

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 2 năm 2013

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2013

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		559.535.600.707	555.750.785.986
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		2.135.081.934	48.390.481.982
1. Tiền	111	V.01	2.135.081.934	290.481.982
2. Các khoản tương đương tiền	112			48.100.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	24.400.000.000	0
1. Đầu tư ngắn hạn	121		24.400.000.000	
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		449.076.873.589	426.347.811.357
1. Phải thu của khách hàng	131		20.069.908.201	8.857.396.640
2. Trả trước cho người bán	132		1.162.148.933	1.196.798.933
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	427.844.816.455	416.293.615.784
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139			
IV. Hàng tồn kho	140		83.147.407.496	80.058.152.940
1. Hàng tồn kho	141	V.04	83.147.407.496	80.058.152.940
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		776.237.688	954.339.707
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		250.000.000	500.000.000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		349.627.250	280.841.414
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05		3.782.109
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		176.610.438	169.716.184
B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		405.398.643.326	422.316.673.878
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		48.825.000.000	48.825.000.000
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	48.825.000.000	48.825.000.000
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		18.321.620.232	18.450.083.265
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	771.620.232	900.083.265
- Nguyên giá	222		2.529.647.592	2.507.610.092
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(1.758.027.360)	(1.607.526.827)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.10	0	0

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
- Nguyên giá	228		41.782.000	41.782.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(41.782.000)	(41.782.000)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	17.550.000.000	17.550.000.000
III. Bất động sản đầu tư	240			
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		323.200.191.454	338.887.391.454
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		215.515.000.000	215.515.000.000
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	147.882.391.454	147.882.391.454
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(40.197.200.000)	(24.510.000.000)
V. Tài sản dài hạn khác	260		15.051.831.640	16.154.199.159
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	15.051.831.640	16.154.199.159
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
Tổng cộng tài sản (270=100+200)	270		964.934.244.033	978.067.459.864
A. Nợ phải trả (300=310+330)	300		138.726.261.146	136.322.767.053
I. Nợ ngắn hạn	310		138.668.275.696	136.264.781.603
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	101.620.000.000	101.620.000.000
2. Phải trả người bán	312		224.712.648	274.238.403
3. Người mua trả tiền trước	313			
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	1.850.217.975	2.954.632.581
4.1 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước 3331	314A	V.16		1.115.147.049
4.2 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước 3334	314B	V.16	1.839.485.532	1.839.485.532
4.3 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước 3337	314C	V.16		
4.4 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước 33383	314D	V.16		
4.5 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước 33313	314E	V.16		
4.6 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước 33381	314F	V.16		
4.7 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước 33382	314K	V.16		
4.8 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước 3335	314G	V.16	10.732.443	
4.9 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước 33388	314H	V.16		
5. Phải trả người lao động	315			
6. Chi phí phải trả	316	V.17	500.661.194	531.472.206
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	33.755.964.340	29.643.329.175
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		714.616.591	1.165.606.290
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		2.102.948	75.502.948
II. Nợ dài hạn	330		57.985.450	57.985.450
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333		0	0

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		57.985.450	57.985.450
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B. Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		826.207.982.887	841.744.692.811
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	826.207.982.887	841.744.692.811
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		827.222.120.000	827.222.120.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ	414		(965.684.614)	(963.047.282)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		3.938.524.280	3.938.524.280
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		8.325.613.947	8.325.613.947
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		949.808.972	949.808.972
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(13.262.399.698)	2.271.672.894
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tscđ	433			
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		964.934.244.033	978.067.459.864
Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán				
1. Tài sản thuê ngoài		V.24		
2. Vật tư, hàng hoá 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 18 tháng 07 năm 2013

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Lê Thị Kim Anh

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Phạm Quang Tùng

Giám Đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trần Mạnh Dũng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 2 năm 2013

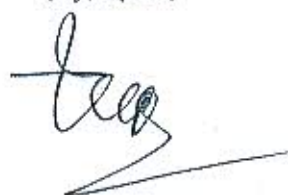
Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2/2013		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	16.970.777.950	21.002.168.907	17.028.777.950	71.977.993.728
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 02)	10		16.970.777.950	21.002.168.907	17.028.777.950	71.977.993.728
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	16.433.765.000	19.262.216.680	16.433.765.000	67.948.368.638
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		537.012.950	1.739.952.227	595.012.950	4.029.625.090
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	4.469.261.165	7.004.042.260	8.942.727.044	12.418.505.084
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	17.822.900.417	10.130.590.287	19.918.812.917	14.672.907.867
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		2.135.700.417	2.054.982.223	4.231.612.917	4.109.964.445
8. Chi phí bán hàng	24		81.880.846	92.676.200	210.100.932	194.496.798
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2.682.994.191	2.438.691.036	4.947.133.209	5.498.965.974
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30=20+(21-22)-(24+25)}	30		(15.581.501.339)	(3.917.963.036)	(15.538.307.064)	(3.918.240.465)
11. Thu nhập khác	31			4.280.491.905	18.547.200	4.331.186.988
12. Chi phí khác	32		9.392.728	247.624.115	14.312.728	326.573.227
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(9.392.728)	4.032.867.790	4.234.472	4.004.613.761
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(15.590.894.067)	114.904.754	(15.534.072.592)	86.373.296
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		(15.590.894.067)	114.904.754	(15.534.072.592)	86.373.296
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Lê Thị Kim Anh

