

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG THƯƠNG MẠI DẦU KHÍ - IDICO

-----00-----

Địa chỉ: Lầu 3 – Khang Thông Building, số 67 Nguyễn Thị Minh Khai – P. Bến Thành

Quận 1 – Thành phố Hồ Chí Minh

Điện thoại: 08.39259975 Fax: 08.39259976

MST: 3500811001

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 2 NĂM 2014



TP. Hồ Chí Minh, ngày 30 tháng 06 năm 2014

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 2 năm 2014

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2014

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Ma số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		567.470.081.207	562.911.035.067
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		624.863.043	723.638.343
1. Tiền	111	V.01	624.863.043	723.638.343
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	53.090.000.000	33.900.000.000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		53.090.000.000	33.900.000.000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		320.407.114.994	329.126.559.963
1. Phải thu của khách hàng	131		3.139.346.424	3.132.346.424
2. Trả trước cho người bán	132		1.162.148.933	1.162.148.933
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	318.407.153.882	327.133.598.851
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(2.301.534.245)	(2.301.534.245)
IV. Hàng tồn kho	140		191.894.717.350	188.341.417.438
1. Hàng tồn kho	141	V.04	191.894.717.350	188.341.417.438
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1.453.385.820	10.819.419.323
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		260.000.000	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		968.168.783	10.627.394.961
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	10.691.030	24.253.649
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		214.526.007	167.770.713
B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		402.365.140.311	409.170.176.276
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		15.565.453.594	18.213.115.852
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	565.453.594	663.115.852
- Nguyên giá	222		2.529.647.592	2.529.647.592
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(1.964.193.998)	(1.866.531.740)
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

SỐ QUẢN LÝ
 0500
 CỘT
 CỘT
 ĐẦU TƯ
 THỰC
 DẤU K
 - 7P

Chi 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	15.000.000.000	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		322.892.391.454	326.027.391.454
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		(40.505.000.000)	(37.370.000.000)
V. Tài sản dài hạn khác	260		15.082.295.263	16.104.668.970
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	15.082.295.263	16.104.668.970
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		969.835.221.518	972.081.211.343
A. Nợ phải trả (300=310+330)	300		129.643.383.825	132.000.235.180
I. Nợ ngắn hạn	310		129.643.383.825	132.000.235.180
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	101.620.000.000	101.620.000.000
2. Phải trả người bán	312		1.110.501.831	4.244.993.974
3. Người mua trả tiền trước	313		50.000	12.500.000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	839.485.532	839.485.532
4.1 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước 3331	314A	V.16		
4.2 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước 3334	314B	V.16	839.485.532	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		
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	187.115.318	228.266.978
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	25.059.578.801	24.060.814.157
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		849.094.395	1.014.616.591
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		(22.442.052)	(20.442.052)
II. Nợ dài hạn	330		0	0
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			

31 TC
 CÔNG TY
 PHÁP
 XÂY DỰNG
 NG M
 HÍ-101
 HỒ C

Chi 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			
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		840.191.837.693	840.080.976.163
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	840.191.837.693	840.080.976.163
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		(966.764.046)	(966.317.486)
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		722.534.540	611.226.450
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		969.835.221.518	972.081.211.343
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 04 năm 2014

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 2014

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2/2014		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	3.851.233.563	16.970.777.950	6.170.961.670	17.028.777.950
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 02)	10		3.851.233.563	16.970.777.950	6.170.961.670	17.028.777.950
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	2.990.614.963	16.433.765.000	5.002.001.128	16.433.765.000
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		860.618.600	537.012.950	1.168.960.542	595.012.950
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	5.324.146.949	4.469.261.165	8.010.822.577	8.942.727.044
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	3.417.277.778	14.660.076.421	3.727.679.445	16.755.988.921
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		282.277.778	(1.027.123.579)	592.679.445	1.068.788.921
8. Chi phí bán hàng	24		126.161.673	81.880.846	217.967.256	210.100.932
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2.673.474.823	2.682.994.191	5.079.634.448	4.947.133.209
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25))	30		(32.148.725)	(12.418.677.343)	154.501.970	(12.375.483.068)
11. Thu nhập khác	31		101.251.080	57.985.450	101.251.080	76.532.650
12. Chi phí khác	32			9.392.728	144.444.960	14.312.728
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		101.251.080	48.592.722	(43.193.880)	62.219.922
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		69.102.355	(12.370.084.621)	111.308.090	(12.313.263.146)
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		69.102.355	(12.370.084.621)	111.308.090	(12.313.263.146)
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 2014

