn mức cấp tín dụng 200.000.000.000 đồng (Trong đó, vay ngắn hạn: 120.000.000.000 đồng). Mục đích vay là bổ sung vốn lưu động, mở L/C, phát hành bảo lãnh phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty. Thời hạn của hợp đồng đến hết ngày 20 tháng 09 năm 2024; Lãi suất: được xác định trong từng hợp đồng tín dụng cụ thể theo chế độ lãi suất của Ngân hàng trong từng thời kỳ; Các hình thức đảm bảo tiền vay: là thế chấp bằng hàng tồn kho 81 tỷ theo hợp đồng thế chấp tài sản số 01/2018/15720/HĐBĐ ngày 09/10/2018. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 91.873.369.648 đồng.

1121 030 1111

TỔNG CÔNG TY LICOGI - CTCP

Nhà G1, số 491, đường Nguyễn Trãi, phường Thanh Xuân Nam, quận Thanh Xuân, Hà Nội

MÃU SỐ B 09 - DN/HN
Ban hành kèm theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

22. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

(iii) Công ty Cổ phần Cơ khí Đông Anh Licogit (Tiếp theo)

- Hợp đồng cho vay theo hạn mức số 34/23/CTD/CBCD-CKĐA với Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Chương Dương ngày 19 tháng 04 năm 2023. Hạn mức cấp tín dụng: 200.000.000.000 đồng (Trong đó, vay ngắn hạn: 120.000.000.000 đồng); Mục đích vay: Tài trợ các nhu cầu tín dụng hợp pháp phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty không bao gồm phục vụ đầu tư các tài sản cố định; Thời hạn của hợp đồng: Từ ngày Hợp đồng này có hiệu lực đến hết ngày 14 tháng 04 năm 2024; Lãi suất cho vay: Được xác định tại thời điểm giải ngân vốn và được ghi trên từng giấy nhận nợ; Các hình thức đảm bảo tiền vay: là các tài sản cố định theo các biện pháp bảo đảm và hợp đồng bảo đảm quy định tại hợp đồng cấp tín dụng. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 99.388.703.604 đồng.

- Bản sửa đổi thỏa thuận chung về tiện ích số 05 ngày 20 tháng 05 năm 2021 với Ngân Hàng TNHH MTV HSBC – Chi nhánh Hà Nội căn cứ vào thỏa thuận chung về tiện ích số VHN 162141. Tổng hạn mức tiện ích: 164.000.000.000 VNĐ hoặc USD tương đương; Mục đích vay: bổ sung vốn phục vụ cho nhu cầu dịch vụ thương mại; Thời hạn của tiện ích: 12 tháng kể từ ngày của Thỏa thuận và sẽ được tự động gia hạn nhiều lần và mỗi lần gia hạn 12 tháng trừ khi có thông báo khác đi từ Ngân hàng; Lãi suất tiện ích: lãi suất được điều chỉnh cụ thể theo thông báo của Ngân hàng; Các hình thức bảo đảm tiền vay: Hợp đồng thế chấp các khoản phải thu số VHN100481/MR bản sửa đổi lần thứ 5; Hợp đồng thế chấp hàng hóa trong kho số VHN100481/MS bản sửa đổi lần thứ 6; Hợp đồng cầm có tiền gửi số VHN100481/DUL bản sửa đổi lần thứ 6 ngày 20 tháng 05 năm 2021. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 106.817.510.962 đồng.

(iv) Công ty Cổ phần Cơ giới và Xây lắp số 9

- Khoản vay Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Đồng Nai theo hợp đồng tín dụng hạn mức số 40/2023/378369/HĐTD ngày 31 tháng 07 năm 2023, hạn mức tín dụng thường xuyên với số tiền tối đa là 34 tỷ đồng, trong đó hạn mức vay là 27,9 tỷ đồng, hạn mức bảo lãnh là 6 tỷ đồng. Mục đích của khoản vay là để bổ sung vốn lưu động, thời hạn cấp hạn mức đến hết ngày 30 tháng 06 năm 2024. Lãi suất vay và thời hạn trả nợ được quy định trong từng hợp đồng tín dụng cụ thể. Khoản vay được đảm bảo bằng thế chấp một số máy móc thiết bị và phương tiện vận tải của Công ty. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 27.858.367.500 đồng.

- Khoản vay ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng theo Hợp đồng cấp hạn mức tín dụng số BCLC-1439-01 ngày 17 tháng 11 năm 2023. Hạn mức tín dụng là 80 tỷ đồng bao gồm hạn mức vay và hạn mức cấp bảo lãnh. Thời hạn duy trì hạn mức là 12 tháng. Mục đích vay là bổ sung vốn lưu động và bảo lãnh để phục vụ hoạt động thi công xây lắp. Thời hạn vay của từng khoản nợ được quy định trên giấy nhận nợ nhưng tối đa không quá 11 tháng. Biện pháp bảo đảm khoản vay là ký quỹ, cầm có 8.009.700 cổ phiếu của Công ty Cổ phần Cơ khí Đông Anh Licogit thuộc sở hữu của Tổng Công ty Licogit - CTCP và thế chấp phần vốn góp của Tổng Công ty Licogit - CTCP tại Công ty TNHH MTV Nhà ở và Đô thị Licogit, và các biện pháp, tài sản bảo đảm khác theo thỏa thuận giữa Ngân hàng và Công ty. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 60.000.000.000 đồng.

- Khoản vay Ngân hàng TMCP Việt Á theo hợp đồng cấp hạn mức tín dụng số 200-23/23/VAB/HĐCHMTD ngày 31 tháng 08 năm 2023. Hạn mức được cấp với giá trị tối đa là 100 tỷ đồng, thời hạn hiệu lực của hạn mức là 12 tháng. Mục đích, thời hạn, lãi suất từng khoản vay được quy định cụ thể trong các Văn bản cấp tín dụng khi giải ngân. Khoản vay được đảm bảo bằng thế chấp các quyền sử dụng đất thuộc sở hữu của Công ty với giá trị 125,66 tỷ đồng, quyền đòi nợ hình thành từ các hợp đồng kinh tế, chấp nhận các đối tác Công ty CP Năng lượng Đại Dương và Công ty TNHH Vàng Phước Sơn. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 81.986.503.819 đồng.

- Khoản vay bà Nguyễn Huỳnh Ngọc Hương tại Công ty Cổ phần LICOGI 9.2 (Công ty con) theo các hợp đồng vay thời hạn 12 tháng. Tiền vay để bổ sung vốn lưu động. Lãi suất áp dụng lãi suất ngân hàng BIDV - CN Nam Đồng Nai tại từng thời điểm. Khoản vay không có tài sản đảm bảo. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 802.118.000 đồng.

1121 030 1111

TỔNG CÔNG TY LICOGI - CTCP

Nhà G1, số 491, đường Nguyễn Trãi, phường Thanh Xuân Nam, quận Thanh Xuân, Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

MẪU SỐ B 09 - DN/HN
Ban hành kèm theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

22. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

(v) Công ty Cổ phần Licogi Quảng Ngãi

- Khoản vay Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - chi nhánh Quảng Ngãi theo hợp đồng tín dụng hạn mức số 01/2022/711559/HĐTD ngày 06 tháng 12 năm 2022. Hạn mức tín dụng là 38.036.000.000 đồng, trong đó hạn mức vay ngắn hạn, bảo lãnh thanh toán tối đa là 22.036.000.000 đồng với hạn mức xây lắp là 18.982.000.000 đồng, hạn mức thương mại (gạch, đá) là 3.054.000.000 đồng; hạn mức bảo lãnh tối đa là 16.000.000.000 đồng. Mục đích vay bổ sung vốn lưu động, bảo lãnh, mở L/C. Thời hạn cấp hạn mức kể từ ngày 6 tháng 12 năm 2022 đến ngày 30 tháng 11 năm 2023, thời hạn vay/thời hạn bảo lãnh/thời hạn L/C, lãi suất, phí được xác định theo từng Hợp đồng tín dụng/ Hợp đồng cấp bảo lãnh cụ thể/ L/C được phát hành. Tài sản đảm bảo là thế chấp, cầm cố bất động sản, tài sản gắn liền với đất, tài sản hình thành trong tương lai theo các hợp đồng thế chấp ký giữa Công ty và Ngân hàng. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 21.488.136.483 đồng.