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Phạm Quang Tùng

Lập, ngày 18 tháng 07 năm 2013

Giám Đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)


Trần Mạnh Dũng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
Quý 2 năm 2013

Đơn vị tính: VND

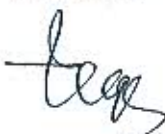
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		7.406.944.184	34.324.510.968
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(20.882.386.249)	(21.871.193.859)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(1.940.986.368)	(1.149.691.010)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(16.500.000)	
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05			
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		10.898.786.340	6.848.737.053
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(4.673.014.211)	(2.226.234.375)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(9.207.156.304)	15.926.128.777
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21			
2. Tiền thu từ t/lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(30.963.418.144)	(7.874.751.719)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(2.624.588.014)	(468.965.135)
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		1.039.762.414	187.636.564
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(32.548.243.744)	(8.156.080.290)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả v/góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã p/hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(4.500.000.000)	
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
7. Chi từ các quỹ của doanh nghiệp	37			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(4.500.000.000)	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(46.255.400.048)	7.770.048.487
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		48.390.481.982	1.312.038.531
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		2.135.081.934	9.082.087.018

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Lê Thị Kim Anh

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Phạm Quang Tùng

Lập, ngày 18 tháng 07 năm 2013



Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Trần Mạnh Dũng

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ XÂY DỰNG THƯƠNG MẠI DẦU KHÍ – IDICO

Lầu 3 – Khang Thông Building, số 67 Nguyễn Thị Minh Khai
Phường Bến Thành, Quận 1, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán

Từ ngày 01/04/2013 đến ngày 30/06/2013

MẪU SỐ B 09a - DN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2013

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

Công ty Cổ phần Đầu tư KCN Dầu khí IDICO Long Sơn được thành lập và chính thức đi vào hoạt động dưới hình thức Công ty cổ phần theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4903000409 ngày 09/08/2007 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bà Rịa Vũng Tàu cấp lần đầu với vốn điều lệ 827.222.120.000 đồng.

Sau khi chuyển trụ sở làm việc từ Thành phố Vũng Tàu lên Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 25 tháng 07 năm 2011 Công ty chính thức đổi tên thành Công ty Cổ phần đầu tư xây dựng thương mại Dầu khí – IDICO theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3500811001 do Phòng đăng ký kinh doanh thuộc Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp thay đổi lần thứ 3 ngày 14/07/2011.

Hiện nay, Công ty đang hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3500811001 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp thay đổi lần thứ 4 ngày 28/09/2011.

Hoạt động chính

Hoạt động chính của Công ty bao gồm xây dựng công trình dân dụng; Xây dựng công trình công nghiệp; Công trình giao thông (cầu, đường, cống); Xây dựng công trình thủy lợi; Xây dựng công trình ngầm dưới đất, dưới nước; Xây dựng công trình đường ống cấp- thoát nước; Xây dựng kết cấu công trình; Xây dựng hạ tầng khu công nghiệp, khu đô thị; Trang trí nội, ngoại thất công trình; Kinh doanh bất động sản; Kinh doanh cơ sở hạ tầng và các dịch vụ có liên quan trong khu công nghiệp, khu đô thị; Kinh doanh dịch vụ cảng và bến cảng. Kinh doanh máy móc, thiết bị và phụ tùng thay thế; Kinh doanh vật tư, máy móc, thiết bị ngành công nghiệp, dầu khí, khai khoáng, lâm nghiệp, nông nghiệp và xây dựng.

