

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc



BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ QUÝ 2 NĂM 2012

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 07 năm 2012

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2012

Đơn vị tính: VNĐ

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | 30/06/2012 | 01/01/2012 |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 53,160,300,928 | 18,521,550,019 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 7,928,926,591 | 2,596,194,316 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 7,928,926,591 | 2,596,194,316 |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | 4,000,000,000 | 0 |
| 1. Đầu tư ngắn hạn | 121 | | 4,000,000,000 | 0 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 33,232,472,248 | 11,670,279,207 |
| 1. Phải thu của khách hàng | 131 | | 232,881,360 | 6,275,385,185 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 32,248,916,080 | 4,101,249,677 |
| 5. Phải thu khác | 135 | V.03 | 1,092,056,698 | 1,635,026,235 |
| 6. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 139 | | (341,381,890) | (341,381,890) |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | V.04 | 1,202,436,142 | 160,446,903 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 1,202,436,142 | 160,446,903 |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 6,796,465,947 | 4,094,629,593 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 514,548,931 | 622,056,047 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 0 | |
| 3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước | 154 | V.05 | 59,491,683 | 59,491,683 |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác | 158 | | 6,222,425,333 | 3,413,081,863 |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 481,592,376,164 | 488,052,656,004 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 17,930,773,120 | 17,930,773,120 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | - | 0 |
| 4. Phải thu dài hạn khác | 218 | V.07 | 17,930,773,120 | 17,930,773,120 |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 429,657,813,724 | 434,802,967,398 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 393,110,712,336 | 419,433,116,944 |
| - Nguyên giá | 222 | | 790,915,058,245 | 790,814,312,786 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (397,804,345,909) | (371,381,195,842) |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | V.10 | 367,834,266 | 417,877,740 |
| - Nguyên giá | 228 | | 877,924,800 | 877,924,800 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (510,090,534) | (460,047,060) |
| 4. Chi phí xây dựng dở dang | 230 | V.11 | 36,179,267,122 | 14,951,972,714 |
| III. Bất động sản đầu tư | 240 | V.12 | - | - |
| IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 23,482,780,000 | 23,482,780,000 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | | 0 | 0 |
| 3. Đầu tư dài hạn khác | 258 | V.13 | 23,482,780,000 | 23,482,780,000 |
| 4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*) | 259 | | - | - |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 10,521,009,320 | 11,836,135,486 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.14 | 10,521,009,320 | 11,836,135,486 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 534,752,677,092 | 506,574,206,023 |

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 QĐ số 15/2006/QĐ-BTC

Mã số thuế: 0302095576

ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2012

Đơn vị tính: VNĐ


| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | 30/06/2012 | 01/01/2012 |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330) | 300 | | 232,477,208,016 | 200,932,925,451 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 30,769,424,647 | 10,676,040,805 |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn | 311 | V.15 | 0 | 0 |
| 2. Phải trả người bán | 312 | | 4,057,025,017 | 3,962,706,466 |
| 3. Người mua trả tiền trước | 313 | | 529,883,800 | - |
| 4. Thuế & các khoản phải nộp Nhà nước | 314 | V.16 | 1,384,064,834 | 1,348,846,947 |
| 5. Phải trả người lao động | 315 | | 720,868,318 | 0 |
| 9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | 319 | V.18 | 23,011,629,174 | 5,364,487,392 |
| 11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 323 | | 1,065,953,504 | 0 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 201,707,783,369 | 190,256,884,646 |
| 3. Phải trả dài hạn khác | 333 | V.19 | 1,012,788,162 | 1,012,788,162 |
| 4. Vay và nợ dài hạn | 334 | V.20 | 200,694,995,207 | 189,200,000,000 |
| 6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm | 336 | | - | 44,096,484 |
| B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430) | 400 | | 302,275,469,076 | 305,641,280,572 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 302,275,469,076 | 305,641,280,572 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 249,492,000,000 | 249,492,000,000 |
| 7. Quỹ đầu tư phát triển | 417 | | 12,379,800,881 | 8,309,902,864 |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính | 418 | | 4,820,235,552 | 2,540,252,894 |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 420 | | 35,583,432,643 | 45,299,124,814 |
| II. Nguồn kinh phí, quỹ khác | 430 | | - | - |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | | 534,752,677,092 | 506,574,206,023 |

