

IDICO-IDI



BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ QUÝ IV NĂM 2019

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 : 028 37503042 Fax: 082 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 01 năm 2020

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN HẠ TẦNG IDICO

Mẫu số B01a-DN

Địa chỉ: Km 1906+700 QL1A, KP5, P. Bình Hưng Hòa B, Q. Bình Tân, TP.HCM Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT - BTC
Mã số thuế: 0302095576 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

Đơn vị tính: VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2019	01/01/2019
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		111.275.304.697	119.681.257.726
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		14.857.550.122	16.008.126.709
1. Tiền	111	V.01	14.857.550.122	16.008.126.709
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	86.583.855.454	85.041.288.631
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		86.583.855.454	85.041.288.631
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		9.581.301.624	17.966.868.706
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		4.414.416.269	4.997.427.269
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2.792.094.690	11.478.911.429
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	3.119.218.826	2.234.958.169
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	252.597.497	664.973.680
1. Hàng tồn kho	141		252.597.497	664.973.680
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		0	0
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	0
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	V.05	0	0
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1.643.883.720.886	1.629.066.799.078
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		13.398.066	15.312.075
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
5. Phải thu dài hạn khác	215	V.07	13.398.066	15.312.075
II. Tài sản cố định	220		1.486.742.077.846	1.412.788.023.336
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	1.486.742.077.846	1.412.751.480.508
- Nguyên giá	222		2.530.350.329.398	2.379.822.956.871
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1.043.608.251.552)	(967.071.476.363)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	0	36.542.828
- Nguyên giá	228		915.724.800	915.724.800
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(915.724.800)	(879.181.972)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12	-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		146.969.658.745	207.845.999.743
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.11	146.969.658.745	207.845.999.743
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		10.158.586.229	8.417.463.924
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	0	0
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	10.158.586.229	8.417.463.924
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1.755.159.025.583	1.748.748.056.804

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN HẠ TẦNG IDICO

Mẫu số B01a-DN

Địa chỉ: Km 1906+700 QL1A, KP5, P.Bình Hưng Hòa B, Q.Bình Tân, TP.HCM Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT - BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

Mã số thuế: 0302095576

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

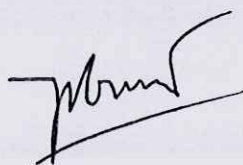
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

Đơn vị tính: VNĐ

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2019	01/01/2019
1	2	3	4	5
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		1.296.136.145.925	1.295.838.082.858
I. Nợ ngắn hạn	310		87.663.923.864	39.928.906.137
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		6.238.665.311	8.912.126.674
2. Người mua trả tiền trước	312		3.900.000	600.000
3. Thuế & các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	4.597.218.143	5.829.737.352
4. Phải trả người lao động	314		1.702.223.154	1.712.422.795
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	1.738.210.140	0
9. Các khoản phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	27.555.019.583	3.829.438.599
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320	V.17	42.982.704.237	13.849.865.344
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	0	0
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2.845.983.296	5.794.715.373
II. Nợ dài hạn	330		1.208.472.222.061	1.255.909.176.721
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
6. Phải trả dài hạn khác	336	V.19	0	0
7. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	337	V.20	1.048.283.201.706	1.101.409.763.569
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337	V.17	160.189.020.355	154.499.413.152
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		459.022.879.658	452.909.973.946
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	459.022.879.658	452.909.973.946
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		249.492.000.000	249.492.000.000
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		164.586.458.199	135.014.314.353
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		44.944.421.459	68.403.659.593
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		0	0
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		44.944.421.459	68.403.659.593
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		1.755.159.025.583	1.748.748.056.804