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

1. Kỳ kế toán năm

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm dương lịch.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Các báo cáo tài chính của Công ty được trình bày bằng đồng Việt Nam và phù hợp với Chế độ kế toán doanh nghiệp áp dụng cho doanh nghiệp được quy định tại Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của



Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 về việc hướng dẫn, sửa đổi, bổ sung chế độ kế toán doanh nghiệp

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực

Các báo cáo tài chính của Công ty được trình bày bằng đồng Việt Nam và phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành, cụ thể:

- Quyết định số 149/2001/QĐ - BTC ngày 31 tháng 12 năm 2001 về việc ban hành bốn Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (đợt 1);
- Quyết định số 165/2002/QĐ - BTC ngày 31 tháng 12 năm 2002 về việc ban hành sáu Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (đợt 2);
- Quyết định số 234/2003/QĐ - BTC ngày 30 tháng 12 năm 2003 về việc ban hành sáu Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (đợt 3);
- Quyết định số 12/2005/QĐ - BTC ngày 15 tháng 02 năm 2005 về việc ban hành sáu Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (đợt 4);
- Quyết định số 100/2005/QĐ - BTC ngày 28 tháng 12 năm 2005 về việc ban hành sáu Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (đợt 5);
- Thông tư số 161/2007/TT-BTC ngày 31/12/2007 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn thực hiện 16 Chuẩn mực kế toán ban hành theo QĐ số 149/2001/QĐ-BTC, QĐ số 165/2002/QĐ-BTC và QĐ số 234/2003/QĐ-BTC

Cho mục đích lập và trình bày báo cáo tài chính này, Công ty không áp dụng Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 25 - Báo cáo tài chính hợp nhất và kế toán khoản đầu tư vào công ty con và Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 07 - Kế toán các khoản đầu tư vào công ty liên kết.

3. Hình thức sổ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán chứng từ ghi sổ.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG:

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Tiền mặt, Tiền gửi Ngân hàng, Tiền đang chuyển và các khoản đầu tư NH.

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ trong năm được chuyển đổi sang đồng tiền Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua + chi phí chế biến + các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có hàng tồn kho tại thời điểm hiện tại.
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư.

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo nguyên giá và giá trị hao mòn.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính).

4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư.

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư.

- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát.

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn;

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay;

- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;

7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước;

- Chi phí khác;

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước;

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại;

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.**9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.****10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:**

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng.

- Doanh thu cung cấp dịch vụ.

- Doanh thu hoạt động tài chính.

- Doanh thu hợp đồng xây dựng.

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính.

13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.**15. Các phương pháp và phương pháp kế toán khác.****Điều chỉnh hồi tố**

Trong năm 2013, Công ty đã xem xét lại bản chất của các nghiệp vụ liên quan đến việc trích lập dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn để thực hiện trình bày lại một số chỉ tiêu đầu kỳ tương ứng của Báo cáo tài chính năm 2012. Cụ thể như sau:

Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2012

NGUỒN VỐN	MS	Sau điều chỉnh VND	Trước điều chỉnh VND	Chênh lệch VND
B- VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	841.744.692.811	841.744.692.811	0
I- Vốn chủ sở hữu	410	841.744.692.811	841.744.692.811	0
8. Quỹ dự phòng tài chính	418	8.325.613.947	4.335.613.947	3.990.000.000 (1)
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	2.271.672.894	6.261.672.894	(3.990.000.000) (1)
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440	978.067.459.864	978.067.459.864	0

Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2012

CHỈ TIÊU	Sau điều chỉnh VND	Trước điều chỉnh VND	Chênh lệch VND
Chi phí tài chính	23.166.276.550	19.176.276.550	3.990.000.000 (1)
Lợi nhuận sau thuế	(3.803.340.402)	186.659.598	(3.990.000.000) (1)

(1): Công ty điều chỉnh bút toán hạch toán khoản trích lập dự phòng giảm giá đầu tư cổ phiếu của Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây lắp Dầu khí Sài Gòn với số tiền 3.990.000.000 đồng và hạch toán vào chi phí tài chính thay vì trích từ quỹ dự phòng tài chính để bù đắp như đã hạch toán.

