

IDICO-IDI



BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ QUÝ I NĂM 2018

Đơn vị kế toán : Công ty cổ phần Đầu tư phát triển hạ tầng IDICO
Mã số thuế : 0302095576
Giấy ĐKKD : 4103008732 ngày 12/12/2007 của Sở Kế hoạch và Đầu tư Tp.HCM
Địa chỉ : Km 1906+700 QL1A, KP5, P.Bình Hưng Hòa B, Q.Bình Tân, Tp.Hồ Chí Minh
Điện thoại : 08 37503042 Fax: 08 37502825

Danh mục báo cáo:

STT	Tên báo cáo	Mẫu số	Trang
1	Bảng cân đối kế toán	B 01a - DN	1-2
2	Báo cáo kết quả kinh doanh	B 02a - DN	3
3	Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	B 03a - DN	4
4	Bản thuyết minh báo cáo tài chính	B 09a - DN	5-17
5	Bảng cân đối số phát sinh các tài khoản		

TP Hồ Chí Minh, tháng 04 năm 2018

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN HẠ TẦNG IDICO

Địa chỉ: Km 1906+700 QL1A, KP5, P.Bình Hưng Hòa B, Q.Bình Tân, TP.HCM
Mã số thuế: 0302095576

Mẫu số B01a-DN

Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT - BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2018

Đơn vị tính: VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2018	01/01/2018
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		135.846.582.802	158.844.760.308
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		13.218.892.304	7.675.336.067
1. Tiền	111	V.01	13.218.892.304	7.675.336.067
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	89.475.037.489	128.653.188.494
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		89.475.037.489	128.653.188.494
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		32.331.408.021	19.991.087.302
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		7.464.935.723	7.851.401.694
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		21.210.503.692	10.690.403.084
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	4.400.396.767	2.193.710.685
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(744.428.161)	(744.428.161)
IV. Hàng tồn kho	140	V.04	761.753.305	2.465.656.762
1. Hàng tồn kho	141		761.753.305	2.465.656.762
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		59.491.683	59.491.683
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	0
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	V.05	59.491.683	59.491.683
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1.524.331.883.875	1.519.614.891.583
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		17.226.084	17.226.084
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
5. Phải thu dài hạn khác	215	V.07	17.226.084	17.226.084
II. Tài sản cố định	220		1.087.825.916.877	1.102.354.583.234
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	1.087.777.538.333	1.102.299.015.403
- Nguyên giá	222		1.997.410.705.024	1.995.132.009.207
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(909.633.166.691)	(892.832.993.804)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	48.378.544	55.567.831
- Nguyên giá	228		915.724.800	915.724.800
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(867.346.256)	(860.156.969)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12	-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		431.220.879.490	411.975.220.841
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.11	431.220.879.490	411.975.220.841
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.13	0	0
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	254		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		5.267.861.424	5.267.861.424
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	0	0
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	5.267.861.424	5.267.861.424
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1.660.178.466.677	1.678.459.651.891

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN HẠ TẦNG IDICO

Địa chỉ: Km 1906+700 QL1A, KP5, P.Bình Hưng Hòa B, Q.Bình Tân, TP.HCM
Mã số thuế: 0302095576

Mẫu số B01a-DN

Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT - BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

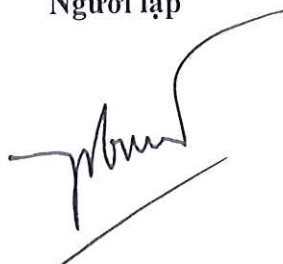
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2018

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2018	01/01/2018
1	2	3	4	5
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		1.203.691.814.661	1.238.885.037.786
I. Nợ ngắn hạn	310		132.712.025.111	152.366.455.914
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		8.413.129.333	20.847.487.558
2. Người mua trả tiền trước	312		-	-
3. Thuế & các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	4.408.601.665	3.996.711.377
4. Phải trả người lao động	314		1.415.523.809	6.402.307.607
9. Các khoản phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	3.964.123.157	10.627.011.316
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320	V.17	112.357.228.488	105.357.228.488
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	0	0
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2.153.418.659	5.135.709.568
II. Nợ dài hạn	330		1.070.979.789.550	1.086.518.581.872
6. Phải trả dài hạn khác	336	V.19	0	0
7. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	337	V.20	1.070.979.789.550	1.086.518.581.872
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		456.486.652.016	439.574.614.105
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	456.486.652.016	439.574.614.105
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		249.492.000.000	249.492.000.000
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		43.769.967.769	43.769.967.769
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		163.224.684.247	146.312.646.336
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		146.312.646.336	68.160.802.090
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		16.912.037.911	78.151.844.246
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		1.660.178.466.677	1.678.459.651.891

Lập, ngày 15 tháng 04 năm 2018

Người lập



Nguyễn Trường Vũ

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Thọ

Giám đốc



Nguyễn Hồng Ninh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý I năm 2018

Đơn vị tính: VNĐ

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I		Lũy kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	92.611.785.844	82.416.577.254	92.611.785.844	82.416.577.254
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV(10=01-02)	10		92.611.785.844	82.416.577.254	92.611.785.844	82.416.577.254
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.26	45.152.251.379	40.759.103.924	45.152.251.379	40.759.103.924
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp DV(20=10-11)	20		47.459.534.465	41.657.473.330	47.459.534.465	41.657.473.330
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.27	1.686.299.234	15.325.081.834	1.686.299.234	15.325.081.834
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	19.400.795.386	13.893.658.620	19.400.795.386	13.893.658.620
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		19.400.795.386	13.893.658.620	19.400.795.386	13.893.658.620
8. Chi phí bán hàng	24		7.909.531.732	6.569.508.542	7.909.531.732	6.569.508.542
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		4.046.818.869	2.386.842.678	4.046.818.869	2.386.842.678
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD[30=20+(21-22)-(24+25)]	30		17.788.687.712	34.132.545.324	17.788.687.712	34.132.545.324
11. Thu nhập khác	31		30.158.257	38.260.090	30.158.257	38.260.090
12. Chi phí khác	32		16.700.800	1.000.000	16.700.800	1.000.000
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		13.457.457	37.260.090	13.457.457	37.260.090
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		17.802.145.169	34.169.805.414	17.802.145.169	34.169.805.414
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.29	890.107.258	4.006.681.503	890.107.258	4.006.681.503
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		16.912.037.911	30.163.123.911	16.912.037.911	30.163.123.911
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.30	678	1.209	678	1.209

Lập, ngày 15 tháng 04 năm 2018

Người lập



Nguyễn Trường Vũ

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Thọ



Nguyễn Hồng Ninh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý I năm 2018

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp DV và DT khác	01		102.259.557.428	90.761.683.000
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và DV	02		(51.699.811.076)	(94.834.467.205)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(14.882.484.151)	(12.538.845.112)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(19.400.795.386)	(16.982.266.631)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(2.604.952.710)	(2.780.195.446)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		664.133.156	69.777.257.308
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(19.588.661.068)	(11.649.548.353)
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	20		(5.253.013.807)	21.753.617.561
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(14.498.573.873)	(69.197.672.207)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(6.418.634.785)	(50.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		45.596.785.790	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	7.930.773.120
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.686.299.234	7.663.806.953
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		26.365.876.366	(103.603.092.134)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của các chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		14.461.207.678	153.387.589.585
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(30.000.000.000)	(32.291.822.223)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(30.514.000)	(9.462.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(15.569.306.322)	121.086.305.362
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		5.543.556.237	39.236.830.789
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		7.675.336.067	9.231.203.224
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	VII.34	13.218.892.304	48.468.034.013

Lập, ngày 15 tháng 04 năm 2018

Người lập



Nguyễn Trường Vũ

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Thọ



Giám đốc

Nguyễn Hồng Ninh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý I năm 2018