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | 30/06/2012 | 01/01/2012 |
|---|-------|-------------|------------|------------|
| 1. Tài sản thuê ngoài | | V.24 | - | - |
| 2. Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công | | | - | - |
| 3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược | | | - | - |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý | | | - | - |
| 5. Ngoại tệ các loại | | | - | - |
| 6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án | | | - | - |

Lập, ngày 15 tháng 07 năm 2012

Người lập



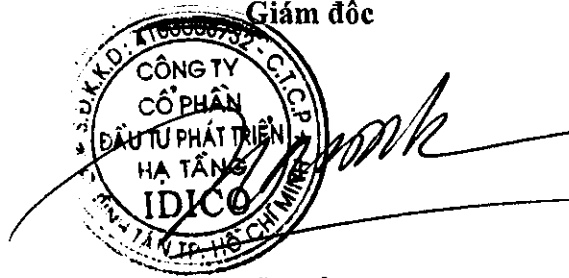
Nguyễn Trường Vũ

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Thọ

Giám đốc



Nguyễn Hồng Ninh



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý 2 năm 2012

Đơn vị tính: VNĐ

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý II | | Lũy kế từ đầu năm | |
|--|----------|-------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.25 | 36,513,372,729 | 40,596,281,976 | 73,204,163,647 | 81,971,043,574 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | | | | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV(10=01-02) | 10 | | 36,513,372,729 | 40,596,281,976 | 73,204,163,647 | 81,971,043,574 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.26 | 14,280,570,779 | 15,731,144,800 | 28,057,173,661 | 32,281,748,916 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp DV(20=10-11) | 20 | | 22,232,801,950 | 24,865,137,176 | 45,146,989,986 | 49,689,294,658 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.27 | 107,152,223 | 33,020,665 | 1,153,153,688 | 2,570,407,928 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.28 | 6,241,147,555 | 8,992,772,915 | 13,358,641,721 | 18,814,701,124 |
| <i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i> | 23 | | 6,241,147,555 | 8,992,772,915 | 13,358,641,721 | 18,814,701,124 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | 4,933,452,168 | 5,339,844,957 | 11,432,129,151 | 10,165,063,577 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 2,217,310,994 | 4,546,010,868 | 5,190,662,402 | 7,360,947,792 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD[30=20+(21-22)-(24+25)] | 30 | | 8,948,043,456 | 6,019,529,101 | 16,318,710,400 | 15,918,990,093 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 78,317,000 | 12,073,857 | 134,411,855 | 37,430,245 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | - | 17,993 | 6,730,000 | 3,331,183 |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | 78,317,000 | 12,055,864 | 127,681,855 | 34,099,062 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | | 9,026,360,456 | 6,031,584,965 | 16,446,392,255 | 15,953,089,155 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.29 | 451,318,023 | | 822,319,613 | 496,075,210 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | | | | |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52) | 60 | | 8,575,042,433 | 6,031,584,965 | 15,624,072,642 | 15,457,013,945 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | VI.30 | 344 | 242 | 626 | 620 |

Lập, ngày 15 tháng 07 năm 2012

Người lập

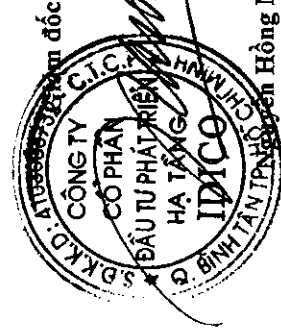
(Chữ ký)

Nguyễn Trường Vũ

Kế toán trưởng

(Chữ ký)