IV. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

	Đơn vị tính : VND	
	30/06/2013	31/12/2012
01. Tiền và các khoản tương đương tiền		
Tiền mặt	204.467.057	54.672.377
Tiền gửi ngân hàng	1.930.614.877	235.809.605
- Ngân hàng Vietcombank – CN Bến Thành	8.247.122	81.234.672
- Ngân hàng TMCP Quốc tế - CN Sài Gòn	4.443.441	4.925.325
- Ngân hàng Đại Dương - CN Sài Gòn	7.306.149	7.232.649
- Ngân hàng NN & PTNT – CN Quận 5	2.918.045	4.092.290
- Ngân hàng TMCP Quốc tế - CN Sài Gòn (tài khoản chuyên trả cổ tức cho các cổ đông	1.912.703	7.293.930
- Ngân hàng TMCP Nam Á – CN Ngã Bảy	1.905.787.417	131.030.739
Các khoản tương đương tiền (tiền gửi kỳ hạn dưới 3 tháng)		48.100.000.000
- Tổng Cty Tài chính CP Dầu khí Việt Nam – CN Vũng Tàu		21.000.000.000
- Ngân hàng TMCP Nam Á – CN Ngã Bảy		27.100.000.000
Cộng	2.135.644.087	48.390.481.982
02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:	30/06/2013	31/12/2012
Các khoản tiền gửi, các khoản đầu tư tài chính có kỳ hạn trên 3 tháng	24.400.000.000	
Cộng	24.400.000.000	0
03. Các khoản phải thu khác	30/06/2013	31/12/2012
Phải thu tiền cổ tức:		
- Công ty Cổ phần nội ngoại thất Dầu Khí	987.000.000	987.000.000
- Công ty Cổ phần đầu tư và xây lắp Dầu khí Kinh Bắc	1.223.534.245	1.223.534.245
Phải thu từ chuyển nhượng vốn góp, cổ phần:		
- Công ty Cổ phần Tổng công ty Xây dựng Dầu khí Nghệ An	111.668.396.111	111.668.396.111
Phải thu Nhà điều hành dự án Chung cư Huỳnh Tấn Phát	151.911.365.410	142.728.280.365

20
Y
N
DUN
TÀI
IDICO
CHỈ

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ XÂY DỰNG THƯƠNG MẠI DẦU KHÍ – IDICO

Lầu 3 – Khang Thông Building, số 67 Nguyễn Thị Minh Khai
 Phường Bến Thành, Quận 1, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán

Từ ngày 01/04/2013 đến ngày 30/06/2013

MẪU SỐ B 09a - DN

Phải thu khoản phân chia lợi nhuận bán căn hộ:

- Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Địa ốc Khang Gia	4.741.284.746	4.285.465.295
- Công ty TNHH Địa ốc Đất Lành	132.471.959	87.765.956
- Công ty TNHH Nam Long	882.868.905	882.868.905

Đầu tư các dự án không hình thành cơ sở đồng kiểm soát:

- Dự án chung Cư Thái An 3 & 4	47.236.952.627	51.139.345.806
- Dự án chung Cư Khang Gia- Lucky Apartment	18.937.640.165	19.971.514.282
- Dự án chung Cư Khang Gia- Gò Vấp	65.817.197.287	64.138.545.462
- Dự án khu dân cư Nam Long, Tỉnh Long An	17.795.556.769	17.795.556.769
- Dự án chung Cư Khang gia P.4- Q.8 – T/P.HCM	5.000.000.000	

Phải thu do trích trước lãi tiền gửi tại ngày 30/06/2013:

- Tổng Cty Tài chính CP DK Việt Nam – CN Vũng Tàu		435.750.000
- Ngân hàng TMCP Nam Á – Chi nhánh Ngã Bảy	563.566.494	53.947.049
	946.981.737	895.645.539

Phải thu khác

Cộng

04. Hàng tồn kho

Hàng mua đang đi đường

Nguyên liệu, vật liệu

Công cụ, dụng cụ

Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang

Thành phẩm

Hàng hoá bất động sản

Cộng giá gốc hàng tồn kho

30/06/2013

31/12/2012

76.304.559.334

73.215.304.778

6.842.848.162

6.842.848.162

83.147.407.496

80.058.152.940

* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo cho các khoản nợ phải trả: 0 đồng.

* Giá trị trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm là 0 đồng Việt Nam, giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm: 0 đồng.

* Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho tại thời điểm ngày 30/06/2013 là 83.147.407.496 đồng.

05. Thuế và các khoản phải thu nhà nước.

Thuế GTGT được khấu trừ

Cộng

30/06/2013

31/12/2012

349.627.250

280.841.414

349.627.250

280.841.414

06. Tài sản ngắn hạn khác

Tạm ứng phục vụ công tác SXKD

Ký quỹ, ký cược ngắn hạn

Cộng

30/06/2013

31/12/2012

172.429.990

162.951.640

4.180.448

6.764.544

176.610.438

169.716.184



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Lầu 3 – Khang Thông Building, số 67 Nguyễn Thị Minh Khai
Phường Bến Thành, Quận 1, thành phố Hồ Chí Minh