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**1 Hình thức sở hữu vốn:**

Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Hạ tầng IDICO được chuyển đổi từ Công ty TNHH BOT An Sương - An Lạc tại quyết định số 389/QĐ-HĐTV3 ngày 19/09/2007 của Hội đồng thành viên Công ty, hoạt động theo Giấy đăng ký kinh doanh số 0302095576 (Số cũ: 4103008732), đăng ký lần đầu ngày 12/12/2007, đăng ký thay đổi lần thứ 5 ngày 28/09/2011 của Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hồ Chí Minh cấp. Vốn điều lệ theo đăng ký kinh doanh là: 249.492.000.000 đồng

Công ty TNHH BOT An Sương - An Lạc là Công ty TNHH hai thành viên trở lên được thành lập theo Giấy phép đầu tư số 05/GP-ĐTTN ngày 08/09/2000 của Bộ trưởng Bộ Kế hoạch và Đầu tư, thực hiện đầu tư theo hình thức Hợp đồng Xây dựng - Kinh Doanh - Chuyển giao (BOT) số 3599/HĐ/GTVT/KHĐT ngày 27/11/2003 được ký giữa Bộ Giao thông Vận tải và chủ đầu tư để xây dựng, cải tạo, nâng cấp quốc lộ 1A, đoạn An Sương - An Lạc thuộc địa phận Tp. Hồ Chí Minh; Giấy phép đầu tư điều chỉnh lần 1 số 05/GPĐC1 - ĐTTN ngày 07/4/2004, Giấy phép đầu tư điều chỉnh lần 2 số 05/GPĐC2 - ĐTTN ngày 20/08/2007 của Bộ Kế hoạch và Đầu tư

Cơ cấu vốn cổ phần tại ngày 31/03/2018

Tổng Công ty Đầu tư Phát triển Đô thị và Khu Công nghiệp Việt Nam	47,5%
Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển nhà và Đô thị IDICO	10%
Các cổ đông khác	42,5%

2 Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0302095576 ngày 28/09/2011 (thay đổi lần 5) do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tp. Hồ Chí Minh cấp, hoạt động chính của Công ty là:

- Xây dựng công trình dân dụng, giao thông, thủy lợi;
- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ;
- Xây dựng công trình công ích;
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác;
- Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, lò sưởi và điều hòa không khí;
- Đầu tư xây dựng, kinh doanh hạ tầng kỹ thuật khu đô thị, khu công nghiệp, khu kinh tế;
- Kinh doanh bất động sản;
- Sản xuất, lắp đặt, mua bán thiết bị ngành giao thông (không sản xuất tại trụ sở);
- Xây dựng nhà các loại;
- Thu gom rác không độc hại.

Hoạt động chính của Công ty trong kỳ: Thu phí sử dụng đường bộ Dự án BOT Cải tạo nâng cấp quốc lộ 1A đoạn An Sương - An Lạc, thi công xây lắp công trình dân dụng, giao thông và đầu tư các dự án hạ tầng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý I năm 2018

(Tiếp theo)

II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN:

1 Kỳ kế toán

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 1 tháng 1 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12. Báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo được lập cho kỳ kế toán từ 01/01/2018 đến 31/03/2018

2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

Đồng Việt Nam (VND) được sử dụng làm đơn vị tiền tệ để ghi sổ kế toán.

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG:

1 Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng hệ thống kế toán Việt Nam được Bộ Tài Chính hướng dẫn theo Thông tư số 200/2014/TT - BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính kể từ năm tài chính 2015, Số dư đầu kỳ được điều chỉnh phù hợp với thông tư này

2 Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam:

Chúng tôi đã thực hiện công việc kế toán theo quy định của Nhà nước Việt Nam về chế độ kế toán, chuẩn mực kế toán Việt Nam; phù hợp với những chuẩn mực kế toán quốc tế và những thông lệ kế toán được Nhà nước Việt Nam thừa nhận.

Việc lựa chọn số liệu và thông tin cần phải trình bày trong Bản Thuyết Minh Báo Cáo Tài Chính được thực hiện theo nguyên tắc trọng yếu qui định tại Chuẩn mực số 21 - Trình bày Báo Cáo Tài Chính.

Báo cáo tài chính đã được trình bày một cách trung thực và hợp lý tình hình tài chính, kết quả kinh doanh và các luồng tiền của doanh nghiệp. Để đảm bảo yêu cầu trung thực và hợp lý, các báo cáo tài chính được lập và trình bày trên cơ sở tuân thủ và phù hợp với các Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán Việt Nam và các quy định có liên quan hiện hành.

3 Hình thức kế toán áp dụng:

Hình thức sổ kế toán áp dụng: Nhật ký chung.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG:

1 Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền:

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển, tiền gửi không kỳ hạn và các khoản đầu tư ngắn hạn khác có khả năng thanh khoản cao có thời hạn đáo hạn ban đầu không quá ba tháng hoặc ít hơn.

2 Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu và dự phòng phải thu khó đòi:

Các khoản phải thu của khách hàng và các khoản phải thu khác được phản ánh theo giá trị ghi nhận ban đầu trừ đi dự phòng phải thu khó đòi.

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ ba tháng trở lên, hoặc các khoản thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý I năm 2018

(Tiếp theo)

3 Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc, trong trường hợp giá gốc hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được thì phải tính theo 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 để hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh. Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên và tính giá theo phương pháp đích danh

4 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định:

Tài sản cố định hữu hình và khấu hao

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

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 khấu hao
Nhà xưởng và vật kiến trúc	12
Máy móc và thiết bị	7
Phương tiện vận tải	8
Thiết bị, dụng cụ quản lý	4

Công ty được trích khấu hao tài sản hình thành từ dự án B.O.T An sương - An lạc theo phương pháp phân bổ chi phí khấu hao tương ứng với doanh thu hàng năm, phù hợp với thời gian khai thác thu phí hoàn vốn của dự án và được thực hiện bắt đầu từ năm 2009 theo văn bản số 390/BTC-TCDN ngày 08/01/2010 của Bộ Tài chính.

Tài sản cố định vô hình và khấu hao

Phần mềm quản lý thu phí

Phần mềm quản lý doanh nghiệp, Phần mềm quản lý thu phí được ghi nhận trên cơ sở giá gốc, khấu hao theo phương pháp đường thẳng với thời gian là 7 năm.

Chi phí Xây dựng cơ bản dở dang:

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hoặc cho bất kỳ mục đích nào khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm chi phí dịch vụ và chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty. Việc tính khấu hao của các tài sản này được áp dụng giống như với các tài sản khác, bắt đầu từ khi tài sản ở vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

5 Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào các đơn vị mà Công ty không nắm giữ quyền kiểm soát hoặc có ảnh hưởng trọng yếu được phản ánh theo giá gốc. Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi Ban giám đốc công ty cho rằng việc giảm giá này là không tạm thời và không nằm trong kế hoạch của đơn vị được đầu tư. Dự phòng được hoàn nhập khi có sự tăng lên sau đó của giá trị có thể thu hồi.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ Quý I năm 2018

(Tiếp theo)

6 Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hoá, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ gồm những chi phí sau: chi phí bán hàng, lãi vay phải trả, các chi phí phải trả khác..

7 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

Quý dự phòng trợ cấp mất việc làm được dùng để chi trả trợ cấp thôi việc, mất việc. Mức trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc từ 1% đến 3% trên quỹ tiền lương làm cơ sở đóng bảo hiểm xã hội và được hạch toán vào chi phí trong kỳ theo Thông tư 82/2003/TT-BTC ngày 14/08/2003 của Bộ Tài Chính; Kể từ 10/12/2012, áp dụng theo Thông tư 180/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012 của Bộ Tài chính

8 Nguyên tắc ghi nhận Vốn chủ sở hữu:

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

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

9 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận Doanh thu:

Doanh thu thu phí đường bộ được xác định trên cơ sở vé “Cước đường bộ” lượt và tháng đã bán và được người mua chấp nhận thanh toán. Doanh thu xây lắp và cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có bằng chứng về khối lượng hoàn thành và tỷ lệ dịch vụ cung cấp được hoàn thành tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

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.