Nguyễn Văn Thọ



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 2 năm 2012

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 | | 87,096,967,626 | 96,916,793,077 |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và DV | 02 | | (10,809,574,606) | (18,330,816,930) |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động | 03 | | (10,707,445,726) | (11,671,887,600) |
| 4. Tiền chi trả lãi vay | 04 | | (13,358,641,721) | (15,873,226,124) |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp | 05 | | (794,870,982) | (496,075,210) |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 06 | | 1,499,062,272 | 3,357,326,455 |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 07 | | (15,939,111,899) | (27,468,468,108) |
| Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 36,986,384,964 | 26,433,645,560 |
| 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 | | (39,706,977,492) | (502,219,625) |
| 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 | | (14,000,000,000) | (16,910,000,000) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | 10,000,000,000 | 24,910,000,000 |
| 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 | | 1,153,153,688 | 1,684,513,928 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (42,553,823,804) | 9,182,294,303 |
| 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 | | 44,632,995,207 | - |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | (33,138,000,000) | (34,400,000,000) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính | 35 | | - | - |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (594,824,092) | - |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | 10,900,171,115 | (34,400,000,000) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40) | 50 | | 5,332,732,275 | 1,215,939,863 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 2,596,194,316 | 3,871,551,651 |
| 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 | 7,928,926,591 | 5,087,491,514 |

Lập, ngày 15 tháng 07 năm 2012

Người lập



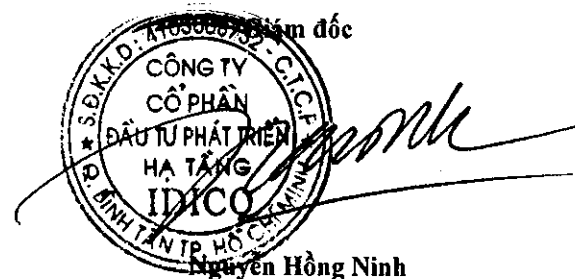
Nguyễn Trường Vũ

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Thọ

Kiểm soát độc



Nguyễn Hồng Ninh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 2 năm 2012

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 30/06/2012

| | |
|--|-------|
| Tổng Công ty Đầu tư Phát triển Đô thị và Khu Công nghiệp Việt Nghiệp | 35% |
| Tổng Công ty Xây dựng Công trình Giao thông 6 | 12.5% |
| Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng dầu khí IDICO | 10% |
| Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển nhà và Đô thị IDICO | 10% |
| Các cổ đông khác | 32.5% |

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 theo giấy phép đầu tư số 05/GP-ĐTTN ngày 08/09/2000 và hợp đồng BOT số 3599/HĐ/GTVT/KHĐT ngày 27/11/2003 trong thời gian 145 tháng từ kể từ tháng 1 năm 2005, 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 2 năm 2012***(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 01/04/2012 đến 30/06/2012

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 ban hành theo Quyết Định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006.

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 2 năm 2012***(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:

| | <i>Số năm khấu hao</i> |
|----------------------------|------------------------|
| 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-TCĐN 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 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 2 năm 2012

(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:

Quỹ 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

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 2 năm 2012***(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 | 30/06/2012 | 01/01/2012 |
| Tiền mặt | 1,744,545,833 | 2,373,451,887 |
| Tiền gửi ngân hàng | 6,184,380,758 | 222,742,429 |
| Cộng | 7,928,926,591 | 2,596,194,316 |
| 2 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 30/06/2012 | 01/01/2012 |
| Chứng khoán đầu tư ngắn hạn | - | - |
| Đầu tư ngắn hạn khác (Tiền gửi có kỳ hạn) | 4,000,000,000 | - |
| Cộng | 4,000,000,000 | - |
| 3 Các khoản phải thu ngắn hạn khác | 30/06/2012 | 01/01/2012 |
| IDICO-CONAC | - | 539,864,092 |
| IDICO | 180,497,920 | 180,497,920 |
| Các đối tượng khác | 911,558,778 | 914,664,223 |
| Cộng | 1,092,056,698 | 1,635,026,235 |