Cho kỳ kế toán
Từ ngày 01/04/2013 đến ngày 30/06/2013

MẪU SỐ B 09a - DN

07. Phải thu dài hạn khác

30/06/2013

31/12/2012

Dự án Khu nhà ở thương mại Tương Bình Hiệp, thị xã Thủ Dầu Một, Bình Dương

48.825.000.000

48.825.000,000

Công

48.825.000,000

48.825.000,000

08. Tài sản cố định hữu hình (chi tiết xem Phụ lục số 01 kèm theo)

09. Tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm kế toán	Cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu kỳ (31/03/2013)	0	41.782.000	41.782.000
- Mua trong kỳ	0	0	0
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	0	0	0
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0
Số dư cuối kỳ (30/06/2013)	0	41.782.000	41.782.000
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ (31/03/2013)	0	41.782.000	41.782.000
- Khấu hao trong kỳ	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0
Số dư cuối kỳ (30/06/2013)	0	41.782.000	41.782.000
Giá trị còn lại			
- Tại ngày đầu kỳ (31/03/2013)	0	0	0
- Tại ngày cuối kỳ (30/06/2013)	0	0	0

10. Bất động sản đầu tư

Nguyên giá	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
Quyền sử dụng đất	0	0	0	0
Nhà	0	0	0	0
Nhà và quyền sử dụng đất	0	0	0	0
Cơ sở hạ tầng	0	0	0	0
Giá trị hao mòn lũy kế				
Quyền sử dụng đất	0	0	0	0
Nhà	0	0	0	0
Nhà và quyền sử dụng đất	0	0	0	0

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ XÂY DỰNG THƯƠNG MẠI DẦU KHÍ – IDICO

Lầu 3 – Khang Thông Building, số 67 Nguyễn Thị Minh Khai
Phường Bến Thành, Quận 1, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán

Từ ngày 01/04/2013 đến ngày 30/06/2013

MẪU SỐ B 09a - DN

Cơ sở hạ tầng	0	0	0	0
Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư				
Quyền sử dụng đất	0	0	0	0
Nhà	0	0	0	0
Nhà và quyền sử dụng đất	0	0	0	0
Cơ sở hạ tầng	0	0	0	0

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Dự án Khách sạn Dầu khí Kinh Bắc

Cộng

30/06/2013

17.550.000.000

17.550.000.000

31/12/2012

17.550.000.000

17.550.000.000

12. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh

Công ty Cổ phần Thiết bị Nội ngoại thất Dầu khí

Công ty Cổ phần Đầu tư và xây dựng Dầu khí Phú Đạt

Cộng

30/06/2013

14.000.000.000

201.515.000.000

215.515.000.000

31/12/2012

14.000.000.000

201.515.000.000

215.515.000.000

13. Đầu tư dài hạn khác

Công ty Cổ phần đầu tư và xây lắp Dầu khí Sài Gòn

Công ty Cổ phần Đầu tư & Xây lắp Dầu khí Kinh Bắc

Công ty cổ phần Thủy điện Đak Mi 4

Công ty cổ phần Khách sạn Dầu khí Lam kinh

Cộng

30/06/2013

28.500.000.000

11.000.000.000

80.000.000.000

28.382.391.454

147.882.391.454

31/12/2012

28.500.000.000

11.000.000.000

80.000.000.000

28.382.391.454

147.882.391.454

14. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn

Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây lắp Dầu khí Sài Gòn

Công ty Cổ phần Thiết bị Nội ngoại thất Dầu khí

Cộng

30/06/2013

26.197.200.000

14.000.000.000

40.197.200.000

31/12/2012

24.510.000.000

24.510.000.000

15. Chi phí trả trước dài hạn

Giá trị công cụ, dụng cụ chưa phân bổ

Chi phí thuê văn phòng tại lầu 3- Khang Thông Building số 67
Nguyễn Thị Minh Khai – P. Bến Thành – Q1 – TP.HCM

Cộng

30/06/2013

6.761.215

15.045.070.425

15.051.831.640

31/12/2012

14.941.794

16.139.257.365

16.154.199.159

16. Vay và nợ ngắn hạn

Vay ngắn hạn

Tổng Công ty cổ phần xây lắp Dầu khí Việt Nam

Nợ dài hạn đến hạn trả

Cộng

30/06/2013

101.620.000.000

101.620.000.000

0

101.620.000.000

31/12/2012

101.620.000.000

101.620.000.000

0

101.620.000.000

MẪU SỐ B 09a - DN

17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	30/06/2013	31/12/2012
Thuế giá trị gia tăng		1.115.147.049
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.839.485.532	1.839.485.532
Thuế thu nhập cá nhân	10.732.443	
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	1.850.217.975	2.954.632.581

Thuế Giá trị gia tăng

Công ty áp dụng luật thuế giá trị gia tăng với phương pháp tính thuế là phương pháp khấu trừ.

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty áp dụng thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp trong năm bằng 25 % (Hai mươi lăm phần trăm).

Các loại thuế khác

Công ty áp dụng các loại sắc thuế khác như thuế môn bài, thuế thu nhập cá nhân.. theo đúng quy định hiện hành.

Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành phải trả được xác định dựa trên thu nhập chịu thuế của năm hiện tại. Thu nhập chịu thuế khác với thu nhập được báo cáo trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản mục thu nhập chịu thuế hay chi phí được khấu trừ cho mục đích tính thuế trong các năm khác và cũng không bao gồm các khoản mục không phải chịu thuế hay không được khấu trừ cho mục đích tính thuế.

18. Chi phí phải trả	30/06/2013	31/12/2012
Trích trước chi phí	500.661.194	531.472.206
Cộng	500.661.194	531.472.206

19. Các khoản phải trả phải nộp khác	30/06/2013	31/12/2012
Kinh phí công đoàn	26.278.000	51.726.422
Bảo hiểm xã hội	17.797.561	14.473.441
Bảo hiểm Y tế	6.491.693	6.295.493
Bảo hiểm thất nghiệp	2.711.492	2.624.292
Cổ tức năm 2008 và 2009 còn phải trả cho các cổ đông	9.031.140.437	9.088.777.637
Cổ tức năm 2010 phải trả cho các cổ đông	3.485.776.400	3.553.762.850
Lãi vay ngắn hạn phải trả cho Tổng Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu Khí Việt Nam	20.890.668.407	16.675.555.490
Các khoản phải trả, phải nộp khác	295.100.350	250.113.550
Cộng	33.755.964.340	29.643.329.175

100
 TỶ
 SÀN
 DỮ
 MẠI
 IDICO
 CH

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ XÂY DỰNG THƯƠNG MẠI DẦU KHÍ – IDICO

Lầu 3 – Khang Thông Building, số 67 Nguyễn Thị Minh Khai
 Phường Bến Thành, Quận 1, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán

Từ ngày 01/04/2013 đến ngày 30/06/2013

MẪU SỐ B 09a - DN

20. Vay và nợ dài hạn

	<u>30/06/2013</u>	<u>31/12/2012</u>
Dự phòng trợ cấp mất việc làm	57.985.450	57.985.450
	<u>57.985.450</u>	<u>57.985.450</u>

21. Vốn chủ sở hữu**a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

<i>Chỉ tiêu</i>	<i>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</i>	<i>Quỹ đầu tư phát triển</i>	<i>Quỹ dự phòng tài chính</i>	<i>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</i>
Số dư tại ngày 01/01/2012	827.222.120.000	2.818.906.337	7.205.996.004	9.122.938.540
Tăng trong năm		1.119.617.943	5.109.617.943	186.659.598
Lãi trong năm				186.659.598
Phân phối lợi nhuận		1.119.617.943	1.119.617.943	
Điều chỉnh hồi tố			3.990.000.000	
Tăng khác				
Giảm trong năm			3.990.000.000	7.037.925.244
Phân phối lợi nhuận				3.047.925.244
Trả lãi cổ tức				
Điều chỉnh hồi tố				3.990.000.000
Giảm khác			3.990.000.000	
Số dư tại ngày 31/12/2012	827.222.120.000	3.938.524.280	8.325.613.947	2.271.672.894
Số dư tại ngày 31/03/2013	827.222.120.000	3.938.524.280	8.325.613.947	2.328.494.369
Tăng trong quý 2/2013				
Lãi trong quý 2/2013				
Phân phối lợi nhuận				
Tăng khác				
Giảm trong quý 2/2013				15.590.894.067
Lỗ trong quý 2/2013				15.590.894.067
Phân phối lợi nhuận				
Trả lãi cổ tức				
Giảm khác				
Số dư tại ngày 30/06/2013	827.222.120.000	3.938.524.280	8.325.613.947	(13.262.399.698)

b. Chi tiết vốn chủ sở hữu

	<u>30/06/2013</u>	<u>31/12/2012</u>
Tổng Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC)	132.360.050.000	132.360.050.000
Tổng công ty đầu tư phát triển đô thị và khu công nghiệp Việt Nam (IDICO)	70.641.030.000	70.641.030.000
Các cổ đông cá nhân khác	624.221.040.000	624.221.040.000
Cộng	<u>827.222.120.000</u>	<u>827.222.120.000</u>

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ XÂY DỰNG THƯƠNG MẠI DẦU KHÍ - IDICO
Lầu 3 – Khang Thông Building, số 67 Nguyễn Thị Minh Khai
Phường Bến Thành, Quận 1, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Cho kỳ kế toán
Từ ngày 01/04/2013 đến ngày 30/06/2013