- Bao gồm các hợp đồng vay cán bộ công nhân viên, thời hạn dưới 12 tháng, lãi suất từ 5%/năm. Mục đích vay bổ sung vốn lưu động. Khoản vay không có tài sản đảm bảo. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 6.517.123.425 đồng.

(vi) Công ty Cổ phần Cơ giới và Xây lắp số 10

- Khoản vay ngắn hạn theo Hợp đồng tín dụng hạn mức số 01/2020/256773/HĐTD ngày 04 tháng 12 năm 2020 ký với Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Đà Nẵng. Công ty được vay với hạn mức tín dụng thường xuyên tối đa là 77 tỷ đồng, trong đó: vay vốn ngắn hạn, bảo lãnh thanh toán tối đa là 27 tỷ đồng. Khoản vay để bổ sung vốn lưu động, bảo lãnh, mở L/C. Thời hạn duy trì hạn mức là 08 tháng. Lãi suất được xác định trong từng Hợp đồng tín dụng cụ thể theo chế độ lãi suất của Ngân hàng trong từng thời kỳ. Tài sản đảm bảo gồm: thế chấp máy móc, thiết bị phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh, thế chấp quyền sử dụng đất và các tài sản gắn liền với đất tại thửa đất số 06-07, khu dân cư Tây Cầu Dừa, xã Vĩnh Hiệp, TP.Nha Trang, tỉnh Khánh Hòa. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 36.925.017.536 đồng.

- Các khoản vay cá nhân ngắn hạn có thời hạn từ 03 - 12 tháng và tái tục khi hết hạn hợp đồng, lãi suất 8,5%/năm, mục đích là bổ sung vốn lưu động, khoản vay không có tài sản đảm bảo. Số dư gốc vay tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 7.688.393.488 đồng.

(vii) Công ty Cổ phần Licogi 17

- Vay ngân hàng Thương mại cổ phần Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Bắc Hải Dương theo hợp đồng hạn mức tín dụng số 01/2023/219065/HĐTD ngày 27 tháng 6 năm 2023 với hạn mức tối đa là 70 tỷ đồng, mục đích bổ sung vốn lưu động, thời hạn cấp hạn mức là 12 tháng kể từ ngày ký hợp đồng, lãi suất được xác định trong từng hợp đồng tín dụng cụ thể theo lãi suất của Ngân hàng trong từng thời kỳ, tài sản đảm bảo được quy định tại các hợp đồng thế chấp tài sản. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 39.241.316.377 đồng.

- Vay cá nhân phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh, lãi suất 6,8%/năm tại thời điểm vay và được điều chỉnh/giảm theo từng thời điểm so với lãi suất cho vay thực tế của ngân hàng Thương mại cổ phần Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Bắc Hải Dương, thời hạn cấp tín dụng 12 tháng kể từ ngày ký hợp đồng. Khoản vay này không có tài sản đảm bảo. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 1.030.000.000 đồng.

TỔNG CÔNG TY LICOGI - CTCP

Nhà G1, số 491, đường Nguyễn Trãi, phường Thanh Xuân Nam, quận Thanh Xuân, Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

MẪU SỐ B 09 - DN/HN
Ban hành kèm theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

22. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

(viii) Công ty TNHH MTV Nhà ở và Đô thị Licogi

- Vay ông Nguyễn Thành Nhơn theo hợp đồng số 55A/2017/HĐVV ngày 08 tháng 11 năm 2017 và phụ lục hợp đồng gia hạn khoản vay số 04 ngày 09 tháng 05 năm 2022, gia hạn thời hạn vay kể từ ngày 10 tháng 05 năm 2023 đến ngày 09 tháng 05 năm 2024 để thực hiện các hoạt động giải phóng mặt bằng, lãi suất 10%/năm, và được tự đồng gia hạn tái tục thêm 1 kỳ hạn với các điều khoản tương đương nếu không có bất kỳ thỏa thuận nào khác. Khoản vay không có tài sản đảm bảo. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 2.014.147.000 đồng.

(ix) Công ty Cổ phần Licogi 15

- Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – Chi nhánh Bim Sơn. Lãi suất áp dụng cho từng lần nhận nợ. Mục đích vay để bổ sung vốn lưu động. Tài sản đảm bảo là hợp đồng thế chấp tài sản. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 16.688.259.713 đồng.

- Vay huy động vốn cá nhân. Lãi suất áp dụng cho từng lần nhận nợ. Mục đích vay để bổ sung vốn lưu động. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 14.744.622.176 đồng.

(x) Công ty Cổ phần Kỹ thuật Nền móng và Xây dựng 20

- Vay ngắn hạn Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn – Chi nhánh Tây Hà Nội theo hợp đồng vay số 1480LAV201800186 ngày 10/06/201 với hạn mức tối đa 36.500.000.000 đồng, hạn mức vay vốn 19.500.000.000 đồng, hạn mức bảo lãnh 17.000.000.000 đồng, lãi suất cho vay 8,5%/năm (lãi suất cố định). Mục đích vay vốn là để bổ sung vốn lưu động phục vụ sản xuất kinh doanh thi công công trình, xử lý nền móng. Thời hạn cho vay của mỗi khoản nợ tối đa là 09 tháng kể từ ngày tiếp theo ngày giải ngân. Tài sản đảm bảo là các tài sản thuộc quyền sở hữu của công ty theo từng hợp đồng thế chấp cụ thể với ngân hàng. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 18.829.494.431 đồng.

- Vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Tây Hồ theo Hợp đồng vay số 01/2018/134624/HĐTD với hạn mức tín dụng thường xuyên tối đa 78.000.000.000 đồng, hạn mức cho vay ngắn hạn, bảo lãnh thanh toán và mở L/C (trừ phần ký quỹ) tối đa 38.000.000.000 đồng, lãi suất cho vay được quy định tại từng văn bản nhận nợ. Mục đích vay vốn là bổ sung vốn lưu động, bảo lãnh, mở LS phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh. Thời hạn cấp tín dụng là 12 tháng kể từ ngày ký hợp đồng. Tài sản đảm bảo là các tài sản thuộc quyền sở hữu của công ty theo từng hợp đồng thế chấp cụ thể với ngân hàng. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 20.497.815.492 đồng.

TỔNG CÔNG TY LICOGI - CTCP

Nhà G1, số 491, đường Nguyễn Trãi, phường Thanh Xuân Nam, quận Thanh Xuân, Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

MẪU SỐ B 09 - DN/HN
Ban hành kèm theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)**22. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)****(xi) Công ty Cổ phần Lắp máy Điện nước**

- Vay Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - CN Tây Hà Nội theo hợp đồng Hợp đồng tín dụng số 1480-LAV-201200231/HĐTD ngày 15/06/2012 với hạn mức tối đa là 10 tỷ đồng, mục đích bổ sung vốn lưu động, lãi suất được xác định trong từng kế ước nợ cụ thể theo lãi suất thả nổi có điều chỉnh, thời hạn vay theo từng kế ước nhận nợ nhưng không quá 8 tháng. Khoản vay được đảm bảo theo hình thức tín chấp. Đến thời điểm hiện tại, khoản vay đã quá hạn trả nợ và ngân hàng đang tính lãi vay với lãi suất bằng 150% lãi suất theo kế ước nhận nợ. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 4.900.956.630 đồng.
- Vay Công ty Cổ phần Năng lượng Bắc Hà với mục đích bổ sung vốn lưu động, thời hạn vay 06 tháng kể từ ngày giải ngân, lãi suất vay 16%/năm. Quá thời hạn vay nếu không thanh toán hết khoản vay thì lãi suất là 24%/năm. Khoản vay được bảo đảm bằng các giá trị đã thi công tại công trình Dự án thủy điện Nậm Phàng B chưa được nghiệm thu thanh toán tương ứng với giá trị vay cùng tiền lãi khi đến hạn thanh toán. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 2.850.000.000 đồng.
- Các khoản vay cá nhân là các hợp đồng vay thời hạn dưới 12 tháng, mục đích vay để bổ sung vốn lưu động phục vụ sản xuất kinh doanh, lãi suất vay 9,5%/năm, lãi nhập gốc. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 2.098.021.040 đồng.