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN HẠ TẦNG IDICOĐịa 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 QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
Ngày 20/3/2006 của Bộ Trưởng BTC)**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**
Quý 2 năm 2012*(Tiếp theo)*

| | | | |
|----------|--|----------------------|--------------------|
| 4 | Hàng tồn kho | 30/06/2012 | 01/01/2012 |
| | Nguyên liệu, vật liệu | 180,023,440 | 152,801,718 |
| | Công cụ, dụng cụ | 3,313,185 | 6,895,185 |
| | Chi phí sản xuất dở dang | 1,019,099,517 | 750,000 |
| | Cộng | 1,202,436,142 | 160,446,903 |
| | (*) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang gồm: | 1,019,099,517 | 750,000 |
| | Trường PTTH Vĩnh Viễn tỉnh Hậu Giang - HM 16 phòng học | 1,008,682,850 | 750,000 |
| | Trường PTTH Vĩnh Viễn tỉnh Hậu Giang-HM Khối hiệu bộ, P.thí nghiệm.. | 10,416,667 | - |
| 5 | Thuế và các khoản phải thu nhà nước | 30/06/2012 | 01/01/2012 |
| | 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 01/01/2012 | 779,352,066,923 | 6,873,816,181 | 4,171,637,964 | 416,791,718 | 790,814,312,786 |
| - Mua trong kỳ | 15,000,000 | 12,272,727 | | 73,472,732 | 100,745,459 |
| -ĐT XDCB hoàn thành | - | - | - | - | - |
| - giảm khác | - | - | - | - | - |
| Số dư 30/06/2012 | 779,367,066,923 | 6,886,088,908 | 4,171,637,964 | 490,264,450 | 790,915,058,245 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số dư 01/01/2012 | 365,449,971,271 | 4,368,219,919 | 1,200,057,999 | 362,946,653 | 371,381,195,842 |
| - Khấu hao trong kỳ | 25,740,444,160 | 469,051,189 | 194,309,370 | 19,345,348 | 26,423,150,067 |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - | - |
| Số dư 30/06/2012 | 391,190,415,431 | 4,837,271,108 | 1,394,367,369 | 382,292,001 | 397,804,345,909 |
| Giá trị còn lại | | | | | |
| Số dư 01/01/2012 | 413,902,095,652 | 2,505,596,262 | 2,971,579,965 | 53,845,065 | 419,433,116,944 |
| Số dư 30/06/2012 | 388,176,651,492 | 2,048,817,800 | 2,777,270,595 | 107,972,449 | 393,110,712,336 |

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

594,804,124

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 2 năm 2012

(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 01/01/2012 | - | - | - | 877,924,800 | 877,924,800 |
| - Mua trong kỳ | - | - | - | - | - |
| -ĐT XDCB hoàn thành | - | - | - | - | - |
| - giảm khác | - | - | - | - | - |
| Số dư 30/06/2012 | - | - | - | 877,924,800 | 877,924,800 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số dư 01/01/2012 | - | - | - | 460,047,060 | 460,047,060 |
| - Khấu hao trong kỳ | - | - | - | 50,043,474 | 50,043,474 |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - | - |
| Số dư 30/06/2012 | - | - | - | 510,090,534 | 510,090,534 |
| Giá trị còn lại | | | | | |
| Số dư 01/01/2012 | - | - | - | 417,877,740 | 417,877,740 |
| Số dư 30/06/2012 | - | - | - | 367,834,266 | 367,834,266 |

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 11 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 30/06/2012 | 01/01/2012 |
| Dự án cải tạo quốc lộ 1A đoạn An Sương An Lạc | - | - |
| Dự án đường song hành Hà Huy Giáp, Q12 | 3,456,390,097 | 3,276,753,282 |
| Dự án Đầu tư bổ sung một số hạng mục giao thông trên tuyến QL1A | 29,981,536,352 | 10,640,404,714 |
| Các dự án khác | 94,178,900 | 94,178,900 |
| Sửa chữa lớn TSCĐ | 2,647,161,773 | 940,635,818 |
| Cộng | 36,179,267,122 | 14,951,972,714 |