10 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí đi vay:

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. 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. Tất cả các chi phí lãi vay khác được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

11 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản Chi phí Thuế:

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

Công ty được áp dụng mức thuế ưu đãi 10%, miễn thuế trong vòng 4 năm kể từ năm đầu tiên kinh doanh có lãi (2007), giảm 50% trong 9 năm tiếp theo đối với hoạt động thu phí đường bộ.

Việc xác định thuế thu nhập của 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.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý I năm 2018

(Tiếp theo)

12 Lãi trên cổ phiếu

Lãi cơ bản trên cổ phiếu đối với các cổ phiếu phổ thông được tính bằng cách chia lợi nhuận hoặc lỗ thuộc về cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông cho số lượng bình quân gia quyền cổ phiếu phổ thông lưu hành trong kỳ. Lãi suy giảm trên cổ phiếu được xác định bằng việc điều chỉnh lợi nhuận hoặc lỗ thuộc về cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông và số lượng bình quân gia quyền cổ phiếu phổ thông đang lưu hành do ảnh hưởng của các cổ phiếu phổ thông có tiềm năng suy giảm bao gồm trái phiếu chuyển đổi và quyền chọn cổ phiếu.

13 Các bên liên quan:

Được coi là các bên liên quan là các doanh nghiệp kể cả Công ty Mẹ, các công ty con của Công ty Mẹ, 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 chung với Công ty. Các bên liên kết, các cá nhân nào trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty. Những chức trách quản lý chủ chốt như Giám đốc, viên chức của công ty, những thành viên thân cận trong gia đình của những 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.

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

	31/03/2018	01/01/2018
1 Tiền		
Tiền mặt	8.944.114.507	5.003.372.257
Tiền gửi ngân hàng	4.274.777.797	2.671.963.810
Cộng	13.218.892.304	7.675.336.067
2 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	31/03/2018	01/01/2018
Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	-	-
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn)	89.475.037.489	128.653.188.494
Cộng	89.475.037.489	128.653.188.494
3 Các khoản phải thu ngắn hạn khác	31/03/2018	01/01/2018
Tạm ứng	3.426.396.472	1.252.202.519
Ký quỹ ký cược	185.866.008	185.866.008
IDICO-LINCO (Phải thu lãi góp vốn liên doanh dự án F6, Tân An, Long An)	-	-
Phải thu khác	788.134.287	732.073.206
Cộng	4.400.396.767	2.170.141.733

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN HẠ TẦNG IDICO

Địa chỉ: Km 1906+700 QL1A, KP5, P.Bình Hưng Hòa B, Q.Bình Tân, TP.HCM
Mã số thuế: 0302095576

Mẫu số B09a- DN

Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT -
BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý I năm 2018

(Tiếp theo)

	31/03/2018	01/01/2018
4 Hàng tồn kho		
Nguyên liệu, vật liệu	648.975.235	497.153.095
Công cụ, dụng cụ	112.778.070	112.778.070
Chi phí sản xuất dở dang	-	1.855.725.597
Cộng	761.753.305	2.465.656.762
(*) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang gồm:	-	1.855.725.597
Chăm sóc cây xanh cầu Phú Mỹ	-	-
Thi công Cầu Mương Lớn II và Cầu Rạch Rộp II	-	1.855.725.597
Thi công hạ tầng dự án KDC mở rộng Phường 6, Tân An, Long An	-	-

	31/03/2018	01/01/2018
5 Thuế và các khoản phải thu nhà nước		
Thuế xuất nhập khẩu được miễn	59.491.683	59.491.683
Thuế khác	-	-
Cộng	59.491.683	59.491.683

8 Tăng giảm tài sản cố định hữu hình					
Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư 01/01/2018	1.975.017.352.591	9.079.404.784	9.595.942.145	1.439.309.687	1.995.132.009.207
- Mua trong kỳ	-	-	2.278.695.817	-	2.278.695.817
-ĐT XD CB hoàn thành	-	-	-	-	-
- Giảm theo TT 45/2013	-	-	-	-	-
Số dư 31/03/2018	1.975.017.352.591	9.079.404.784	11.874.637.962	1.439.309.687	1.997.410.705.024
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư 01/01/2018	879.784.932.323	7.648.176.868	4.752.119.960	647.764.653	892.832.993.804
- Khấu hao trong kỳ	16.456.958.988	38.657.640	260.745.948	43.810.311	16.800.172.887
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm theo TT 45/2013	-	-	-	-	-
Số dư 31/03/2018	896.241.891.311	7.686.834.508	5.012.865.908	691.574.964	909.633.166.691
Giá trị còn lại					
Số dư 01/01/2018	1.095.232.420.268	1.431.227.916	4.843.822.185	791.545.034	1.102.299.015.403
Số dư 31/03/2018	1.078.775.461.280	1.392.570.276	6.861.772.054	747.734.723	1.087.777.538.333

* Nguyên giá tài sản cố định cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

790.200.348.213

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN HẠ TẦNG IDICO

Địa chỉ: Km 1906+700 QL1A, KP5, P.Bình Hưng Hòa B, Q.Bình Tân, TP.HCM
Mã số thuế: 0302095576

Mẫu số B09a- DN

Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT -
BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý I năm 2018

(Tiếp theo)

10 Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy vi tính	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư 01/01/2018	-	-	-	915.724.800	915.724.800
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
-ĐT XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-
- giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư 31/03/2018	-	-	-	915.724.800	915.724.800
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư 01/01/2018	-	-	-	860.156.969	860.156.969
- Khấu hao trong kỳ	-	-	-	7.189.287	7.189.287
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Số dư 31/03/2018	-	-	-	867.346.256	867.346.256
Giá trị còn lại					
Số dư 01/01/2018	-	-	-	55.567.831	55.567.831
Số dư 31/03/2018	-	-	-	48.378.544	48.378.544

	31/03/2018	01/01/2018
11 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		
Dự án Đầu tư bổ sung nút giao QL1A/Hương Lộ 2	4.278.168.514	4.143.008.559
Dự án Đầu tư bổ sung nút giao QL1A/Lê Trọng Tấn-Nguyễn Thị Tú	401.420.195.054	388.786.469.885
Các dự án khác	22.781.739.985	15.468.144.611
Sửa chữa lớn TSCĐ	2.740.775.937	3.577.597.786
Cộng	431.220.879.490	411.975.220.841

	31/03/2018	01/01/2018
14 Chi phí trả trước dài hạn		
Trung tu Tuyến QL1A đoạn An Sương An Lạc (phân bổ 5 năm từ tháng 7/2011)	-	-
Phân bổ giá trị còn lại của TSCĐ điều chỉnh giảm theo Thông tư 45/2013	-	-
Cộng	-	-

	31/03/2018	01/01/2018
15 Vay và nợ ngắn hạn		
Vay ngắn hạn bổ sung vốn lưu động (tại BIDV, EXIMBANK)	-	-
Cộng	-	-

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN HẠ TẦNG IDICO

Địa chỉ: Km 1906+700 QL1A, KP5, P.Bình Hưng Hòa B, Q.Bình Tân, TP.HCM
Mã số thuế: 0302095576

Mẫu số B09a- DN

Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT -
BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý I năm 2018

(Tiếp theo)