(xii) Công ty TNHH MTV Đầu tư và Xây dựng Licogi số 2

- Hợp đồng vay số 2022/HĐCV/VPB-LI2 ngày 16 tháng 12 năm 2022, số tiền vay là 40.500.000.000 đồng, thời hạn vay không quá 11 tháng kể từ ngày vay vốn đầu tiên nhưng không vượt quá 06/12/2023, mục đích vay vốn là thanh toán tạm ứng tiền vật tư theo Hợp đồng số 2110/2022/HĐMB ngày 21 tháng 10 năm 2022 về việc mua bán hàng hóa, vật tư, ca máy kỹ giữa Công ty TNHH MTV Đầu tư và Xây dựng Licogi 2 và Tổng Công ty Licogi - Công ty Cổ phần. Lãi suất vay trong hạn là 14,1%/năm tại thời điểm giải ngân và được điều chỉnh định kỳ 01 tháng/01 lần. Chi phí lãi vay liên quan đến khoản vay này sẽ được Tổng Công ty Licogi - Công ty Cổ phần thanh toán thay cho Công ty TNHH Đầu tư và Xây dựng Licogi 2. Các biện pháp bảo đảm cho khoản vay gồm: Thế chấp bằng cổ phiếu của Công ty CP Cơ khí Đông Anh Licogi (mã cổ phiếu CKD) thuộc sở hữu của Tổng Công ty Licogi-Công ty Cổ phần; thế chấp bằng vốn góp của Tổng Công ty Licogi-CTCP tại Công ty TNHH MTV Nhà ở và Đô thị Licogi. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 40.500.000.000 đồng. Công ty đã tất toán khoản vay trong tháng 2 năm 2024.
- Hợp đồng tín dụng cụ thể từng lần theo hợp đồng tín dụng hạn mức số 01/2022/479182/HĐTD ngày 15 tháng 12 năm 2022, hạn mức cấp tín dụng thường xuyên tối đa là 40 tỷ đồng, trong đó hạn mức cho vay ngắn hạn là 10 tỷ đồng. Mục đích vay để bổ sung vốn lưu động, phát hành bảo lãnh, mở L/C phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh, không cho vay chi phí đầu tư kinh doanh dự án bất động sản. Thời hạn cấp tín dụng hết ngày 30 tháng 09 năm 2023. Lãi suất vay được quy định từng lần theo các hợp đồng tín dụng cụ thể. Biện pháp đảm bảo bằng ủy quyền quyền sử dụng đất tại phường Hồng Hà theo Hợp đồng ủy quyền xử lý tài sản bảo đảm số 01/2022/479182/HĐUQ ngày 15 tháng 12 năm 2022. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 857.010.904 đồng.
- Khoản vay cá nhân với mục đích phục vụ nhu cầu sản xuất kinh doanh của Công ty, lãi suất từ 8,5-9%/năm, thời hạn vay 12 tháng. Không có tài sản đảm bảo. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 580.000.000 đồng

44

TỔNG CÔNG TY LICOGI - CTCP

Nhà G1, số 491, đường Nguyễn Trãi, phường Thanh Xuân Nam, quận Thanh Xuân, Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

MẪU SỐ B 09 - DN/HN
Ban hành kèm theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)**22. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**

	Số cuối năm		Trong năm		Số đầu năm	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Tăng VND	Giảm VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND
b) Vay dài hạn	401.481.907.250	401.481.907.250	9.978.829.750	6.257.767.903	397.760.845.403	397.760.845.403
Tổng Công ty Licogi - CTCP (Công ty mẹ)	(i) 357.320.000.000	357.320.000.000	2.860.000.000	-	354.460.000.000	354.460.000.000
Công ty CP Cơ khí Đông Anh Licogi	-	-	-	2.408.871.003	2.408.871.003	2.408.871.003
Công ty Cổ phần Cơ giới và Xây lắp số 9	(ii) 4.836.181.250	4.836.181.250	5.660.829.750	1.363.448.500	538.800.000	538.800.000
Công ty CP Licogi Quảng Ngãi	(iii) 986.000.000	986.000.000	-	142.000.000	1.128.000.000	1.128.000.000
Công ty CP Cơ giới và Xây lắp số 10	(iv) 1.573.000.000	1.573.000.000	-	-	1.573.000.000	1.573.000.000
Công ty TNHH MTV Đầu tư và Xây dựng Licogi số 2	(v) 25.359.726.000	25.359.726.000	1.458.000.000	1.593.448.400	25.495.174.400	25.495.174.400
Công ty CP Kỹ thuật Nền móng và Xây dựng	(vi) 11.407.000.000	11.407.000.000	-	750.000.000	12.157.000.000	12.157.000.000
Cộng	401.481.907.250	401.481.907.250			397.760.845.403	397.760.845.403
Nợ dài hạn đến hạn trả	(3.907.378.200)	(3.907.378.200)			(5.405.071.003)	(5.405.071.003)
Khoản nợ đến hạn trả sau 12 tháng	397.574.529.050	397.574.529.050			392.355.774.400	392.355.774.400
Vay và nợ ngắn hạn là bên liên quan (Chi tiết tại thuyết minh VII.1)	192.320.000.000	192.320.000.000			189.460.000.000	189.460.000.000

45

TỔNG CÔNG TY LICOGI - CTCP

Nhà G1, số 491, đường Nguyễn Trãi, phường Thanh Xuân Nam, quận Thanh Xuân, Hà Nội

MÃU SỐ B 09 - DN/HN
Ban hành kèm theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

22. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

(i) Tổng Công ty Licogi - CTCP (Công ty mẹ)

- Các hợp đồng vay giữa giữa Tổng Công ty Licogi - CTCP và Công ty TNHH Đầu tư và Kinh doanh Bất động sản Khu Đông nhằm mục đích phục vụ dự án khu đô thị mới Thịnh Liệt với số tiền 270.210.000.000 đồng. Lãi suất vay từ 8-10%/năm nhằm mục đích phục vụ dự án khu đô thị mới Thịnh Liệt. Theo các phụ lục hợp đồng, kỳ hạn trả nợ gốc của các hợp đồng được gia hạn đến năm 2023. Trong trường hợp hết thời hạn vay sẽ được hai bên thống nhất với nhau bằng văn bản. Sau thời hạn nêu trên, nếu hai bên không có sự thỏa thuận bằng văn bản nào khác thì hợp đồng tự động tái tục thêm kỳ hạn với các điều khoản tương đương, với số lần tự động gia hạn không bị hạn chế sau đó. Khoản vay không có tài sản đảm bảo. Số dư gốc vay tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2023 là 192.320.000.000 đồng.
- Khoản vay Công ty TNHH Đầu tư và Tư vấn Hải Dương theo biên bản thỏa thuận chuyển đổi nghĩa vụ hoàn trả tiền thành khoản vay ngày 31 tháng 12 năm 2021, số tiền là 165 tỷ đồng, thời hạn vay 03 năm, lãi suất 0%/năm. Gốc vay được Thanh toán khi kết thúc thời hạn vay. Khoản vay không có tài sản đảm bảo. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 165.000.000.000 đồng.