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 13 Đầu tư dài hạn khác | 30/06/2012 | 01/01/2012 |
| Đầu tư cổ phiếu | 23,482,780,000 | 23,482,780,000 |
| + Cty CP XNK Sản xuất gia công và bao bì | | |
| Số lượng cổ phần PACKSIMEX | 1,476,490 | 1,476,490 |
| Giá trị đầu tư | 23,482,780,000 | 23,482,780,000 |
| Cộng | 23,482,780,000 | 23,482,780,000 |

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 14 Chi phí trả trước dài hạn | 30/06/2012 | 01/01/2012 |
| Trung tu Tuyến QL1A đoạn An Sương An Lạc (phân bổ 5 năm từ tháng 7/2011) | 10,521,009,320 | 11,836,135,486 |
| Cộng | 10,521,009,320 | 11,836,135,486 |

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 QĐ số 15/2006/QĐ-BTC

Ngày 20/3/2006 của Bộ Trưởng BTC)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**Quý 2 năm 2012***(Tiếp theo)*

| | | | |
|------------|--|------------------------|------------------------|
| 15 | Vay và nợ ngắn hạn | 30/06/2012 | 01/01/2012 |
| | Vay ngắn hạn | - | - |
| | Cộng | - | - |
| | | | |
| 16 | Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 30/06/2012 | 01/01/2012 |
| | Thuế GTGT | 869,249,759 | 872,739,271 |
| | Thuế TNCN | 63,497,052 | 52,238,284 |
| | Thuế TNDN | 451,318,023 | 423,869,392 |
| | Cộng | 1,384,064,834 | 1,348,846,947 |
| | | | |
| 18 | Các khoản phải trả, phải nộp khác | 30/06/2012 | 01/01/2012 |
| | Kinh phí công đoàn | 61,180,891 | 62,669,963 |
| | Bảo hiểm thất nghiệp | - | - |
| | Bảo hiểm xã hội | - | - |
| | Bảo hiểm y tế | - | - |
| | Cổ tức phải trả cho cổ đông | 17,635,832,908 | 766,217,000 |
| | Chi phí bồi thường GPMB dự án BOTASAL | 4,122,306,000 | 4,122,306,000 |
| | Phải trả phải nộp khác ngắn hạn khác | 1,192,309,375 | 413,294,429 |
| | Cộng phải trả phải nộp ngắn hạn | 23,011,629,174 | 5,364,487,392 |
| | | | |
| 19 | Phải trả dài hạn khác | 30/06/2012 | 01/01/2012 |
| | Phải trả Tổng công ty IDICO | - | - |
| | Phải trả IDICO-LINCO | 1,012,788,162 | 1,012,788,162 |
| | Cộng phải trả phải nộp dài hạn | 1,012,788,162 | 1,012,788,162 |
| | | | |
| 20. | Vay và nợ dài hạn | 30/06/2012 | 01/01/2012 |
| | Vay dài hạn ngân hàng đầu tư dự án BOTASAL | 156,062,000,000 | 189,200,000,000 |
| | Vay dài hạn DA Đầu tư bổ sung một số HM giao thông trên tuyến QL1A | 44,632,995,207 | - |
| | Cộng | 200,694,995,207 | 189,200,000,000 |