MẪU SỐ B 09a - DN

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả kinh doanh

	30/06/2013	31/12/2012
22. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu hợp đồng xây dựng		
Doanh thu bán vật tư xây dựng	16.926.777.950	79.902.899.765
Doanh thu cung cấp dịch vụ	44.000.000	127.090.909
Doanh thu hoạt động khác		
Cộng	16.970.777.950	80.029.990.674
23. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu thuần hợp đồng xây dựng		
Doanh thu thuần bán hàng hóa	16.926.777.950	79.902.899.765
Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	44.000.000	127.090.909
Doanh thu hoạt động khác		
Cộng	16.970.777.950	80.029.990.674
24. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn của công trình xây dựng		
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	16.433.765.000	75.629.725.078
Giá vốn của hoạt động khác		
Cộng	16.433.765.000	75.629.725.078
25. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	4.170.106.709	15.980.736.575
Thu nhập từ bán căn hộ	299.154.456	1.823.892.580
Lãi chậm thanh toán của các hợp đồng		3.321.706.351
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
Cộng	4.469.261.165	21.126.335.506
26. Chi phí hoạt động tài chính		
Lãi tiền vay	2.135.700.417	8.612.351.601
Chi phí dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	15.687.200.000	10.479.391.877
Chi phí tài chính khác		84.533.072
Cộng	17.822.900.417	19.176.276.550
27. Thu nhập khác		
Thu từ nhượng bán, thanh lý tài sản cố định		740.000.000
Thu nhập khác		4.043.745.169
Cộng		4.783.745.169

500/
CỘ
CỔ
ĐẦU TƯ
THU
DẦU I
7-T

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ XÂY DỰNG THƯƠNG MẠI DẦU KHÍ – IDICO

Lầu 3 – Khang Thông Building, số 67 Nguyễn Thị Minh Khai
 Phường Bến Thành, Quận 1, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán
 Từ ngày 01/04/2013 đến ngày 30/06/2013

MẪU SỐ B 09a - DN**28. Chi phí khác**

Chi phí khác

Cộng

30/06/2013	31/12/2012
9.392.728	600.440.620
9.392.728	600.440.620

29. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Chi phí thuế TNDN phát sinh

Cộng

30/06/2013	31/12/2012
0	
0	

Chỉ tiêu

Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế

Các khoản thu không chịu thuế

Các khoản chi loại trừ khỏi chi phí tính thuế

Lợi nhuận tính thuế thu nhập doanh nghiệp

Thuế suất thu nhập doanh nghiệp (tỷ lệ %)

Thuế thu nhập doanh nghiệp trong quý 3/2012

Điều chỉnh tăng thuế thu nhập doanh nghiệp các năm trước

Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp trong năm

30/06/2013	Ghi chú
(15.590.894.067)	(1)
299.154.456	(2)
171.907.125	(3)
(15.463.646.736)	(4) = (1)-(2)+(3)
25	(5)
0	(6) = (4) x (5)
0	(7)
0	(8) = (6) + (7)

VI. Các thông tin khác**30. Giao dịch và số dư với các bên liên quan****Các giao dịch với nhân sự chủ chốt**

Bên liên quan	Tính chất giao dịch	Từ 01/01/2013 đến 30/06/2013
HĐQT, BGD và Ban kiểm soát	Lương	1.245.339.904
	Các khoản khác	6.600.000
Tổng		1.251.939.904

Giao dịch với các bên liên quan khác:

Bên liên quan	Mối quan hệ	Từ 01/01/2013 đến 30/06/2013
Lãi tiền vay		
Tổng Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam	Cổ đông sáng lập	4.215.112.917
Lãi tiền gửi		
Tổng Công ty Tài chính CP Dầu khí Việt Nam – CN Vũng Tàu		435.750.000

333
 BGT
 PHÁP
 XÂY
 ĐNG
 HÍ-1
 P. HC

Số dư với các bên liên quan

Bên liên quan	Mối quan hệ	30/06/2013	31/12/2012
<u>Phải thu khách hàng</u>			
Công ty Cổ phần Thiết bị Nội ngoại thất Dầu khí		91.000.000	91.000.000
Tổng		91.000.000	91.000.000
<u>Ứng trước cho nhà cung cấp</u>			
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây Lắp dầu khí Sài Gòn		1.559.361	1.559.361
Tổng Công ty Đầu tư Phát triển Đô thị và Khu công nghiệp Việt Nam (IDICO)		875.589.572	875.589.572
Tổng		877.148.933	877.148.933
<u>Phải thu khác</u>			
Tổng Công ty Tài chính CP Dầu khí Việt Nam – CN Vũng Tàu			435.750.000
Công ty Cổ phần Thiết bị Nội ngoại thất Dầu khí		987.000.000	987.000.000
Công ty Cổ phần Đầu tư & Xây lắp Dầu khí Kinh Bắc		1.223.534.245	1.223.534.245
Công ty Cổ phần Tổng công ty Xây dựng Dầu khí Nghệ An		111.668.396.111	111.668.396.111
Tổng		113.878.930.356	114.314.680.356
<u>Phải trả khác</u>			
Tổng Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam		20.890.668.407	16.675.555.490
Tổng		20.890.668.407	16.675.555.490
<u>Vay ngắn hạn</u>			
Tổng Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam		101.620.000.000	101.620.000.000
Tổng		101.620.000.000	101.620.000.000