(ii) Công ty Cổ phần Cơ giới và Xây lắp số 9

- Khoản vay dài hạn Ngân hàng TMCP Xuất nhập khẩu Việt Nam - Chi nhánh Quận 4 theo Hợp đồng tín dụng số 1402-LAV-201701166 ngày 25 tháng 10 năm 2017. Tổng số tiền vay 2.064.000.000 đồng. Thời hạn vay là để thanh toán tiền mua xe ô tô con Mercedes-Benz E300 AMG. Lãi suất cho vay được ghi trên giấy nhận nợ. Tài sản bảo đảm là các tài sản hình thành từ vốn vay. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 243.600.000 đồng.
- Hợp đồng cho thuê tài chính số B230219901 ngày 23 tháng 02 năm 2023 giữa công ty cơ giới và xây lắp số 9 và Công ty TNHH MTV Quốc tế Chailease. Giá trị cho thuê là: 5.513.229.750 đồng. Thời hạn cho thuê trong 60 tháng, Lãi suất thuê áp dụng lãi suất thả nổi, và sẽ thông báo cho bên thuê. Tài sản cho thuê là 05 Ô tô tải tự đổ. Số nợ thuê tài chính của hợp đồng này tại ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 4.592.581.250 đồng.

(iii) Công ty Cổ phần Licogi Quảng Ngãi

- Khoản vay Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - chi nhánh Quảng Ngãi theo hợp đồng tín dụng số 03/2015/711559/HĐTĐ ngày 07 tháng 10 năm 2015, số tiền vay là 22.900.000.000 đồng. Mục đích vay đầu tư dự án thác mỏ đá núi Cà Ty, xã Tịnh Thọ, huyện Sơn Tịnh, tỉnh Quảng Ngãi. Thời hạn vay 07 năm kể từ ngày hợp đồng có hiệu lực, thời gian ân hạn khoản vay là 6 tháng kể từ ngày giải ngân đầu tiên. Lãi suất 10%/năm từ ngày 07/10/2015 đến 31/03/2015, sau đó áp dụng lãi suất thả nổi được điều chỉnh 6 tháng/lần theo quy định của ngân hàng. Tài sản đảm bảo gồm Hợp đồng thế chấp quyền khai thác khoáng sản số 01/2015/711559/HĐTĐ ngày 01/10/2015 và các văn bản sửa đổi bổ sung kèm theo hợp đồng trên (nếu có). Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 986.000.000 đồng.

///SA/ E 3. 02/11 11:01 AM < ~ / n //

TỔNG CÔNG TY LICOGI - CTCP

Nhà G1, số 491, đường Nguyễn Trãi, phường Thanh Xuân Nam, quận Thanh Xuân, Hà Nội

MÃU SỐ B 09 - DN/HN
Ban hành kèm theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

22. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

(iv) Công ty Cổ phần Cơ giới và Xây lắp số 10

- Hợp đồng tín dụng số 16441.17.307.2669135.TD ngày 22 tháng 08 năm 2017, hạn mức cho vay 8.844.500.000 đồng, thời hạn cho vay 60 tháng kể từ ngày giải ngân, lãi suất quy định tại từng thời điểm theo khế ước nhận nợ. Mục đích vay là mua 1 máy đào hầm không nổ mìn hiệu Changlin. Khoản vay được thế chấp bằng động sản là Máy khai thác kiểu rung. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 1.573.000.000 đồng.

(v) Công ty TNHH MTV Đầu tư và Xây dựng Licogi số 2

- Khoản vay các cá nhân với mục đích huy động vốn để Công ty triển khai đầu tư dự án xây dựng tòa nhà Văn phòng và căn hộ tại lô CT7 - khu đô thị Thịnh Liệt, quận Hoàng Mai, thành phố Hà Nội, bên cho vay sẽ được đảm bảo quyền mua căn hộ của dự án. Thời hạn vay đến khi Công ty hoàn tất thủ tục lập hợp đồng mua bán căn hộ cho khách hàng tại dự án, lãi suất vay được tính theo lãi suất tiền gửi có kỳ hạn 12 tháng của Ngân hàng Nông nghiệp và phát triển nông thôn Việt Nam - chi nhánh Hà Long. Toàn bộ Chi phí lãi vay phát sinh trong năm của Các hợp đồng vay cá nhân này, Công ty đang vốn hòa vào dự Dự án chung cư CT7 - Khu đô thị Thịnh Liệt, Hà Nội. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 25.359.726.000 đồng.

(vi) Công ty Cổ phần Kỹ thuật Nền móng và Xây dựng 20

- Vay dài hạn Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Tây Hà Nội theo Hợp đồng vay số 1480-LAV-201700292 ngày 15/11/2017, số tiền vay 13.500.000.000 đồng, lãi suất cho vay 9.5%, điều chỉnh lãi suất 6 tháng 1 lần theo thông báo cụ thể của ngân hàng, thời hạn vay 60 tháng. Mục đích vay là để đầu tư 02 dây chuyền máy khoan cọc nhồi phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh. Thời hạn cho vay 60 tháng tính từ ngày giải ngân. Khoản vay được đảm bảo bằng chính 02 dây chuyền máy khoan cọc nhồi này. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 10.800.000.000 đồng.
- Vay các cá nhân trong Công ty, thời hạn vay 13 tháng, lãi suất theo lãi suất cho vay của Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam, các khoản vay này không có tài sản đảm bảo, bắt đầu từ 2017 là không có lãi suất. Số dư nợ gốc tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 607.000.000 đồng.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

23. VỐN CHỦ SỞ HỮU

	Vốn góp của chủ sở hữu VND	Vốn khác của chủ sở hữu VND	Chênh lệch đánh giá lại tài sản VND	Quỹ đầu tư phát triển VND	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu VND	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối VND	Lợi ích cổ đông không kiểm soát VND	Tổng cộng VND
Tại ngày đầu năm trước	900.000.000.000	117.558.651	(89.169.818.319)	96.790.511.958	2.083.295.470	(530.350.898.335)	88.158.480.488	467.629.129.913
Lãi/lỗ trong năm	-	-	-	-	-	34.094.053.916	9.814.852.949	43.908.906.865
Trích quỹ đầu tư, phát triển	-	-	-	13.470.889.358	-	(13.470.889.358)	-	-
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	-	-	-	-	-	(12.944.094.853)	(1.740.213.381)	(14.684.308.234)
Trả cổ tức	-	-	-	-	-	-	(11.474.021.030)	(11.474.021.030)
Hợp nhất do Công ty liên kết	-	-	-	-	-	(47.133.237.606)	-	(47.133.237.606)
Li14	-	-	-	-	-	-	-	-
Tăng/Giảm khác	-	-	-	-	-	(637.482.591)	(630.945.646)	(1.268.428.237)
Tại ngày đầu năm	900.000.000.000	117.558.651	(89.169.818.319)	110.261.401.316	2.083.295.470	(570.442.548.827)	84.128.153.380	436.978.041.671
Lãi/lỗ trong năm	-	-	-	-	-	(1.288.698.762)	8.084.051.243	6.795.352.481
Trích quỹ đầu tư, phát triển (i)	-	-	-	6.445.987.467	-	(6.445.987.467)	-	-
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi (i)	-	-	-	-	-	(10.497.399.756)	(1.569.205.879)	(12.066.605.635)
Trả cổ tức (i)	-	-	-	-	-	-	(11.607.793.052)	(11.607.793.052)
Tại ngày cuối năm	900.000.000.000	117.558.651	(89.169.818.319)	116.707.388.783	2.083.295.470	(588.674.634.812)	79.035.205.692	420.098.995.465

(i) Trích lập các quỹ, trả cổ tức của Công ty mẹ và các công ty con được thực hiện theo Nghị quyết 111/2023/NQ-ĐHĐCĐ ngày 29 tháng 05 năm 2023 của Đại hội đồng Cổ đông Công ty mẹ và các Nghị quyết đại hội cổ đông, Hội đồng thành viên của các Công ty con.