	31/03/2018	01/01/2018
16 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		
Thuế GTGT	2.919.417.288	1.266.840.229
Thuế TNDN	890.107.258	2.604.952.710
Thuế TNCN	599.077.119	124.918.438
Cộng	4.408.601.665	3.996.711.377
17 Dự phòng phải trả ngắn hạn	31/03/2018	01/01/2018
Trích trước chi phí khấu hao dự án Cầu vượt Hương lộ 2	-	-
Trích trước chi phí sửa chữa vừa và sửa chữa lớn các dự án	112.357.228.488	105.357.228.488
Cộng	112.357.228.488	105.357.228.488
18 Các khoản phải trả, phải nộp khác	31/03/2018	01/01/2018
Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế, Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
Phải trả các đội thi công của Công ty	1.031.060.621	8.037.685.707
Cổ tức	721.019.730	751.533.730
Phải trả phải nộp khác ngắn hạn khác	2.212.042.806	1.837.791.879
Cộng phải trả phải nộp ngắn hạn	3.964.123.157	10.627.011.316
19 Phải trả dài hạn khác	31/03/2018	01/01/2018
Chi phí bồi thường GPMB dự án BOTASAL	-	-
Phải trả IDICO-LINCO	-	-
Cộng phải trả phải nộp dài hạn	-	-
20. Vay và nợ dài hạn	31/03/2018	01/01/2018
Vay dài hạn DA Đầu tư bổ sung một số HM giao thông trên tuyến QL1A (HĐTD số 1801-LAV-201101490 ngày 18/10/2011 ký kết với EXIMBANK- CN Đồng Nai; Số tiền theo hợp đồng 630.469.000.000 đồng, lãi suất đang áp dụng là 10,5%/năm)	425.469.000.000	455.469.000.000
Vay dài hạn DA Đầu tư Nút giao QL1/Hương lộ 2 (HĐTD số 1801-LAV-201402329 ngày 23/09/2014 ký kết với EXIMBANK- CN Đồng Nai; Số tiền theo hợp đồng 320.446.000.000 đồng, lãi suất đang áp dụng là 10,5%/năm)	282.778.797.625	282.778.797.625
Vay dài hạn DA Đầu tư Nút giao Gò Mây (HĐTD số 1801-LAV-201700141 ngày 15/02/2017 ký kết với EXIMBANK- CN Đồng Nai; Số tiền theo hợp đồng 509.856.000.000 đồng, lãi suất đang áp dụng là 10,3%/năm)	362.731.991.925	348.270.784.247
Cộng	1.070.979.789.550	738.247.797.625

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN HẠ TẦNG IDICO

Địa chỉ: Km 1906+700 QL1A, KP5, P.Bình Hưng Hòa B, Q.Bình Tân, TP.HCM
Mã số thuế: 0302095576

Mẫu số B09a- DN

Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT -
BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý I năm 2018

(Tiếp theo)

22. Vốn chủ sở hữu

a. Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

Khoản mục	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư 01/01/2017	249.492.000.000	-	36.232.017.206	113.803.905.763	399.527.922.969
Tăng trong kỳ trước	-	-	7.537.950.563	78.151.844.246	85.689.794.809
Lãi	-	-	-	78.151.844.246	78.151.844.246
Chuyển theo TT200	-	-	-	-	-
PP lợi nhuận	-	-	7.537.950.563	-	7.537.950.563
Giảm trong kỳ trước	-	-	-	45.643.103.673	45.643.103.673
Chia cổ tức	-	-	-	29.939.040.000	29.939.040.000
Chuyển theo TT200	-	-	-	-	-
PP lợi nhuận	-	-	-	15.704.063.673	15.704.063.673
Số dư 31/12/2017	249.492.000.000	-	43.769.967.769	146.312.646.336	439.574.614.105
Số dư 01/01/2018	249.492.000.000	-	43.769.967.769	146.312.646.336	439.574.614.105
Tăng trong kỳ	-	-	-	16.912.037.911	16.912.037.911
Lãi	-	-	-	16.912.037.911	16.912.037.911
Chuyển theo TT200	-	-	-	-	-
PP lợi nhuận	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Chia cổ tức	-	-	-	-	-
Chuyển theo TT200	-	-	-	-	-
PP lợi nhuận	-	-	-	-	-
Số dư 31/03/2018	249.492.000.000	-	43.769.967.769	163.224.684.247	456.486.652.016

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn góp của Nhà nước

Vốn góp của cổ đông

Cộng

	31/03/2018	01/01/2018
Vốn góp của Nhà nước	-	-
Vốn góp của cổ đông	249.492.000.000	249.492.000.000
Cộng	249.492.000.000	249.492.000.000

c. Các giao dịch về vốn với các CSH và phân phối cổ tức, lợi nhuận

Vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn góp đầu kỳ

Vốn góp tăng trong kỳ

Vốn góp giảm trong kỳ

Vốn góp cuối kỳ

Cổ tức, lợi nhuận đã chia

	31/03/2018	01/01/2018
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
Vốn góp đầu kỳ	249.492.000.000	249.492.000.000
Vốn góp tăng trong kỳ	-	-
Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
Vốn góp cuối kỳ	249.492.000.000	249.492.000.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý I năm 2018

(Tiếp theo)

	31/03/2018	01/01/2018
d. Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm 2017 là 18%		
- Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		
e. Cổ phiếu	31/03/2018	01/01/2018
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	24.949.200	24.949.200
Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn	24.949.200	24.949.200
<i>Cổ phiếu thường</i>	24.949.200	24.949.200
<i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
<i>Cổ phiếu thường</i>	-	-
<i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	24.949.200	24.949.200
<i>Cổ phiếu thường</i>	24.949.200	24.949.200
<i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: VNĐ/cổ phiếu.	10.000	10.000
f. Các quỹ của DN	31/03/2018	01/01/2018
Quỹ đầu tư phát triển	43.769.967.769	43.769.967.769
Quỹ dự phòng tài chính	-	-
Cộng	43.769.967.769	43.769.967.769

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HĐKD

	Quý 1 năm 2018	Quý 1 năm 2017
25 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu cung cấp dịch vụ (doanh thu thu cước đường bộ)	91.287.677.247	82.416.577.254
Doanh thu xây lắp (giảm trừ giá trị theo kết luận kiểm toán)	1.324.108.597	-
Doanh thu hoạt động dịch vụ công ích	-	-
Cộng	92.611.785.844	82.416.577.254
Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
Doanh thu thuần		
Doanh thu cung cấp dịch vụ (doanh thu thu cước đường bộ)	91.287.677.247	82.416.577.254
Doanh thu xây lắp	1.324.108.597	-
Doanh thu hoạt động dịch vụ công ích	-	-
Cộng	92.611.785.844	82.416.577.254

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý I năm 2018

(Tiếp theo)

26	Giá vốn hàng bán	Quý I năm 2018	Quý I năm 2017
	Giá vốn cung cấp dịch vụ (doanh thu thu cước đường bộ)	43.296.525.782	40.759.103.924
	Giá vốn xây lắp	1.855.725.597	-
	Giá vốn hoạt động dịch vụ công ích	-	-
	Cộng	45.152.251.379	40.759.103.924
		Quý I năm 2018	Quý I năm 2017
27	Doanh thu hoạt động tài chính		
	Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.686.299.234	3.806.953
	Doanh thu hoạt động tài chính chuyển nhượng vốn dự án KDC Phường 6, Tân An, Long An	-	15.321.274.881
	Cộng	1.686.299.234	15.325.081.834
		Quý I năm 2018	Quý I năm 2017
28	Chi phí tài chính		
	Chi phí lãi vay	19.400.795.386	13.893.658.620
	Cộng	19.400.795.386	13.893.658.620
		Quý I năm 2018	Quý I năm 2017
29	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp		
	Chi phí Thuế TNDN hiện hành	890.107.258	4.006.681.503
	Chi phí Thuế TNDN hoãn lại (Của khoản chi phí trích trước)	-	-
	Cộng	890.107.258	4.006.681.503
		Quý I năm 2018	Quý I năm 2017
30	Lợi nhuận sau thuế, lãi cơ bản trên cổ phiếu		
	Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	16.912.037.911	30.163.123.911