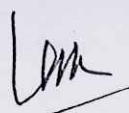
Lập, ngày 15 tháng 01 năm 2020

Người lập



Nguyễn Trường Vũ

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Thọ

Giám đốc



Nguyễn Hồng Ninh

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 B 02a - DN

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

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý IV năm 2019

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm		Đơn vị tính: VNĐ
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước	
I	2	3					
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	99.002.513.611	94.189.708.227	379.225.527.305	376.597.244.069	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV(10=01-02)	10		99.002.513.611	94.189.708.227	379.225.527.305	376.597.244.069	
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.26	48.919.029.471	48.665.673.970	186.497.266.504	185.199.762.003	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp DV(20=10-11)	20		50.083.484.140	45.524.034.257	192.728.260.801	191.397.482.066	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.27	1.061.304.246	1.149.205.141	3.892.532.667	5.263.473.179	
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	14.018.750.926	16.421.576.960	59.960.362.834	72.550.379.165	
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		14.018.750.926	16.421.576.960	59.960.362.834	72.550.379.165	
8. Chi phí bán hàng	24		10.747.390.880	9.647.872.478	44.217.059.504	39.025.321.301	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		3.334.498.572	2.945.317.479	14.223.101.556	13.276.387.746	
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD(30=20+(21-22)-(24+25))	30		23.044.148.008	17.658.472.481	78.220.269.574	71.808.867.033	
11. Thu nhập khác	31		381.632.760	21.225.130	573.934.155	376.272.783	
12. Chi phí khác	32		4.862.801.044	77.635.234	4.924.731.086	143.313.346	
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(4.481.168.284)	(56.410.104)	(4.350.796.931)	232.959.437	
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		18.562.979.724	17.602.062.377	73.869.472.643	72.041.826.470	
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.29	2.951.648.843	4.065.781.173	5.716.973.489	6.787.769.377	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		(1.741.122.305)	(3.149.602.500)	(1.741.122.305)	(3.149.602.500)	
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		17.352.453.186	16.685.883.704	69.893.621.459	68.403.659.593	
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.30	696	669	2.801	2.742	

Lập, ngày 15 tháng 01 năm 2020

Người lập

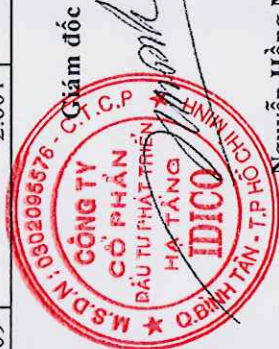


Nguyễn Trường Vũ

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Thọ



Nguyễn Hồng Ninh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Theo phương pháp trực tiếp)

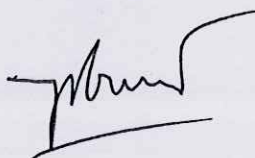
Quý IV năm 2019

Đơn vị tính: VNĐ

Chi 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		417.734.391.110	417.354.377.882
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và DV	02		(101.713.158.452)	(131.399.297.888)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(44.042.855.978)	(45.983.125.757)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(59.960.362.834)	(72.550.379.165)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(6.831.105.819)	(5.326.940.914)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		5.783.576.139	73.067.620.214
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(59.481.897.077)	(47.275.317.590)
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	20		151.488.587.089	187.886.936.782
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		(71.611.237.177)	(198.891.718.779)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	278.128.400
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(51.811.106.342)	(94.461.325.788)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		50.268.539.519	138.073.225.651
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. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		3.892.532.667	5.263.473.179
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(69.261.271.333)	(149.738.217.337)
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		60.373.438.137	168.891.181.697
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(113.500.000.000)	(154.000.000.000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(30.251.330.480)	(44.707.110.500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(83.377.892.343)	(29.815.928.803)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		(1.150.576.587)	8.332.790.642
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		16.008.126.709	7.675.336.067
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	14.857.550.122	16.008.126.709

Lập, ngày 15 tháng 01 năm 2020

Người lập



Nguyễn Trường Vũ

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Thọ



Nguyễn Hồng Ninh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ **Quý IV năm 2019**

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, cài 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 31/12/2019

Tổng Công ty IDICO - CTCP	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 Cài 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 IV năm 2019

(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 01/10/2019 đến 31/12/2019

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 IV năm 2019

(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	5-8
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 và theo các phụ lục hợp đồng BOT của dự án

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 IV năm 2019

(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 IV năm 2019

(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

1 Tiền	31/12/2019	01/01/2019
Tiền mặt	5.231.429.204	8.326.440.243
Tiền gửi ngân hàng	9.626.120.918	7.681.686.466
Cộng	14.857.550.122	16.008.126.709
2 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	31/12/2019	01/01/2019
Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	-	-
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (Tiền gửi NH có kỳ hạn tại EXIMBANK)	86.583.855.454	85.041.288.631
Cộng	86.583.855.454	85.041.288.631
3 Các khoản phải thu ngắn hạn khác	31/12/2019	01/01/2019
Tạm ứng	1.783.627.410	901.388.433
Ký quỹ ký cược	149.766.008	149.766.008
Phải thu khác	1.185.825.408	1.183.803.728
Cộng	3.119.218.826	2.234.958.169

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 IV năm 2019

(Tiếp theo)