TỔNG CÔNG TY LICOGI - CTCP

Nhà G1, số 491, đường Nguyễn Trãi, phường Thanh Xuân Nam, quận Thanh Xuân, Hà Nội

MẪU SỐ B 09 - DN/HN

Ban hành kèm theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

23. VỐN CHỦ SỞ HỮU (TIẾP THEO)

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Tỷ lệ (%)	Số cuối năm VND	Tỷ lệ (%)	Số đầu năm VND
Tổng Công ty Đầu tư và Kinh doanh vốn Nhà nước (SCIC)	40,71%	366.406.910.000	40,71%	366.406.910.000
Công ty TNHH Đầu tư và Kinh doanh Bất động sản Khu Đông	35,00%	315.000.000.000	35,00%	315.000.000.000
Công ty TNHH Đầu tư Gia Cường	19,24%	173.128.880.000	19,24%	173.128.880.000
Vốn góp của các cổ đông khác	5,05%	45.464.210.000	5,05%	45.464.210.000
Cộng	100,0%	900.000.000.000	100,0%	900.000.000.000

Cổ phiếu

	Số cuối năm Cổ phiếu	Số đầu năm Cổ phiếu
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	90.000.000	90.000.000
Số lượng cổ phiếu đã phát hành và góp vốn đầy đủ	90.000.000	90.000.000
- Cổ phiếu phổ thông	90.000.000	90.000.000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	90.000.000	90.000.000
- Cổ phiếu phổ thông	90.000.000	90.000.000
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành 10.000 đồng/cổ phiếu	10.000	10.000

24. BÁO CÁO BỘ PHẬN

Bộ phận theo khu vực địa lý

Bộ phận theo khu vực địa lý là một bộ phận có thể phân biệt được của một doanh nghiệp tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ trong phạm vi một môi trường kinh tế cụ thể mà bộ phận này có rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh trong môi trường kinh tế khác.

Tổng Công ty có trụ sở đặt tại nhà G1, số 491 Đường Nguyễn Trãi, Phường Thanh Xuân Nam, Quận Thanh Xuân, Hà Nội, đồng thời toàn bộ doanh thu và tài sản của Tổng Công ty kinh doanh trong lãnh thổ Việt Nam. Do đó, Công ty không phải lập báo cáo bộ phận theo khu vực địa lý theo quy định của Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 28 - Báo cáo bộ phận.

Bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh

Bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh là một bộ phận có thể phân biệt được của một doanh nghiệp tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ riêng lẻ, một nhóm các sản phẩm hoặc các dịch vụ có liên quan mà bộ phận này có rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh khác.

Để phục vụ mục đích quản lý, cơ cấu tổ chức của Tổng Công ty được chia thành 03 (ba) bộ phận hoạt động: bộ phận kinh doanh Xây lắp; bộ phận kinh doanh hàng hóa Vật liệu xây dựng và bộ phận kinh doanh bất động sản và các hoạt động khác.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

24. BÁO CÁO BỘ PHẬN (TIẾP THEO)

	Hoạt động Xây lắp VND	Hoạt động kinh doanh hàng hóa Vật liệu xây dựng VND	Hoạt động kinh doanh bất động sản và các hoạt động khác VND	Tổng cộng toàn doanh nghiệp VND
Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài	411.445.428.252	1.597.396.242.183	27.012.072.459	2.035.853.742.894
Chi phí bộ phận trực tiếp	390.251.656.303	1.445.555.493.203	21.789.909.416	1.857.597.058.922
Lợi nhuận gộp từ hoạt động kinh doanh	21.193.771.949	151.840.748.980	5.222.163.043	178.256.683.972
Tổng chi phí mua TSCĐ	15.471.750.656	-	-	15.471.750.656
Tài sản bộ phận	717.828.594.093	2.658.953.653.648	40.080.342.489	3.416.862.590.230
Tài sản không phân bổ	-	-	-	897.451.314.913
Tổng tài sản	733.300.344.749	2.658.953.653.648	40.080.342.489	4.314.313.905.143
Nợ phải trả bộ phận	813.236.918.654	3.012.361.577.584	45.407.517.188	3.871.006.013.426
Nợ phải trả không phân bổ	-	-	-	23.208.896.252
Tổng nợ phải trả	813.236.918.654	3.012.361.577.584	45.407.517.188	3.894.214.909.678

TỔNG CÔNG TY LICOGI - CTCP

Nhà G1, số 491, đường Nguyễn Trãi, phường
Thanh Xuân Nam, quận Thanh Xuân, Hà Nội

MẪU SỐ B 09 - DN/HN

Ban hành kèm theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

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

1. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Năm nay VND	Năm trước VND
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	2.035.962.622.006	1.989.195.010.784
Doanh thu bán hàng hóa, kinh doanh vật liệu xây dựng	1.597.505.121.295	1.587.584.893.929
Doanh thu cung cấp dịch vụ	21.451.592.544	24.950.818.358
Doanh thu hợp đồng xây dựng	411.445.428.252	340.175.370.110
Doanh thu hoạt động kinh doanh bất động sản	5.560.479.915	36.483.928.387
Các khoản giảm trừ doanh thu	108.879.112	989.667.771
<i>Trong đó:</i>		
Hàng bán bị trả lại	108.490.872	310.931.219
Giảm giá hàng bán	-	613.016.551
Chiết khấu thương mại	388.240	65.720.001
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	2.035.853.742.894	1.988.205.343.013
Doanh thu với bên liên quan	1.980.514.386	1.938.844.440
<i>(Chi tiết xem tại thuyết minh VII.1)</i>		

2. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Năm nay VND	Năm trước VND
Giá vốn của thành phẩm, hàng hóa, vật liệu xây dựng	1.445.555.493.203	1.435.345.558.469
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	16.779.415.009	20.608.860.223
Giá vốn của hợp đồng xây dựng	388.750.169.391	308.394.131.691
Giá vốn của hoạt động kinh doanh bất động sản	5.010.494.407	23.734.609.279
Trích/Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	1.501.486.912	(409.985.399)
Cộng	1.857.597.058.922	1.787.673.174.263

3. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Năm nay VND	Năm trước VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay	10.057.692.035	8.564.340.687
Cổ tức, lợi nhuận được chia	104.924.477.135	103.381.611.834
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	82.449.006	428.293.686
Lãi từ bán cổ phần Công ty CP Licogi 14	31.329.102.178	162.038.296.936
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	14.061.752	-
Doanh thu hoạt động tài chính khác	5.655.481	126.030.000
Cộng	146.413.437.587	274.538.573.143

TỔNG CÔNG TY LICOGI - CTCPNhà G1, số 491, đường Nguyễn Trãi, phường
Thanh Xuân Nam, quận Thanh Xuân, Hà Nội**MẪU SỐ B 09 - DN/HN**Ban hành kèm theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)**

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)**4. CHI PHÍ TÀI CHÍNH**

	Năm nay VND	Năm trước VND
Chi phí lãi tiền vay	136.271.756.795	209.672.159.030
Lỗ từ bán cổ phần Công ty Cổ phần Thủy điện Bắc Hà	-	537.089.946
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm	76.110.385	390.477.312
Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm	1.082.041	89.549.954
Dự phòng/ hoàn nhập tổn thất đầu tư	(1.824.081.640)	21.012.089.412
Chi phí tài chính khác	544.771.796	391.903.130
Cộng	135.069.639.377	232.093.268.784

5. CHI PHÍ BÁN HÀNG

	Năm nay VND	Năm trước VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	2.940.931.881	3.088.772.127
Chi phí nhân công	19.530.368.178	25.890.428.221
Chi phí khấu hao tài sản cố định	996.624.470	1.326.285.409
Chi phí dịch vụ mua ngoài	5.968.366.369	7.179.390.070
Chi phí khác bằng tiền	12.853.816.642	17.600.995.430
Hoàn nhập dự phòng bảo hành	231.122.821	132.111.212
Cộng	42.521.230.361	55.217.982.469

6. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Năm nay VND	Năm trước VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	4.122.827.245	5.859.939.226
Chi phí nhân công	77.225.742.121	80.160.297.535
Chi phí khấu hao tài sản cố định	5.601.039.081	5.714.158.075
Trích lập/(Hoàn nhập) dự phòng	3.465.534.315	10.359.957.110
Chi phí dịch vụ mua ngoài và bằng tiền khác	50.217.603.702	57.938.458.547
Cộng	140.632.746.464	160.032.810.493