() Trong quý I năm 2017, Công ty chuyển nhượng phần vốn góp liên doanh đầu tư vào dự án Khu dân cư mở rộng Phường 6, Tân An, Long An, Lợi nhuận khi chuyển nhượng vốn góp là 15.321.274.881 đồng, Đây là nguyên nhân chính làm cho lợi nhuận sau thuế quý I năm 2018 thấp hơn 13.251.086.000 đồng, tương ứng 43,91% so với quý I năm 2017.*

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN HẠ TẦNG IDICO

Địa chỉ: Km 1906+700 QL1A, KP5, P.Bình Hưng Hòa B, Q.Bình Tân, TP.HCM
Mã số thuế: 0302095576

Mẫu số B09a- DN

Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT -
BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý I năm 2018

(Tiếp theo)

- Các khoản điều chỉnh giảm

Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông.	16.912.037.911	30.163.123.911
Cổ phiếu cổ đông đang lưu hành bình quân trong kỳ	24.949.200	24.949.200
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	678	1.209

31 Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

	Quý 1 năm 2018	Quý 1 năm 2017
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	3.826.845.168	36.989.630.937
Chi phí nhân công	10.922.675.188	9.801.868.743
Chi phí khấu hao tài sản cố định	16.807.362.174	20.033.547.077
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.023.340.696	5.848.542.185
Chi phí khác bằng tiền	1.127.512.002	798.787.184
Tổng cộng	34.707.735.228	73.472.376.126

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**1 Thông tin về các bên liên quan**

Bên liên quan (*)	Số dư đầu kỳ (01/01/2018)	Phát sinh nợ (01/01->31/03)	Phát sinh có (01/01->31/03)	Số dư cuối kỳ (31/03/2018)	SL sở hữu cổ phần IDICO-IDI
IDICO	(Tổng Công ty Đầu tư phát triển đô thị và khu công nghiệp Việt Nam)				11.850.870 cổ phần
Phải thu 131	-	-	-	-	
Phải trả (cổ tức)	-	-	-	-	
IDICO-UDICO	(Công ty cổ phần Đầu tư phát triển nhà và đô thị IDICO)				2.494.920 cổ phần
Phải thu	-	-	-	-	
Phải trả (cổ tức)	-	-	-	-	

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ **Quý I năm 2018**

(Tiếp theo)

2 Thông tin so sánh

Số liệu so sánh là số liệu trên báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2017, BCTC quý 1 năm 2017

3 Thông tin về hoạt động liên tục

Tại thời điểm lập báo cáo tài chính, Công ty vẫn hoạt động bình thường, không có dấu hiệu ngừng trệ kinh doanh

4 Những thông tin khác

Trong báo cáo tài chính, có những chi tiêu không có thông tin hoặc không có liên quan đến đơn vị theo chế độ kế toán theo Thông tư số 200/2014/TT - BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính Công ty không trình bày và vẫn giữ nguyên số

Lập, ngày 15 tháng 04 năm 2018

Người lập



Nguyễn Trường Vũ

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Thọ

Giám đốc



Nguyễn Hồng Ninh

BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

Từ tháng: 1 đến tháng: 3 năm 2018

Mã TK	Tên tài khoản	Số đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Tiền mặt	5.003.372.257		100.456.903.256	96.516.161.006	8.944.114.507	
1111	Tiền Việt Nam	5.003.372.257		100.456.903.256	96.516.161.006	8.944.114.507	
1111.1	Tiền Việt Nam tại Công ty	4.930.700.993		100.446.903.256	96.448.493.006	8.929.111.243	
1111.2	Tiền Việt Nam tại XN XD IDICO-IDI	72.671.264		10.000.000	67.668.000	15.003.264	
112	Tiền gửi Ngân hàng	2.671.963.810		149.233.637.567	147.630.823.580	4.274.777.797	
1121	Tiền Việt Nam	2.671.963.810		149.233.637.567	147.630.823.580	4.274.777.797	
1121.1	Tiền gửi VND tại SGDII - BIDV	459.364.783		12.635.701.024	12.832.415.176	262.650.631	
1121.2	Tiền gửi VND tại BIDV - CN Tây Sài Gòn (Tân Tạo)	4.212.296		3.120		4.215.416	
1121.3	Tiền gửi VND tại NH No&PTNT Học Môn	2.789.675		1.800	33.000	2.758.475	
1121.4	Tiền gửi VND tại NH No&PTNT - CN Bình Thạnh	5.861.200		3.900	33.000	5.832.100	
1121.5	Tiền gửi VND tại ACB - CN Phú Lâm	1.097.164				1.097.164	
1121.6	Tiền gửi VND tại EXIMBANK - CN Đồng Nai	3.191.467		121.104.950.894	117.564.950.640	3.543.191.721	
1121.7	Tiền gửi VND tại NH EXB - DN - XN IDICO- IDI	2.110.794.664		15.492.014.196	17.232.841.764	369.967.096	
1121.8	Tiền gửi VND tại NH SGD2-BIDV Xí nghiệp xây dựng	84.652.561		62.633	330.000	84.385.194	
1121.9	Tiền gửi công ty tại Eximbank CN Tp.HCM			900.000	220.000	680.000	
128	Đầu tư ngắn hạn khác	128.653.188.494		6.418.634.785	45.596.785.790	89.475.037.489	
1281	Tiền gửi có kỳ hạn	128.653.188.494		6.418.634.785	45.596.785.790	89.475.037.489	
131	Phải thu của khách hàng	7.851.401.694		1.722.746.457	2.109.212.428	7.464.935.723	
133	Thuế GTGT được khấu trừ			3.388.621.566	3.388.621.566		
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá, dịch vụ			3.388.621.566	3.388.621.566		
136	Phải thu nội bộ	82.309.480.288	21.612.381.491	1.510.148.263		82.367.502.528	20.160.255.468
1361	Vốn kinh doanh ở các ĐV trực thuộc	82.309.480.288	21.612.381.491	1.510.148.263		82.367.502.528	20.160.255.468