4	Hàng tồn kho	31/12/2019	01/01/2019
	Nguyên liệu, vật liệu	244.868.560	552.195.610
	Công cụ, dụng cụ	7.728.937	112.778.070
	Chi phí sản xuất dở dang	-	-
	Cộng	252.597.497	664.973.680

() Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang gồm:*

Chăm sóc cây xanh cầu Phú Mỹ	-	-
Thi công Cầu Mương Lớn II và Cầu Rạch Rộp II	-	-
Thi công hạ tầng dự án KDC mở rộng Phường 6, Tân An, Long An	-	-

5	Thuế và các khoản phải thu nhà nước	31/12/2019	01/01/2019
	Thuế xuất nhập khẩu được miễn	-	-
	Thuế khác	-	-
	Cộng	-	-

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 01/01/2019	2.358.126.890.032	9.079.404.784	11.113.474.186	1.503.187.869	2.379.822.956.871
- Mua trong kỳ	-	-	1.185.000.000	67.748.900	1.252.748.900
- DT XDCB hoàn thành	141.158.655.995	8.115.967.632	-	-	149.274.623.627
- Giảm do thanh lý	-	-	-	-	-
Số dư 31/12/2019	2.499.285.546.027	17.195.372.416	12.298.474.186	1.570.936.769	2.530.350.329.398
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư 01/01/2019	953.121.043.507	8.034.631.055	5.058.552.395	857.249.406	967.071.476.363
- Khấu hao trong kỳ	74.047.989.411	914.912.664	1.342.208.600	231.664.514	76.536.775.189
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm theo TT 45/2013	-	-	-	-	-
Số dư 31/12/2019	1.027.169.032.918	8.949.543.719	6.400.760.995	1.088.913.920	1.043.608.251.552
Giá trị còn lại					
Số dư 01/01/2019	1.405.005.846.525	1.044.773.729	6.054.921.791	645.938.463	1.412.751.480.508
Số dư 31/12/2019	1.472.116.513.109	8.245.828.697	5.897.713.191	482.022.849	1.486.742.077.846

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

790.788.893.711

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 IV năm 2019

(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 01/01/2019	-	-	-	915.724.800	915.724.800
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
-ĐT XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-
- giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư 31/12/2019	-	-	-	915.724.800	915.724.800
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư 01/01/2019	-	-	-	879.181.972	879.181.972
- Khấu hao trong kỳ	-	-	-	36.542.828	36.542.828
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Số dư 31/12/2019	-	-	-	915.724.800	915.724.800
Giá trị còn lại					
Số dư 01/01/2019	-	-	-	36.542.828	36.542.828
Số dư 31/12/2019	-	-	-	-	-

11 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	31/12/2019	01/01/2019
Công trình Đầu tư bổ sung nút giao QL1A/Hương Lộ 2	-	4.278.168.514
Công trình Đầu tư bổ sung nút giao QL1A/Lê Trọng Tấn-Nguyễn Thị Tú	27.495.077.160	99.413.807.493
Công trình Cầu Tân Kỳ Tân Quý	117.950.442.513	94.126.934.601
Các dự án khác	-	3.475.637.856
Sửa chữa lớn TSCĐ	1.524.139.072	6.551.451.279
Cộng	146.969.658.745	207.845.999.743

14 Chi phí trả trước dài hạn	31/12/2019	01/01/2019
Trung tu Tuyến QL1A đoạn An Suông 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	-	-

15 Vay và nợ ngắn hạn	31/12/2019	01/01/2019
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 IV năm 2019***(Tiếp theo)*