7. THU NHẬP KHÁC

	Năm nay VND	Năm trước VND
Thu nhập từ nhượng bán, thanh lý tài sản cố định	4.632.460.959	3.524.171.320
Tiền phạt thu được	399.465.807	143.711.052
Dự phòng bảo hành công trình	684.661.628	1.482.204.825
Thu nhập khác từ xử lý công nợ khó đòi	3.236.404.620	711.904.071
Thu nhập khác	881.697.133	2.789.874.106
Cộng	9.834.690.147	8.651.865.374

TỔNG CÔNG TY LICOGI - CTCPNhà G1, số 491, đường Nguyễn Trãi, phường
Thanh Xuân Nam, quận Thanh Xuân, Hà Nội**MẪU SỐ B 09 - DN/HN**Ban hành kèm theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)**

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)**8. CHI PHÍ KHÁC**

	Năm nay VND	Năm trước VND
Chi phí khấu hao tài sản cố định dùng hoạt động	13.931.508.073	15.352.252.694
Các khoản bị phạt	6.220.460.357	17.553.131.750
Các khoản chi khác	3.341.404.080	13.704.973.553
Cộng	23.493.372.510	46.610.357.997

9. CHI PHÍ THUẾ TNDN HIỆN HÀNH

	Năm nay VND	Năm trước VND
Chi phí thuế TNDN hiện hành tại Công ty TNHH MTV Đầu tư và Xây dựng Licogi 2	886.611.411	395.350.284
Chi phí thuế TNDN hiện hành tại Công ty CP Cơ khí Đồng Anh Licogi	5.462.945.903	3.919.953.510
Chi phí thuế TNDN hiện hành tại Công ty CP Đầu tư Xây lắp và Vật liệu Xây dựng Đồng Anh	1.981.524.951	1.631.932.180
Chi phí thuế TNDN hiện hành tại Công ty CP Cơ giới và Xây lắp số 9 (Licogi 9)	1.361.771.582	2.066.549.258
Chi phí thuế TNDN hiện hành tại Công ty CP Tư vấn Licogi	1.166.290	38.339.800
Chi phí thuế TNDN hiện hành tại Công ty TNHH MTV Nhà ở và Đô thị Licogi	668.543	375.809
Chi phí thuế TNDN hiện hành tại Công ty TNHH MTV Xuất nhập khẩu Tổng hợp LICOGI	1.559.417	-
Cộng	9.696.248.097	8.052.500.841

10. LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

	Năm nay VND	Năm trước (Điều chỉnh hồi tố) (ii) VND
Lợi nhuận/lỗ để tính lãi cơ bản trên cổ phiếu	(1.288.698.762)	34.094.053.916
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi ước tính (i)	-	(10.497.399.756)
Lợi nhuận tính lãi cơ bản trên cổ phiếu	(1.288.698.762)	23.596.654.160
Số bình quân gia quyền của cổ phiếu phổ thông để tính lãi cơ bản trên cổ phiếu	90.000.000	90.000.000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	(14)	262

(i) Công ty trích quỹ khen thưởng phúc từ lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp đã được Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông của Công ty mẹ và các công ty con thông qua. Theo đó, Tổng Công ty chưa tạm trích quỹ khen thưởng phúc lợi từ lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp năm 2023 để loại trừ khỏi lợi nhuận tính lãi cơ bản trên cổ phiếu năm 2023.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

10. LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

(ii) Công ty thực hiện điều chỉnh hồi tố chỉ tiêu lãi cơ bản trên cổ phiếu cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2022 do ảnh hưởng của việc trích quỹ khen thưởng phúc lợi theo Nghị quyết 111/2023/NQ-ĐHĐCĐ ngày 29 tháng 05 năm 2023 của Đại hội đồng Cổ đông Công ty mẹ, các Nghị quyết đại hội cổ đông của các công ty con và điều chỉnh hồi tố làm ảnh hưởng đến lợi nhuận sau thuế cụ thể như sau:

	Số đã báo cáo VND	Điều chỉnh VND	Số sau điều chỉnh VND
Lợi nhuận kế toán sau thuế	34.475.991.461	(381.937.545)	34.094.053.916
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi ước tính	-	(10.497.399.756)	(10.497.399.756)
Lợi nhuận/(lỗ) để tính lãi cơ bản trên cổ phiếu	34.475.991.461	(10.879.337.301)	23.596.654.160
Số bình quân gia quyền của cổ phiếu phổ thông để tính lãi cơ bản trên cổ phiếu	90.000.000	-	90.000.000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	383	(121)	262

VII. CÁC THÔNG TIN KHÁC

1. NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Danh sách các bên liên quan:

Bên liên quan	Mối quan hệ
Công ty CP Licogi 14	Công ty liên kết
Công ty CP Licogi 19	Công ty liên kết
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Bình Long	Công ty liên kết
Công ty CP Thủy điện Bắc Hà	Công ty liên kết
Công ty CP Đầu tư và Vật liệu xây dựng Đông Anh 8	Công ty liên kết
Công ty TNHH Khu công nghiệp Thăng Long	Công ty liên doanh
Công ty Cổ phần Tập đoàn MIK Group Việt Nam	Công ty có liên quan

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

VII. CÁC THÔNG TIN KHÁC (TIẾP THEO)

1. NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN (TIẾP THEO)

Trong năm, Tổng Công ty có các giao dịch phát sinh với các bên liên quan như sau:

	Năm nay VND	Năm trước VND
Bán hàng hóa, dịch vụ	1.980.514.386	1.938.844.440
Công ty TNHH Khu công nghiệp Thăng Long	1.980.514.386	1.938.844.440
Mua hàng hóa, dịch vụ	4.204.545.455	4.545.454.544
Công ty CP Đầu tư xây lắp và VLXD Đông Anh 8	4.204.545.455	4.545.454.544
Thu lại tiền vay	770.000.000	5.142.580.000
Công ty CP Đầu tư xây lắp và VLXD Đông Anh 8	770.000.000	5.142.580.000
Cổ tức lợi nhuận được chia	102.646.352.135	103.381.611.834
Công ty TNHH Khu công nghiệp Thăng Long	81.543.989.035	87.474.120.334
Công ty CP Đầu tư và Xây dựng Bình Long	2.156.875.000	2.375.000.000
Công ty Cổ phần Thủy Điện Bắc Hà	18.945.488.100	13.532.491.500
Lãi tiền cho vay	480.002.000	754.476.000
Công ty CP Đầu tư xây lắp và VLXD Đông Anh 8	480.002.000	754.476.000
Các khoản đi vay	103.640.200.000	259.462.000.000
Công ty TNHH Đầu tư kinh doanh và BĐS Khu Đông	103.640.200.000	259.462.000.000
Các khoản trả gốc vay	74.994.200.000	312.048.098.625
Công ty TNHH Đầu tư kinh doanh và BĐS Khu Đông	74.994.200.000	312.048.098.625
Chi phí lãi vay	20.093.070.588	21.090.427.553
Công ty TNHH Đầu tư kinh doanh và BĐS Khu Đông	20.093.070.588	21.090.427.553

Số dư chủ yếu với các bên liên quan tại ngày kết thúc năm tài chính:

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
Phải thu ngắn hạn khách hàng	13.643.596.369	4.965.370.978
Công ty CP Thủy điện Bắc Hà	4.804.043.818	4.804.043.818
Công ty TNHH Khu công nghiệp Thăng Long	165.960.656	161.327.160
Công ty Cổ phần tập đoàn MIK GROUP Việt Nam	8.673.591.895	-
Trả trước cho người bán	3.695.789.577	3.695.789.577
Công ty CP Licogi 19	3.695.789.577	3.695.789.577
Phải thu về cho vay	5.041.160.010	5.811.160.010
Công ty CP Đầu tư xây lắp và VLXD Đông Anh 8	5.041.160.010	5.811.160.010
Phải thu khác	4.456.010.455	4.471.356.455
Công ty CP Licogi 19	4.337.712.455	4.337.712.455
Công ty CP Đầu tư xây lắp và VLXD Đông Anh 8	118.298.000	133.644.000
Phải trả người bán ngắn hạn	1.022.280.000	960.868.000
Công ty CP Đầu tư xây lắp và VLXD Đông Anh 8	1.022.280.000	960.868.000
Vay và nợ tài chính ngắn hạn	64.137.197.156	38.351.197.156
Công ty TNHH Đầu tư và Kinh doanh BĐS Khu Đông	64.137.197.156	38.351.197.156
Vay và nợ tài chính dài hạn	192.320.000.000	189.460.000.000
Công ty TNHH Đầu tư và Kinh doanh BĐS Khu Đông	192.320.000.000	189.460.000.000
Phải trả khác	68.627.500.000	70.784.375.000
Công ty TNHH Đầu tư và Kinh doanh BĐS Khu Đông	60.000.000.000	60.000.000.000
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Bình Long	8.627.500.000	10.784.375.000
Lãi vay phải trả	94.407.473.645	74.314.403.057
Công ty TNHH Đầu tư và Kinh doanh BĐS Khu Đông	94.407.473.645	74.314.403.057