Mã TK	Tên tài khoản	Số đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
138	Phải thu khác	755.642.158	2.949.994	406.242.037	373.749.908	788.134.287	2.949.994
1388	Phải thu khác	755.642.158	2.949.994	406.242.037	373.749.908	788.134.287	2.949.994
139	Dự phòng phải thu khó đòi		744.428.161				744.428.161
141	Tạm ứng	1.252.202.519	8.037.685.707	10.948.796.716	1.767.977.677	3.426.396.472	1.031.060.621
144	Cầm cố, ký cược, ký quỹ ngắn hạn	185.866.008				185.866.008	
152	Nguyên liệu, vật liệu	497.153.095		2.831.982.429	2.680.160.289	648.975.235	
153	Công cụ, dụng cụ	112.778.070		120.332.168	120.332.168	112.778.070	
1531	Công cụ, dụng cụ	112.778.070		120.332.168	120.332.168	112.778.070	
154	Chi phí SXKD dở dang	9.493.511.124	28.520.901.177	6.356.226.183	5.254.130.978	9.132.706.565	27.058.001.413
154:CMTKTQ	Thi công Cầu Mới Tân Kỳ Tân Quý			53.237.808		53.237.808	
154:CMTKTQ	Thi công Cầu Mới Tân Kỳ Tân Quý			52.937.277		52.937.277	
154:CMTKTQ	Cầu Tân Kỳ Tân Quý XN IDICO-IDI:Cầu Tân Kỳ Tân	93.683.043		1.023.823.950		1.117.506.993	
154:CRR-CML	Cầu Rạch Rốp II và Cầu Mường Lớn II:Cầu Rạch Rốp	1.855.725.597			1.855.725.597		
154:CTHTTN	Cải tạo hệ thống thu nước từ đường dẫn cao tốc x			148.136.445		148.136.445	
154:CTKTQD	Cầu tam Tân Kỳ Tân Quý - Đội thi công số 1:Cầu	273.461.091				273.461.091	
154:CTKTQD	Cầu tam Tân Kỳ Tân Quý - Đội thi công số 2:Cầu t	426.157.063				426.157.063	
154:CVGMXNI	Cầu vượt Gò Mây XN IDICO-IDI:Cầu vượt Gò Mây XN		23.459.600.820	1.462.899.764			21.996.701.056
154:D1	Dãi phân cách đội thi công số 1:Dãi phân cách độ	691.943.950				691.943.950	
154:D1-HTTN	D1-Cải tạo mặt đường, hệ thống thoát nước đường:	25.921.350				25.921.350	
154:D1-SRB6	D1-Sửa rãnh B60 thành công hộp:D1-Sửa rãnh B60 t	666.022.600				666.022.600	
154:D2-DTSC	D2-Duy tu sửa chữa:D2-Duy tu sửa chữa	151.479.740		-151.479.740			
154:D2-SRB6	D2-Sửa rãnh B60 thành công hộp:D2-Sửa rãnh B60 t	560.914.200		-560.914.200			
154:DTSC	Duy tu sửa chữa các hạng mục trên tuyến:Duy tu s	1.832.131.596		-232.161.909		1.599.969.687	
154:DTSCD1	Duy tu sửa chữa các hạng mục trên tuyến đội thi:	502.697.837				976.856.676	
154:DTSCD2	Duy tu sửa chữa các hạng mục trên tuyến đội thi:	1.329.433.759		474.158.839		623.113.011	
154:DV-DTSC	Duy tu sửa chữa hố ga, lưới chắn rác:Duy tu sửa	144.642.300		-706.320.748		144.642.300	
154:HG&LCR	Sản xuất hãm hồ ga và lưới chắn rác:Sản xuất hãm	196.176.000				196.176.000	
154:HL2IDICO	Hương Lộ 2 Xi nghiệp xây dựng IDICO-IDI:Hương Lộ		5.061.300.357				5.061.300.357

Mã TK	Tên tài khoản	Số đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
154:HRS7	Xây dựng hàng rào đường số 7: Xây dựng hàng rào đ			279.580.268	279.580.268	107.734.000	
154:SATGTD2	Sơn ATGT Đới 2			107.734.000			
154:SCNLY	Sửa chữa nhà làm việc, nhà điều hành, nhà ăn Côn			33.608.776	33.608.776		
154:SCVH	Sửa chữa vỉa hè, triển lê trên tuyến: Sửa chữa vỉ			1.243.458.030	1.243.458.030		
154:SCVHTT	Sửa chữa vỉa hè, triển lê trên tuyến đội thi côn			1.243.458.030	1.243.458.030		
154:SCVPCT	Sửa chữa khu văn phòng Công ty			319.669.507	319.669.507		
154:SRTCHT	Sửa rãnh thành cống hộp, sửa rãnh thoát nước			1.373.952.355	1.373.952.355		
154:TKTQXN	Cầu tạm Tân Kỳ Tân Quý - XN IDICO IDI: Cầu tạm Ta	3.267.196.544		1.201.743.852		4.468.940.396	
211	Tài sản cố định hữu hình	1.995.132.009.207		2.278.695.817		1.997.410.705.024	
2112	Nhà cửa, vật kiến trúc	1.975.017.352.591				1.975.017.352.591	
2113	Máy móc, thiết bị	9.079.404.784				9.079.404.784	
2114	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	9.595.942.145		2.278.695.817		11.874.637.962	
2115	Thiết bị, dụng cụ quản lý	1.439.309.687				1.439.309.687	
213	TSCĐ vô hình	915.724.800				915.724.800	
2135	Phần mềm máy tính	915.724.800				915.724.800	
214	Hao mòn tài sản cố định		893.693.150.773		16.807.362.174		910.500.512.947
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		892.832.993.804		16.800.172.887		909.633.166.691
2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		860.156.969		7.189.287		867.346.256
241	Xây dựng cơ bản dở dang	432.858.336.491		36.203.708.711	19.915.870.864	449.146.174.338	
2412	Xây dựng cơ bản	432.858.026.491		16.287.837.847		449.145.864.338	
2412:DA011H	Dự án cầu vượt nút giao Hương Lộ 2 và QL 1A: Dự á	9.204.308.916		135.159.955		9.339.468.871	
2412:DA012H	Dự án cải tạo mở rộng QL1 từ An Lạc - Long An: Dự	3.475.637.856		10.441.094.685		3.475.637.856	
2412:DA016H	Dự án cầu vượt nút giao QL1 - Lê Trọng Tấn - Ngu	411.644.157.085		-346.909.535		422.085.251.770	
2412:DA017H	Dự án cầu tạm Tân Kỳ Tân Quý, TPHCM: Dự án cầu tạ	6.901.779.951		5.328.762.022		6.554.870.416	
2412:DA018H	Dự án cầu mới Tân Kỳ Tân Quý, TP.HCM: Dự án cầu m	1.030.229.063		729.730.720		6.358.991.085	
2412:DA019H	Dự án thu phí tự động không dừng: Dự án thu phí t	601.913.620		19.915.870.864	19.915.870.864	1.331.644.340	
2413	Sửa chữa lớn TSCĐ	310.000				310.000	
243	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	5.267.861.424				5.267.861.424	
244	Kỳ quỹ, kỳ cược dài hạn	17.226.084				17.226.084	

Mã TK	Tên tài khoản	Số đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
331	Phải trả cho người bán	10.690.403.084	20.847.487.588	57.880.836.010	34.926.377.177	21.210.503.692	8.413.129.333
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	59.491.683	3.996.711.377	10.358.983.769	10.770.874.057	59.491.683	4.408.601.665
3331	Thuế giá trị gia tăng phải nộp		1.266.840.229	7.608.601.554	9.261.178.613		2.919.417.288
33311	Thuế GTGT đầu ra		1.266.840.229	7.608.601.554	9.261.178.613		2.919.417.288
3333	Thuế xuất, nhập khẩu	59.491.683				59.491.683	
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		2.604.952.710	2.604.952.710	890.107.258		890.107.258
3335	Thuế thu nhập cá nhân		124.918.438	141.429.505	615.588.186		599.077.119
3338	Các loại thuế khác			4.000.000	4.000.000		
334	Phải trả công nhân viên		6.402.307.607	13.800.031.101	8.813.247.303		1.415.523.809
3341	Phải trả công nhân viên		6.402.307.607	13.800.031.101	8.813.247.303		1.415.523.809
335	Chi phí phải trả		105.357.228.488		7.000.000.000		112.357.228.488
336	Phải trả nội bộ	21.612.381.491	82.309.480.288		1.510.148.263	20.160.255.468	82.367.502.528
338	Phải trả, phải nộp khác		1.834.888.395	1.126.733.054	1.590.469.981		2.298.625.322
3382	Kinh phí công đoàn			8.326.160	83.467.812		75.141.652
3383	Bảo hiểm xã hội			667.836.333	958.669.756		290.833.423
3384	Bảo hiểm y tế		24.500.000	113.784.720	168.637.677		54.852.957
3386	Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn						24.500.000
3388	Phải trả, phải nộp khác		1.810.388.395	286.205.933	304.735.736		1.828.918.198
3389	Bảo hiểm thất nghiệp			50.579.908	74.959.000		24.379.092
341	Vay dài hạn		1.086.518.581.872	30.000.000.000	14.461.207.678		1.070.979.789.550
344	Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		751.487.220	120.000.000			631.487.220
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		5.135.709.568	2.982.290.909			2.153.418.659
3531	Quỹ khen thưởng		3.115.596.513	2.747.000.000			368.596.513
3532	Quỹ phúc lợi		2.020.113.055	235.290.909			1.784.822.146
411	Nguồn vốn kinh doanh		249.492.000.000				249.492.000.000
4111	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		249.492.000.000				249.492.000.000
414	Quỹ đầu tư phát triển		43.769.967.769				43.769.967.769
421	Lợi nhuận chưa phân phối		146.312.646.336	78.151.844.246	95.063.882.157		163.224.684.247