16 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	31/12/2019	01/01/2019
Thuế GTGT	1.175.181.391	1.454.238.379
Thuế TNDN	2.951.648.843	4.065.781.173
Thuế TNCN	470.387.909	309.717.800
Cộng	4.597.218.143	5.829.737.352
17 Dự phòng phải trả	31/12/2019	01/01/2019
Trích trước chi phí sửa chữa vừa và sửa chữa lớn các dự án (ngắn hạn, dự kiến thực hiện trong năm 2020)	42.982.704.237	13.849.865.344
Trích trước chi phí sửa chữa vừa và sửa chữa lớn các dự án (dài hạn)	160.189.020.355	154.499.413.152
Cộng	203.171.724.592	168.349.278.496
18 Các khoản phải trả, phải nộp khác	31/12/2019	01/01/2019
Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế, Bảo hiểm thất nghiệp	-	70.742.160
Phải trả các đội thi công của Công ty	806.661.362	777.657.401
Cổ tức	25.589.892.750	952.983.230
Nhận ký quỹ ký cược	841.589.482	887.898.765
Phải trả phải nộp khác ngắn hạn khác	316.875.989	1.140.157.043
Cộng phải trả phải nộp ngắn hạn	27.555.019.583	3.829.438.599
20. Vay và nợ dài hạn	31/12/2019	01/01/2019
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 11,3%/năm)	187.969.000.000	301.469.000.000
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 11,3%/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 11,1%/năm)	489.681.418.758	432.876.298.907
Vay dài hạn DA Đầu tư Cầu Tân Kỳ Tân Quý (HĐTD số 1801-LAV-201800257 ngày 14/03/2018 ký kết với EXIMBANK-CN Đồng Nai; Số tiền theo hợp đồng 350.460.000.000 đồng, lãi suất đang áp dụng là 11,3%/năm)	87.853.985.323	84.285.667.037
Cộng	1.048.283.201.706	1.101.409.763.569

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý IV năm 2019

(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	Quý dự phòng tài chính	Quý đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư 01/01/2018	249.492.000.000	-	43.769.967.769	146.312.646.336	439.574.614.105
Tăng trong kỳ	-	-	91.244.346.584	17.224.183.366	159.648.006.177
Lãi	-	-	-	68.403.659.593	68.403.659.593
Chuyển theo TT200	-	-	-	-	-
PP lợi nhuận	-	-	91.244.346.584	-	91.244.346.584
Giảm trong kỳ trước	-	-	-	45.643.103.673	146.312.646.336
Chia cổ tức	-	-	-	44.908.560.000	44.908.560.000
Chuyển theo TT200	-	-	-	-	-
PP lợi nhuận	-	-	-	101.404.086.336	101.404.086.336
Số dư 31/12/2018	249.492.000.000	-	135.014.314.353	68.403.659.593	452.909.973.946
Số dư 01/01/2019	249.492.000.000	-	135.014.314.353	68.403.659.593	452.909.973.946
Tăng trong kỳ	-	-	29.572.143.846	69.893.621.459	99.465.765.305
Lãi	-	-	-	69.893.621.459	69.893.621.459
Chuyển theo TT200	-	-	-	-	-
PP lợi nhuận	-	-	29.572.143.846	-	29.572.143.846
Giảm trong kỳ	-	-	-	93.352.859.593	93.352.859.593
Chia cổ tức	-	-	-	54.888.240.000	54.888.240.000
Chuyển theo TT200	-	-	-	-	-
PP lợi nhuận	-	-	-	38.464.619.593	38.464.619.593
Số dư 31/12/2019	249.492.000.000	-	164.586.458.199	44.944.421.459	459.022.879.658

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	31/12/2019	01/01/2019
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

	31/12/2019	01/01/2019
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
<i>Vốn góp đầu kỳ</i>	249.492.000.000	249.492.000.000
<i>Vốn góp tăng trong kỳ</i>	-	-
<i>Vốn góp giảm trong kỳ</i>	-	-
<i>Vốn góp cuối kỳ</i>	249.492.000.000	249.492.000.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	54.888.240.000	44.908.560.000

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 IV năm 2019

(Tiếp theo)

	31/12/2019	01/01/2019
d. Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm 2018 là 12%, đã tiến hành chi trả trong quý 2 năm 2019		
- Ngày 24/12/2019 Công ty chốt danh sách đề tạm ứng 10% cổ tức năm 2019, thời gian chi tạm ứng kể từ 17/01/2020		
e. Cổ phiếu	31/12/2019	01/01/2019
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	31/12/2019	01/01/2019
Quỹ đầu tư phát triển	164.586.458.199	135.014.314.353
Quỹ dự phòng tài chính	-	-
Cộng	164.586.458.199	135.014.314.353

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

	Quý 4 năm 2019	Quý 4 năm 2018
25 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu cung cấp dịch vụ (doanh thu thu cước đường bộ)	99.002.513.611	94.189.708.227
Doanh thu xây lắp (giảm trừ giá trị theo kết luận kiểm toán)	-	-
Doanh thu hoạt động dịch vụ công ích	-	-
Cộng	99.002.513.611	94.189.708.227
Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
Doanh thu thuần	Quý 4 năm 2019	Quý 4 năm 2018
Doanh thu cung cấp dịch vụ (doanh thu thu cước đường bộ)	99.002.513.611	94.189.708.227
Doanh thu xây lắp	-	-
Doanh thu hoạt động dịch vụ công ích	-	-
Cộng	99.002.513.611	94.189.708.227