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

VII. CÁC THÔNG TIN KHÁC (TIẾP THEO)

1. NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN (TIẾP THEO)

Thu nhập, thù lao và các khoản phụ cấp của Ban Tổng Giám đốc và Hội đồng quản trị trong năm như sau:

	Năm nay VND	Năm trước VND
Thù lao, phụ cấp của các thành viên Hội đồng Quản trị	1.413.848.466	1.308.768.000
1. Đinh Việt Tùng	122.000.000	132.000.000
2. Phan Thanh Hải	430.499.668	375.996.000
3. Nguyễn Thanh Hợp	-	43.960.000
4. Nguyễn Danh Quân	380.864.490	353.156.000
5. Ưng Tiến Đỗ	380.864.490	353.156.000
6. Nguyễn Trường Sơn	99.619.818	50.500.000
Thu nhập của Ban Tổng Giám đốc	1.011.690.542	1.007.842.977
1. Vũ Nguyên Vũ	382.499.668	302.045.522
2. Nguyễn Thanh Hợp	363.299.696	223.741.455
3. Nguyễn Anh Dũng	265.891.178	-
4. Phan Đức Hùng	-	152.400.000
5. Phan Lan Anh	-	329.656.000
Thu nhập của Ban Kiểm soát	508.473.581	365.156.000
1. Phan Hải Triều	358.464.490	179.256.000
2. Dương Thị Phượng	75.009.091	20.500.000
3. Kiều Thị Hoa	75.000.000	36.000.000
4. Bà Nguyễn Thị Khánh Phương	-	37.000.000
5. Bà Nguyễn Thu Trang	-	92.400.000
Cộng	2.934.012.589	2.681.766.977

2. CAM KẾT THUẾ HOẠT ĐỘNG

Tổng Công ty ký hợp đồng với Sở Địa chính - Nhà đất Hà Nội theo hợp đồng thuê đất số 146-2003/ĐCND-HĐTĐTN tại nhà G1, đường Nguyễn Trãi, phường Thanh Xuân, quận Thanh Xuân, Hà Nội với mục đích làm trụ sở làm việc và điều hành sản xuất trong 30 năm từ ngày 01/01/2003. Diện tích khu đất thuê là 1.928 m2. Theo hợp đồng này, Tổng Công ty phải trả tiền thuê đất cho đến ngày đáo hạn hợp đồng theo quy định hiện hành của Nhà Nước.

Ngoài ra, Các đơn vị thành viên của Tổng Công ty ký hợp đồng thuê đất để sử dụng với mục đích làm văn phòng, nhà xưởng sản xuất. Theo các hợp đồng này, các đơn vị thành viên phải trả tiền thuê đất hàng năm cho đến ngày đáo hạn hợp đồng theo quy định hiện hành của Nhà nước.

3. SỰ KIỆN SAU NGÀY KẾT THÚC NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN

Trong năm 2011, Tổng Công ty đã khởi kiện Công ty Cổ phần Phát triển và Đầu tư Đại Sơn ("Công ty Đại Sơn") liên quan đến khoản tiền mà Công ty Đại Sơn phải trả cho Tổng Công ty theo hợp đồng số 426A-HĐKT-KH về gói thầu Hạ tầng Trường trung cấp Huấn luyện Việt Mỹ tại phường Cộng Hòa, thành phố Chí Linh, tỉnh Hải Dương và hợp đồng số 426B-HĐKT-KH về gói thầu thi công xây dựng hạ tầng Khu du lịch - nhà nghỉ - Trung tâm huấn luyện và công nghệ cao do Công ty Đại Sơn làm chủ đầu tư. Tòa án nhân dân thành phố Chí Linh tỉnh Hải Dương đã có quyết định theo bản án số 01/2022/KDTM-ST ngày 01 tháng 11 năm 2022 về việc tranh chấp hợp đồng xây dựng, Công ty Đại Sơn phải thanh toán cho Tổng Công ty số tiền nợ gốc là 4.449.989.594 đồng và số tiền lãi là 4.417.372.055 đồng. Và Tổng Công ty phải thanh toán cho Công ty Đại Sơn số tiền điện, nước, điện thoại, máy fax là 231.500.000 đồng. Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023, Công ty Đại Sơn chưa thanh toán cho Tổng Công ty số tiền gốc và lãi nêu trên.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

VII. CÁC THÔNG TIN KHÁC (TIẾP THEO)

3. KIẾN SỰ KIỆN SAU NGÀY KẾT THÚC NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN (TIẾP THEO)

Ngày 27 tháng 11 năm 2023, Tòa án nhân dân tỉnh Hải Dương đã có bản án phúc thẩm số 10/2023/KDTM-PT quyết định sửa bản án Kinh doanh thương mại sơ thẩm số 01/2022/KDTM-ST ngày 01 tháng 11 năm 2022 của Tòa án nhân dân thành phố Chí Linh, tỉnh Hải Dương về Tranh chấp hợp đồng xây dựng như sau:

- Không chấp nhận yêu cầu khởi kiện của Tổng Công ty Licogi - CTCP về việc buộc Công ty Cổ phần Phát triển và Đầu tư Đại Sơn phải thanh toán trả Tổng Công ty Licogi - CTCP số tiền nợ gốc là 4.449.989.594 đồng và số tiền lãi là 4.417.372.055 đồng, tổng bằng 8.867.361.649 đồng.
- Chấp nhận sự tự nguyện của Công ty Cổ phần Phát triển và Đầu tư Đại Sơn về việc hỗ trợ tiền vật liệu và chi phí khác cho Tổng Công ty Licogi - CTCP số tiền 1.950.000.000 đồng. Buộc Công ty Cổ phần Phát triển và Đầu tư Đại Sơn thanh toán cho Tổng Công ty Licogi - CTCP số tiền 1.950.000.000 đồng.

- Chấp nhận một phần yêu cầu phân tố của Công ty Cổ phần Phát triển và Đầu tư Đại Sơn, buộc Tổng Công ty Licogi - CTCP phải thanh toán trả cho Công ty Cổ phần Phát triển và Đầu tư Đại Sơn số tiền điện, nước, điện thoại, máy fax là 231.500.000 đồng. Tuy nhiên, chấp nhận sự tự nguyện của Công ty Cổ phần Phát triển và Đầu tư Đại Sơn về việc Tổng Công ty Licogi - CTCP không phải thanh toán cho Công ty Cổ phần Phát triển và Đầu tư Đại Sơn số tiền điện, nước, điện thoại, máy fax là 231.500.000 đồng.