2013
 V
 ỨNG
 M
 ICO
 CHÍ

Chỉ tiêu Quỹ khen thưởng phúc lợi, Doanh thu chưa thực hiện, Các khoản phải trả phải nộp khác được phân loại lại để so sánh theo Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 về việc hướng dẫn, sửa đổi, bổ sung chế độ kế toán doanh nghiệp.

Lợi nhuận Quý II năm 2013 của Công ty chưa đạt theo kế hoạch và thấp hơn quý II năm 2012 vì các lý do sau:

Tại thời điểm Quý II năm 2013, các dự án Công ty đã và đang thực hiện vẫn đang ở giai đoạn đầu tư, giá trị đầu tư tương đối lớn nhưng chưa có doanh thu và lợi nhuận. Đây là các dự án đầu tư trung và dài hạn, doanh thu và lợi nhuận dự kiến sẽ thu được sau từ 2 đến 5 năm.

Một số dự án hợp tác đầu tư kinh doanh bất động sản trên địa bàn thành phố Hồ Chí Minh và các tỉnh lân cận đã và đang triển khai bán hàng và thu hồi vốn. Tuy nhiên, trong bối cảnh thị trường kinh doanh bất động sản Quý II năm 2013 vẫn đang trầm lắng nên công tác bán hàng chưa đạt kế hoạch đặt ra, do vậy doanh thu và lợi nhuận thu về chưa cao.

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ XÂY DỰNG THƯƠNG MẠI DẦU KHÍ – IDICO

Lầu 3 – Khang Thông Building, số 67 Nguyễn Thị Minh Khai
Phường Bến Thành, Quận 1, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán

Từ ngày 01/04/2013 đến ngày 30/06/2013

MẪU SỐ B 09a - DN

Hoạt động kinh doanh của Công ty vẫn có lãi là 153.127.408 đồng, tuy nhiên do tại thời điểm 30/06/2013 Công ty phải trích lập dự phòng cho khoản đầu tư góp vốn vào vốn điều lệ Công ty Cổ phần Thiết bị Nội ngoại thất Dầu khí và trích lập dự phòng bổ sung cho cổ phiếu của Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây Lắp Dầu khí Sài Gòn với tổng số tiền là 15.687.200.000 đồng (nâng tổng số tiền trích lập dự phòng cho các khoản đầu tư tại thời điểm 30/06/2013 là 40.197.200.000 đồng) nên lợi nhuận 6 tháng đầu năm 2013 âm 15.534.072.592 đồng.

Lập, ngày 18 tháng 07 năm 2013

Người lập biểu



Lê Thị Kim Anh

Kế toán trưởng



Phạm Quang Tùng

Giám đốc



Trần Mạnh Dũng



CÔNG TY CP ĐẦU TƯ KCN DẦU KHÍ IDICO LONG SON
Lầu 3 – Khang Thông Building, số 67 Nguyễn Thị Minh Khai
Phường Bến Thành, Quận 1, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Cho kỳ kế toán
Từ ngày 01/04/2013 đến ngày 30/06/2013

MẪU SỐ B 09 - DN
Phụ lục : 01

THUYẾT MINH TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá tài sản cố định hữu hình						
Số dư đầu kỳ (31/03/2013)			2.162.024.560	367.623.032		2.529.647.592
-Mua trong kỳ						
-Đầu tư XD/CB hoàn thành						
-Tăng khác (điều chỉnh)						
-Chuyển sang BĐS đầu tư						
-Thanh lý, nhượng bán.						
-Giảm khác (điều chỉnh)						
Số dư cuối kỳ (30/06/2013)			2.162.024.560	367.623.032		2.529.647.592
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ (31/03/2013)			1.362.862.523	332.360.977		1.695.223.500
-Khấu hao trong kỳ			47.822.078	14.981.782		62.803.860
-Tăng khác						
-Chuyển sang BĐS đầu tư						
-Thanh lý, nhượng bán.						
-Giảm khác.						
Số dư cuối kỳ (30/06/2013)			1.410.684.601	347.342.759		1.758.027.360
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
-Tại ngày đầu kỳ (31/03/2013)			799.162.037	35.262.055		834.424.092
-Tại ngày cuối kỳ (30/06/2013)			751.339.959	20.280.273		771.620.232