Mã TK	Tên tài khoản	Số đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
4211	Lợi nhuận chưa phân phối năm trước		68.160.802.090		78.151.844.246		146.312.646.336
4212	Lợi nhuận chưa phân phối năm nay		78.151.844.246	78.151.844.246	16.912.037.911		16.912.037.911
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			92.611.785.844	92.611.785.844		
5112	Doanh thu bán các thành phẩm			1.324.108.597	1.324.108.597		
5112:CRR-CM	Cầu Rạch Rốp II và Cầu Mương Lớn II			1.324.108.597	1.324.108.597		
5113	Doanh thu cung cấp dịch vụ			91.287.677.247	91.287.677.247		
5113:BOTASA	Cước đường bộ Trạm thu phí An Suông An Lạc			91.287.677.247	91.287.677.247		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			1.686.299.234	1.686.299.234		
621	Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp			3.391.797.986	3.391.797.986		
621:CMTKTQ	Cầu Tân Kỳ Tân Quý XN IDICO-IDI			612.300.000	612.300.000		
621:CTHTTN	Cải tạo hệ thống thu nước từ đường dẫn cao tốc x			98.472.514	98.472.514		
621:D2-DTSC	D2-Duy tu sửa chữa			-151.479.740	-151.479.740		
621:D2-SRB6	D2-Sửa rãnh B60 thành cống hộp			-560.914.200	-560.914.200		
621:DTSCD1	Duy tu sửa chữa các hạng mục trên tuyến đội thi			382.436.364	382.436.364		
621:DTSCD2	Duy tu sửa chữa các hạng mục trên tuyến đội thi			-467.609.581	-467.609.581		
621:HRS7	Xây dựng hàng rào đường số 7			177.257.000	177.257.000		
621:SATGTD2	Sơn ATGT Đội 2			107.734.000	107.734.000		
621:SCNLV	Sửa chữa nhà làm việc, nhà điều hành, nhà ăn Côn			8.886.766	8.886.766		
621:SCVHTT	Sửa chữa vỉa hè, triển lê trên tuyến đội thi côn			830.979.964	830.979.964		
621:SCVPCT	Sửa chữa khu văn phòng Công ty			181.346.359	181.346.359		
621:SRTCHT	Sửa rãnh thành cống hộp, sửa rãnh thoát nước			978.521.315	978.521.315		
621:TKTOXN	Cầu tạm Tân Kỳ Tân Quý - XN IDICO IDI			1.193.867.225	1.193.867.225		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			946.634.489	946.634.489		
622:CTHTTN	Cải tạo hệ thống thu nước từ đường dẫn cao tốc x			35.640.000	35.640.000		
622:HRS7	Xây dựng hàng rào đường số 7			85.730.000	85.730.000		
622:SCNLV	Sửa chữa nhà làm việc, nhà điều hành, nhà ăn Côn			25.000.000	25.000.000		
622:SCVHTT	Sửa chữa vỉa hè, triển lê trên tuyến đội thi côn			314.560.146	314.560.146		
622:SCVPCT	Sửa chữa khu văn phòng Công ty			139.000.000	139.000.000		
622:SRTCHT	Sửa rãnh thành cống hộp, sửa rãnh thoát nước			346.704.343	346.704.343		

Mã TK	Tên tài khoản	Số đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
623	Chi phí máy thi công			-17.278.534	-17.278.534		
6232	Chi phí vật liệu			20.820.500	20.820.500		
6232:CTHTTN	Cải tạo hệ thống thu nước từ đường dẫn cao tốc x			2.301.218	2.301.218		
6232:HRS7	Xây dựng hàng rào đường số 7			3.963.209	3.963.209		
6232:SRICHT	Sửa rãnh thành cống hộp, sửa rãnh thoát nước			14.556.073	14.556.073		
6234	Chi phí khấu hao máy thi công			26.386.182	26.386.182		
6234:CMTKT	Cầu Tân Kỳ Tân Quý XN IDICO-IDI			26.386.182	26.386.182		
6236	Chi phí máy thuê ngoài (bao gồm chi phí nhân công			-115.785.216	-115.785.216		
6236:CVGMX	Cầu vượt Gò Mây XN IDICO-IDI			-115.785.216	-115.785.216		
6237	Chi phí dịch vụ mua ngoài			51.300.000	51.300.000		
6237:CTHTTN	Cải tạo hệ thống thu nước từ đường dẫn cao tốc x			12.800.000	12.800.000		
6237:DTSCD2	Duy tu sửa chữa các hạng mục trên tuyến đội thi			-125.890.000	-125.890.000		
6237:HRS7	Xây dựng hàng rào đường số 7			13.000.000	13.000.000		
6237:SCNLV	Sửa chữa nhà làm việc, nhà điều hành, nhà ăn Côn			1.300.000	1.300.000		
6237:SCVHTT	Sửa chữa vỉa hè, triển lãm trên tuyến đội thi côn			103.990.000	103.990.000		
6237:SCVPCT	Sửa chữa khu văn phòng Công ty			1.400.000	1.400.000		
6237:SRICHT	Sửa rãnh thành cống hộp, sửa rãnh thoát nước			37.500.000	37.500.000		
6237:TKTOXN	Cầu tạm Tân Kỳ Tân Quý - XN IDICO IDI			7.200.000	7.200.000		
627	Chi phí sản xuất chung			2.049.575.768	2.049.575.768		
6271	Chi phí nhân viên phân xưởng			1.720.454.191	1.720.454.191		
6271:CMTKT	Thị công Cầu Mới Tân Kỳ Tân Quý			53.237.808	53.237.808		
6271:CMTKT	Thị công Cầu Mới Tân Kỳ Tân Quý			52.937.277	52.937.277		
6271:CMTKT	Cầu Tân Kỳ Tân Quý XN IDICO-IDI			350.745.519	350.745.519		
6271:CVGMX	Cầu vượt Gò Mây XN IDICO-IDI			1.284.632.279	1.284.632.279		
6271:DTSCD1	Duy tu sửa chữa các hạng mục trên tuyến đội thi			91.722.475	91.722.475		
6271:DTSCD2	Duy tu sửa chữa các hạng mục trên tuyến đội thi			-112.821.167	-112.821.167		
6272	Chi phí vật liệu			7.188.332	7.188.332		
6272:CMTKT	Cầu Tân Kỳ Tân Quý XN IDICO-IDI			1.895.200	1.895.200		
6272:CVGMX	Cầu vượt Gò Mây XN IDICO-IDI			5.293.132	5.293.132		