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý 2 năm 2012

(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 01/01/2011 | 249,492,000,000 | - | 9,150,770 | 29,709,079,947 | 279,210,230,717 |
| Tăng trong kỳ trước Lãi | - | 2,540,252,894 | 8,300,752,094 | 45,599,653,169 | 56,440,658,157 |
| Phân phối LN | - | 2,540,252,894 | 8,300,752,094 | 45,599,653,169 | 45,599,653,169 |
| Giảm trong kỳ trước | - | - | - | 30,009,608,302 | 30,009,608,302 |
| Chia cổ tức | - | - | - | 17,464,440,000 | 17,464,440,000 |
| Trích các quỹ | - | - | - | 12,545,168,302 | 12,545,168,302 |
| Số dư 31/12/2011 | 249,492,000,000 | 2,540,252,894 | 8,309,902,864 | 45,299,124,814 | 305,641,280,572 |
| Số dư 01/01/2012 | 249,492,000,000 | 2,540,252,894 | 8,309,902,864 | 45,299,124,814 | 305,641,280,572 |
| Tăng trong kỳ Lãi | - | 2,279,982,658 | 4,069,898,017 | 15,624,072,642 | 21,973,953,317 |
| Phân phối LN | - | 2,279,982,658 | 4,069,898,017 | 15,624,072,642 | 15,624,072,642 |
| Giảm trong kỳ | - | - | - | 25,339,764,813 | 25,339,764,813 |
| Chia cổ tức | - | - | - | 17,464,440,000 | 17,464,440,000 |
| Trích các quỹ | - | - | - | 7,875,324,813 | 7,875,324,813 |
| Số dư 30/06/2012 | 249,492,000,000 | 4,820,235,552 | 12,379,800,881 | 35,583,432,643 | 302,275,469,076 |

| b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu | 30/06/2012 | 01/01/2012 |
|---------------------------------------|------------------------|------------------------|
| 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 | 30/06/2012 | 01/01/2012 |
|--|-----------------|-----------------|
| 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 | - | - |

| d. Cổ tức | 30/06/2012 | 01/01/2012 |
|---|------------|------------|
| Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm: | | |
| - Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông | | |

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý 2 năm 2012

(Tiếp theo)

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| e. Cổ phiếu | 30/06/2012 | 01/01/2012 |
| 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: VND/cổ phiếu. | 10,000 | 10,000 |
| | | |
| f. Các quỹ của DN | 30/06/2012 | 01/01/2012 |
| Quỹ đầu tư phát triển | 12,379,800,881 | 8,309,902,864 |
| Quỹ dự phòng tài chính | 4,820,235,552 | 2,540,252,894 |
| Cộng | 17,200,036,433 | 10,850,155,758 |

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

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 25 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | Quý 2 năm 2012 | Quý 2 năm 2011 |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ (doanh thu thu cước đường bộ) | 36,513,372,729 | 38,667,104,552 |
| Doanh thu xây lắp | - | 1,929,177,424 |
| Cộng | 36,513,372,729 | 40,596,281,976 |
| | | |
| Các khoản giảm trừ doanh thu | - | - |
| | | |
| Doanh thu thuần | Quý 2 năm 2012 | Quý 2 năm 2011 |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ (doanh thu thu cước đường bộ) | 36,513,372,729 | 38,667,104,552 |
| Doanh thu xây lắp | - | 1,929,177,424 |
| Cộng | 36,513,372,729 | 40,596,281,976 |
| | | |
| 26 Giá vốn hàng bán | Quý 2 năm 2012 | Quý 2 năm 2011 |
| Giá vốn cung cấp dịch vụ (doanh thu thu cước đường bộ) | 14,280,570,779 | 13,949,097,829 |
| Giá vốn xây lắp | - | 1,782,046,971 |
| Cộng | 14,280,570,779 | 15,731,144,800 |