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 IV năm 2019***(Tiếp theo)*

26	Giá vốn hàng bán	Quý 4 năm 2019	Quý 4 năm 2018
	Giá vốn cung cấp dịch vụ (doanh thu thu cước đường bộ)	48.919.029.471	48.665.673.970
	Giá vốn xây lắp	-	-
	Giá vốn hoạt động dịch vụ công ích	-	-
	Cộng	48.919.029.471	48.665.673.970
27	Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 4 năm 2019	Quý 4 năm 2018
	Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.061.304.246	1.149.205.141
	Doanh thu hoạt động tài chính chuyển nhượng vốn dự án KDC Phường 6, Tân An, Long An	-	-
	Cộng	1.061.304.246	1.149.205.141
28	Chi phí tài chính	Quý 4 năm 2019	Quý 4 năm 2018
	Chi phí lãi vay	14.018.750.926	16.421.576.960
	Cộng	14.018.750.926	16.421.576.960
29	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	Quý 4 năm 2019	Quý 4 năm 2018
	Chi phí Thuế TNDN hiện hành	2.951.648.843	4.065.781.173
	Chi phí Thuế TNDN hoãn lại (Của khoản chi phí trích trước)	(1.741.122.305)	(3.149.602.500)
	Cộng	1.210.526.538	916.178.673
30	Lợi nhuận sau thuế, lãi cơ bản trên cổ phiếu	Quý 4 năm 2019	Quý 4 năm 2018
	Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	17.352.453.186	16.685.883.704
	- Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
	Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông.	17.352.453.186	16.685.883.704
	Cổ phiếu cổ đông đang lưu hành bình quân trong kỳ	24.949.200	24.949.200
	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	696	669

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ Quý IV năm 2019

(Tiếp theo)

31 Báo cáo bộ phận

Trong kỳ Công ty chỉ phát sinh doanh thu và chi phí của hoạt động thu phí sử dụng đường bộ. Hoạt động kinh doanh của Công ty trong kỳ chỉ trong địa phận Thành phố Hồ Chí Minh. Do đó, Công ty không lập báo cáo theo bộ phận.

32 Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

	Quý 4 năm 2019	Quý 4 năm 2018
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	3.654.933.007	14.659.714.746
Chi phí nhân công	11.415.024.503	12.357.559.368
Chi phí khấu hao tài sản cố định	20.060.513.004	18.871.916.979
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.049.404.153	20.712.329.847
Chi phí khác bằng tiền	1.159.548.518	865.622.834
Tổng cộng	38.339.423.185	67.467.143.774

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1 Thông tin về các bên liên quan

Bên liên quan (*)	Số dư đầu kỳ (01/01/2019)	Phát sinh nợ (01/01->30/09)	Phát sinh có (01/01->30/09)	Số dư cuối kỳ (30/09/2019)	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)	-	14.221.044.000	26.071.914.000	11.850.870.000	
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)	-	2.993.904.000	5.488.824.000	2.494.920.000	

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý IV năm 2019

(Tiếp theo)

2 Thông tin so sánh

Số liệu so sánh là số liệu trên báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2018, BCTC quý 4 năm 2018

3 Thông tin về hoạt động liên tục

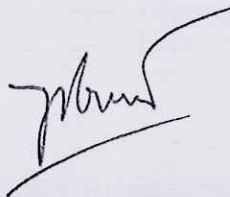
Tại thời điểm lập báo cáo tài chính, Công ty vẫn hoạt động bình thường, không có dấu hiệu ngừng trệ kinh doanh

4 Những thông tin khác

Trong báo cáo tài chính, có những chỉ 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 01 năm 2020

Người lập



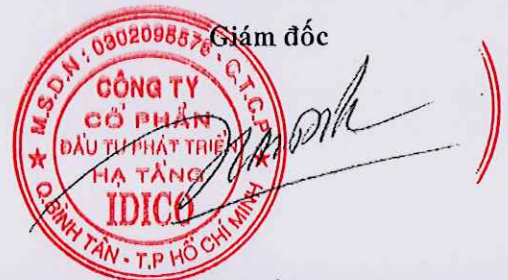
Nguyễn Trường Vũ

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Thọ

Giám đốc



Nguyễn Hồng Ninh