Công ty Cổ phần Phát triển và Đầu tư Đại Sơn đã chuyển trả số tiền nêu trên cho Tổng Công ty Licogi - CTCP số tiền 1.950.000.000 đồng vào ngày 06 tháng 02 năm 2024

4. ĐIỀU CHỈNH HỒI TỐ VÀ PHÂN LOẠI LẠI

a. Điều chỉnh hồi tố

Theo Quyết định số 9394/QĐ-CTQNI ngày 07 tháng 09 năm 2023 của Cục thuế tỉnh Quảng Ninh về việc thanh tra thuế tại Công ty TNHH MTV Đầu tư và Xây dựng Licogi số 2 (công ty con) thời kỳ từ năm 2021 đến hết năm 2022, Công ty con đã thực hiện điều chỉnh hồi tố một số chỉ tiêu có liên quan trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023 theo kết luận thanh tra. Theo đó, Tổng Công ty thực hiện điều chỉnh hồi tố trên Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023, chi tiết như sau:

- Điều chỉnh tăng Thuế và các khoản phải nộp nhà nước tại ngày 31 tháng 12 năm 2022 với số tiền là 8.131.320.064 đồng (trong đó thuế TNDN của năm 2021 là 7.774.172.039 đồng và của năm 2022 là 357.148.025 đồng), tăng Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành của năm 2022 số tiền 366.928.330 đồng, đồng thời điều chỉnh giảm Thuế và các khoản phải thu Nhà nước số tiền 9.780.305 đồng.
- Điều chỉnh giảm Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ tại ngày 31 tháng 12 năm 2022 với số tiền 58.201.215 đồng, điều chỉnh giảm trừ công nợ Phải trả người bán số tiền 43.192.000 đồng và điều chỉnh giảm Chi phí khác của năm 2022 số tiền 15.009.215 đồng.

b. Phân loại lại

Một số dự án tại Công ty con - Công ty TNHH MTV Đầu tư và Xây dựng Licogi số 2 đã chậm tiến độ nên Công ty con thực hiện phân loại lại từ chỉ tiêu "chi phí sản xuất kinh doanh ngắn hạn" sang chỉ tiêu "chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn" đồng thời chỉ tiêu "người mua trả tiền trước ngắn hạn" sang chỉ tiêu "người mua trả tiền trước dài hạn" tại thời điểm 01 tháng 01 năm 2023 với giá trị lần lượt là 170.625.577.009 đồng và 130.574.048.562 đồng để phù hợp với bản chất của nghiệp vụ kinh tế phát sinh. Theo đó, Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023 thực hiện phân loại lại các chỉ tiêu tương ứng nêu trên.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

VII. CÁC THÔNG TIN KHÁC (TIẾP THEO)

4. ĐIỀU CHỈNH HỒI TỐ VÀ PHÂN LOẠI LẠI (TIẾP THEO)

ÁNH HƯỞNG CỦA VIỆC ĐIỀU CHỈNH HỒI TỐ VÀ PHÂN LOẠI LẠI ĐẾN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT TẠİ NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2022:

TÀI SẢN	Mã số	Số đầu năm (trước điều chỉnh)	Điều chỉnh hồi tố và phân loại lại	Số đầu năm (sau điều chỉnh)
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	1.958.649.876.827	(170.693.558.529)	1.787.956.318.298
I. Hàng tồn kho	140	780.009.788.047	(170.625.577.009)	629.131.093.975
1. Hàng tồn kho	141	799.756.670.984	(170.625.577.009)	629.131.093.975
I. Tài sản ngắn hạn khác	150	31.722.220.136	(67.981.520)	27.185.906.502
1. Thuế GTGT được khấu trừ	152	24.782.119.674	(58.201.215)	24.723.918.459
2. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	2.471.768.348	(9.780.305)	2.461.988.043
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200	2.199.547.214.685	170.625.577.009	2.370.172.791.694
I. Tài sản dở dang dài hạn	240	1.312.760.670.969	170.625.577.009	1.292.249.020.448
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	1.121.623.443.439	170.625.577.009	1.292.249.020.448
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270	4.158.197.091.512	(67.981.520)	4.158.129.109.992

NGUỒN VỐN	Mã số	Số đầu năm (trước điều chỉnh)	Điều chỉnh hồi tố và phân loại lại	Số đầu năm (sau điều chỉnh)
B. NỢ PHẢI TRẢ	300	3.713.062.940.257	8.088.128.064	3.721.151.068.321
I. Nợ ngắn hạn	310	3.241.627.302.554	(122.485.920.498)	3.119.141.382.056
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	613.347.098.759	(43.192.000)	613.303.906.759
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	247.962.769.203	(130.574.048.562)	117.388.720.641
2. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	174.366.864.211	8.131.320.064	182.498.184.275
II. Nợ dài hạn	330	471.435.637.703	130.574.048.562	602.009.686.265
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332	-	130.574.048.562	130.574.048.562
C. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	445.134.151.255	(8.156.109.584)	436.978.041.671
I. Vốn chủ sở hữu	410	445.134.151.255	(8.156.109.584)	436.978.041.671
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	(562.286.439.243)	(8.156.109.584)	(570.442.548.827)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a	(596.762.430.704)	(7.774.172.039)	(604.536.602.743)
- LNST chưa phân phối năm nay	421b	34.475.991.461	(381.937.545)	34.094.053.916
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440	4.158.197.091.512	(67.981.520)	4.158.129.109.992

ÁNH HƯỞNG CỦA VIỆC ĐIỀU CHỈNH HỒI TỐ ĐẾN BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT NĂM 2022:

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm trước (trước điều chỉnh)	Điều chỉnh hồi tố	Năm trước (sau điều chỉnh)
13. Chi phí khác	32	46.595.348.782	15.009.215	46.610.357.997
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	52.474.444.893	(15.009.215)	52.459.435.678
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	7.685.572.511	366.928.330	8.052.500.841
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60	44.290.844.410	(381.937.545)	43.908.906.865
- Lợi nhuận sau thuế của Tổng công ty	70	34.475.991.461	(381.937.545)	34.094.053.916
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	383	(121)	262
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	383	(121)	262

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

VII. CÁC THÔNG TIN KHÁC (TIẾP THEO)

4. ĐIỀU CHỈNH HỒI TỐ VÀ PHÂN LOẠI LẠI (TIẾP THEO)

ÁNH HƯỞNG CỦA VIỆC ĐIỀU CHỈNH HỒI TỐ ĐẾN BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT NĂM 2022:

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm trước (trước điều chỉnh)	Điều chỉnh hồi tố	Năm trước (sau điều chỉnh)
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Lợi nhuận kế toán trước thuế	01	52.474.444.893	(15.009.215)	52.459.435.678
2. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động (Tăng)/Giảm các khoản phải thu	08	65.746.331.517	(15.009.215)	65.731.322.302
Tăng/(Giảm) các khoản phải trả	09	320.299.342.338	67.981.520	320.367.323.858
	11	(276.664.363.281)	(52.972.305)	(276.717.335.586)

5. SỰ KIỆN SAU NGÀY KẾT THÚC NĂM TÀI CHÍNH

Không có sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc năm tài chính cần điều chỉnh hoặc công bố trên thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất.



Nguyễn Thị Thanh Thủy
Người lập



Phùng Quang Minh
Kế toán trưởng



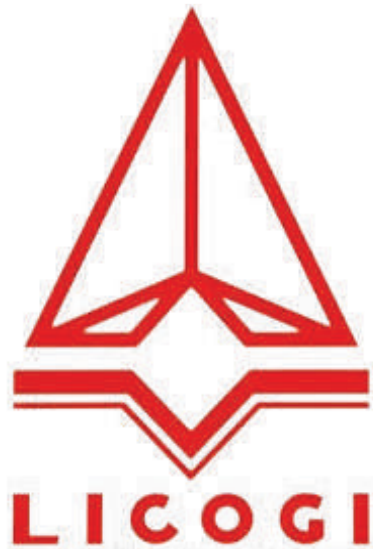

Vũ Nguyễn Vũ
Tổng Giám đốc
Ngày 30 tháng 03 năm 2024

XÁC NHẬN CỦA ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT CỦA CÔNG TY

(KÝ, GHI RÕ HỌ TÊN, ĐÓNG DẤU)



TỔNG GIÁM ĐỐC
Vũ Nguyễn Vũ



Tổng Công ty LICOGI - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: Nhà G1, số 491 đường Nguyễn Trãi, phường Thanh Xuân Nam, quận Thanh Xuân, Hà Nội

Số điện thoại: + 84 024 38542365

Số fax: + 84 024 38542655