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 2 năm 2012

(Tiếp theo)

| | Quý 2 năm 2012 | Quý 2 năm 2011 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 27 Doanh thu hoạt động tài chính | | |
| Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 107,152,223 | 33,020,665 |
| Cổ tức, lợi nhuận được chia | - | - |
| Doanh thu hoạt động tài chính khác | - | - |
| Cộng | 107,152,223 | 33,020,665 |
| 28 Chi phí tài chính | | |
| Chi phí lãi vay | 6,241,147,555 | 8,992,772,915 |
| Hoàn nhập dự phòng giảm giá đầu tư tài chính | - | - |
| Chi phí tài chính khác | - | - |
| Cộng | 6,241,147,555 | 8,992,772,915 |
| 29 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | | |
| Chi phí Thuế TNDN trong kỳ | 451,318,023 | - |
| 30 Lãi cơ bản trên cổ phiếu | | |
| Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 8,575,042,433 | 6,031,584,965 |
| Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông. | - | - |
| Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông. | 8,575,042,433 | 6,031,584,965 |
| Cổ phiếu cổ đông đang lưu hành bình quân trong kỳ | 24,949,200 | 24,949,200 |
| Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 344 | 242 |
| 31 Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố | | |
| Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 7,014,412,576 | 470,504,420 |
| Chi phí nhân công | 6,896,326,362 | 7,199,387,990 |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 13,204,698,382 | 13,896,846,338 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 902,989,872 | 1,369,539,160 |
| Chi phí khác bằng tiền | 2,440,828,340 | 1,329,588,885 |
| Tổng cộng | 30,459,255,532 | 24,265,866,793 |

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN HẠ TẦNG IDICOĐịa 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 QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
Ngày 20/3/2006 của Bộ Trưởng BTC)**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**
Quý 2 năm 2012*(Tiếp theo)***VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC****1 Thông tin về các bên liên quan**

| Bên liên quan (*) | Số dư đầu kỳ (01/01/2012) | Phát sinh nợ (01/01->30/06) | Phát sinh có (01/01->30/06) | Số dư cuối kỳ (30/036/2012) | SL sở hữu cổ phần IDICO-IDI |
|----------------------|--|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| IDICO | (Tổng Công ty Đầu tư phát triển đô thị và khu công nghiệp Việt Nam) | | | | 8,732,220 cổ phần |
| Phải thu 131 | 5,910,486,185 | | 5,940,369,985 | (29,883,800) | |
| Phải thu 138 | | 180,497,920 | - | 180,497,920 | |
| Phải trả | (180,497,920) | - | 6,293,051,920 | 6,112,554,000 | |
| CIENCO6 | (Tổng Công ty Xây dựng công trình giao thông 6) | | | | 3,118,650 cổ phần |
| Phải thu | - | - | - | - | |
| Phải trả | - | - | - | - | |
| IDICO-CONAC | (Công ty cổ phần Đầu tư xây dựng dầu khí IDICO) | | | | 2,494,920 cổ phần |
| Phải thu | 539,864,092 | - | 539,864,092 | - | |
| Phải trả | (10,703,544) | 539,864,092 | 1,746,444,000 | 1,195,876,364 | |
| IDICO-UDICO | (Công ty cổ phần Đầu tư phát triển nhà và đô thị IDICO) | | | | 2,494,920 cổ phần |
| Phải thu | - | - | - | - | |
| Phải trả | - | - | 1,746,444,000 | 1,746,444,000 | |
| IDICO-URBIZ | (Công ty TNHH MTV Phát triển đô thị và khu công nghiệp IDICO) | | | | 2,494,920 cổ phần |
| Phải thu | - | - | - | - | |
| Phải trả | - | - | - | - | |
| IDICO-COMATRA | (Công ty cổ phần Sản xuất và kinh doanh vật liệu xây dựng IDICO) | | | | 623,730 cổ phần |
| Phải thu | - | - | - | - | |
| Phải trả | - | - | - | - | |

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 2 năm 2012

(Tiếp theo)

2 Thông tin so sánh

Số liệu so sánh là số liệu trên báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2011, báo cáo tài chính quý 2 năm 2011, quý 1 năm 2012

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 ban hành theo Quyết định Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ tài chính Công ty không trình bày và vẫn giữ nguyên số

Lập, ngày 15 tháng 07 năm 2012

Người lập



Nguyễn Trường Vũ

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Thọ

Giám đốc



Nguyễn Hồng Ninh