Mã TK	Tên tài khoản	Số đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
6274	Chi phí khấu hao TSCĐ			5.178.570	5.178.570		
6274:CMTKT	Cầu Tân Kỳ Tân Quý XN IDICO-IDI			5.178.570	5.178.570		
6277	Chi phí dịch vụ mua ngoài			307.217.047	307.217.047		
6277:CMTKT	Cầu Tân Kỳ Tân Quý XN IDICO-IDI			26.050.000	26.050.000		
6277:CVGMX	Cầu vượt Gò Mây XN IDICO-IDI			281.167.047	281.167.047		
6278	Chi phí bằng tiền khác			9.537.628	9.537.628		
6278:CMTKT	Cầu Tân Kỳ Tân Quý XN IDICO-IDI			1.268.479	1.268.479		
6278:CVGMX	Cầu vượt Gò Mây XN IDICO-IDI			7.592.522	7.592.522		
6278:TKTOXN	Cầu tạm Tân Kỳ Tân Quý - XN IDICO-IDI			676.627	676.627		
632	Giá vốn hàng bán			45.152.251.379	45.152.251.379		
632:BOTASAL	Cước đường bộ Trạm thu phí An Suương An Lạc			43.296.525.782	43.296.525.782		
632:CRR-CML	Cầu Rạch Rốp II và Cầu Mường Lớn II			1.855.725.597	1.855.725.597		
635	Chi phí tài chính			19.400.795.386	19.400.795.386		
6351	Chi phí lãi vay dự án giai đoạn 2 (Cầu TL10, TL1			11.977.851.950	11.977.851.950		
6352	Chi phí lãi vay dự án giai đoạn 3 (Cầu HL2)			7.422.943.436	7.422.943.436		
641	Chi phí bán hàng			7.909.531.732	7.909.531.732		
6411	Chi phí nhân viên			5.979.846.646	5.979.846.646		
6412	Chi phí vật liệu, bao bì			348.465.323	348.465.323		
6413	Chi phí dụng cụ, đồ dùng			186.081.727	186.081.727		
6414	Chi phí khấu hao TSCĐ			236.912.286	236.912.286		
6417	Chi phí dịch vụ mua ngoài			893.784.780	893.784.780		
6418	Chi phí bằng tiền khác			264.440.970	264.440.970		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			4.046.818.869	4.046.818.869		
6421	Chi phí nhân viên quản lý			2.275.739.862	2.275.739.862		
6422	Chi phí vật liệu quản lý			58.573.027	58.573.027		
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng			69.666.809	69.666.809		
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ			158.230.218	158.230.218		
6425	Thuế, phí và lệ phí			91.664.196	91.664.196		
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			886.824.085	886.824.085		

Mã TK	Tên tài khoản	Số đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
6428	Chi phí bằng tiền khác			506.120.672	506.120.672		
711	Thu nhập khác			30.158.257	30.158.257		
811	Chi phí khác			16.700.800	16.700.800		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			890.107.258	890.107.258		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			890.107.258	890.107.258		
911	Xác định kết quả kinh doanh			94.328.243.335	94.328.243.335		
	Tổng cộng	2.705.339.993.781	2.705.339.993.781	788.740.816.847	788.740.816.847	2.701.009.167.194	2.701.009.167.194

Ngày... tháng năm



Người lập biểu

[Signature]
Nguyễn Thị Loan

Kế toán trưởng

[Signature]

NGUYỄN HỒNG NINH

BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

Từ tháng: 1 đến tháng: 3 năm 2018

Mã TK	Tên tài khoản	Số đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Tiền mặt	5.003.372.257		100.456.903.256	96.516.161.006	8.944.114.507	
112	Tiền gửi Ngân hàng	2.671.963.810		149.233.637.567	147.630.823.580	4.274.777.797	
128	Đầu tư ngắn hạn khác	128.653.188.494		6.418.634.785	45.596.785.790	89.475.037.489	
131	Phải thu của khách hàng	7.851.401.694		1.722.746.457	2.109.212.428	7.464.935.723	
133	Thuế GTGT được khấu trừ			3.388.621.566	3.388.621.566		
136	Phải thu nội bộ	82.309.480.288	21.612.381.491	1.510.148.263		82.367.502.528	20.160.255.468
138	Phải thu khác	755.642.158	2.949.994	406.242.037	373.749.908	788.134.287	2.949.994
139	Dự phòng phải thu khó đòi		744.428.161				744.428.161
141	Tạm ứng	1.252.202.519	8.037.685.707	10.948.796.716	1.767.977.677	3.426.396.472	1.031.060.621
144	Cầm cố, ký cược, ký quỹ ngắn hạn	185.866.008				185.866.008	
152	Nguyên liệu, vật liệu	497.153.095		2.831.982.429	2.680.160.289	648.975.235	
153	Công cụ, dụng cụ	112.778.070		120.332.168	120.332.168	112.778.070	
154	Chi phí SXKD dở dang	9.493.511.124	28.520.901.177	6.356.226.183	5.254.130.978	9.132.706.565	27.058.001.413
211	Tài sản cố định hữu hình	1.995.132.009.207		2.278.695.817		1.997.410.705.024	
213	TSCĐ vô hình	915.724.800				915.724.800	
214	Hao mòn tài sản cố định		893.693.150.773		16.807.362.174		910.500.512.947
241	Xây dựng cơ bản dở dang	432.858.336.491		36.203.708.711	19.915.870.864	449.146.174.338	
243	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	5.267.861.424				5.267.861.424	
244	Ký quỹ, ký cược dài hạn	17.226.084				17.226.084	
331	Phải trả cho người bán	10.690.403.084	20.847.487.558	57.880.836.010	34.926.377.177	21.210.503.692	8.413.129.333
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	59.491.683	3.996.711.377	10.358.983.769	10.770.874.057	59.491.683	4.408.601.665
334	Phải trả công nhân viên		6.402.307.607	13.800.031.101	8.813.247.303		1.415.523.809

Mã TK	Tên tài khoản	Số đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
335	Chi phí phải trả		105.357.228.488		7.000.000.000		112.357.228.488
336	Phải trả nội bộ	21.612.381.491	82.309.480.288		1.510.148.263	20.160.255.468	82.367.502.528
338	Phải trả, phải nộp khác		1.834.888.395	1.126.733.054	1.590.469.981		2.298.625.322
341	Vay dài hạn		1.086.518.581.872	30.000.000.000	14.461.207.678		1.070.979.789.550
344	Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		751.487.220	120.000.000			631.487.220
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		5.135.709.568	2.982.290.909			2.153.418.659
411	Nguồn vốn kinh doanh		249.492.000.000				249.492.000.000
414	Quỹ đầu tư phát triển		43.769.967.769				43.769.967.769
421	Lợi nhuận chưa phân phối		146.312.646.336				163.224.684.247
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			78.151.844.246	95.063.882.157		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			92.611.785.844	92.611.785.844		
621	Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp			1.686.299.234	1.686.299.234		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			3.391.797.986	3.391.797.986		
623	Chi phí máy thi công			946.634.489	946.634.489		
627	Chi phí sản xuất chung			-17.278.534	-17.278.534		
632	Giá vốn hàng bán			2.049.575.768	2.049.575.768		
635	Chi phí tài chính			45.152.251.379	45.152.251.379		
641	Chi phí bán hàng			19.400.795.386	19.400.795.386		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			7.909.531.732	7.909.531.732		
711	Thu nhập khác			4.046.818.869	4.046.818.869		
811	Chi phí khác			30.158.257	30.158.257		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			16.700.800	16.700.800		
911	Xác định kết quả kinh doanh			890.107.258	890.107.258		
				94.328.243.335	94.328.243.335		

Mã TK	Tên tài khoản	Số đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
	Tổng cộng	2.705.339.993.781	2.705.339.993.781	788.740.816.847	788.740.816.847	2.701.009.167.194	2.701.009.167.194

Ngày tháng năm

Giám đốc

Kế toán trưởng

Người lập biểu



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]
 Nguyễn Thị Loan

NGUYỄN HỒNG NINH