Giám Đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trần Mạnh Dũng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp trực tiếp)
 Quý 2 năm 2014

Đơn vị tính: VND

Chi 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		7.078.207.839	7.406.944.184
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(5.061.437.953)	(20.882.386.249)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(2.045.683.583)	(1.940.986.368)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(5.541.667)	(16.500.000)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05			
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		26.139.493.340	10.898.786.340
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(5.684.793.218)	(4.673.014.211)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		20.420.244.758	(9.207.156.304)
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		(94.881.964.963)	(30.963.418.144)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		75.500.000.000	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			(2.624.588.014)
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		762.944.905	1.039.762.414
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(18.619.020.058)	(32.548.243.744)
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		(1.900.000.000)	(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		(1.900.000.000)	(4.500.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(98.775.300)	(46.255.400.048)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		723.638.343	48.390.481.982
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		624.863.043	2.135.081.934

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Lê Thị Kim Anh

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Phạm Quang Tùng

Lập, ngày 02 tháng 07 năm 2014



Giám Đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Trần Mạnh Dũng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2014

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

Đơn vị tính : VND

01. Tiền và các khoản tương đương tiền	30/06/2014	31/12/2013
Tiền mặt	238.256.118	189.899.567
Tiền gửi ngân hàng	386.606.925	533.738.776
- Ngân hàng Vietcombank – CN Bến Thành	6.625.347	53.029.463
- Ngân hàng TMCP Quốc tế - CN Sài Gòn	3.710.827	4.078.978
- Ngân hàng Đại Dương - CN Sài Gòn	6.390.649	7.232.649
- Ngân hàng NN & PTNT – CN Quận 5	2.628.445	2.775.545
- Ngân hàng TMCP Quốc tế - CN Sài Gòn (tài khoản chuyên trả cổ tức cho các cổ đông	14.162.160	8.933.491

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 01/04/2014 đến ngày 30/06/2014

	MÀU SỐ B 09a - DN	
- Ngân hàng TMCP Nam Á – CN Ngã Bảy	13.997.527	457.570.250
- Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam – CN Bà Rịa V/Tàu	1.024.232	
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và PT VN – CN 3 tháng 2	337.364.574	
- Ngân hàng TMCP Quân đội – CN Đông Sài Gòn	703.164	
Cộng	624.863.043	723.638.343
02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:	30/06/2014	31/12/2013
Các khoản tiền gửi, các khoản đầu tư tài chính có kỳ hạn trên 3 tháng		
- Ngân hàng Vietcombank – CN Bến Thành	16.690.000.000	
- Ngân hàng Đại Dương - CN Sài Gòn	3.100.000.000	
- Ngân hàng TMCP Nam Á – CN Ngã Bảy	6.000.000.000	33.900.000.000
- Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam – CN Bà Rịa V/Tàu	1.500.000.000	
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và PT VN – CN 3 tháng 2	25.800.000.000	
Cộng	53.090.000.000	33.900.000.000
03. Các khoản phải thu khác	30/06/2014	31/12/2013
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	169.145.058.740	163.278.975.610
Phải thu khoản phân chia lợi nhuận bán căn hộ:		
- Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Địa ốc Khang Gia	4.052.239.128	2.898.582.304
- Công ty TNHH Địa ốc Đất Lành		11.593.307
- Công ty TNHH Nam Long		737.205.269
Đầu tư các dự án không hình thành cơ sở đồng kiểm soát:		
- Dự án chung Cư Thái An 3 & 4	459.166.674	999.737.800
- Dự án chung Cư Khang Gia- Lucky Apartment	5.954.263.170	18.349.803.125
- Dự án chung Cư Khang Gia- Gò Vấp	821.911.804	3.030.980.727
- 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	5.000.000.000
Phải thu do trích trước lãi tiền gửi .		
- Ngân hàng TMCP Nam Á – Chi nhánh Ngã Bảy	154.000.001	268.056.053
- Ngân hàng Vietcombank – CN Bến Thành	159.365.000	
- Ngân hàng Đại Dương - CN Sài Gòn	15.434.444	
- Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam – CN Bà Rịa V/Tàu	6.927.778	
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và PT VN – CN 3 tháng 2	88.250.139	

350
 CC
 C
 Ứ
 T
 T
 H
 U
 A
 U
 I
 - 77

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 01/04/2014 đến ngày 30/06/2014

MẪU SỐ B 09a - DN

Phải thu khác	876.049.879	884.177.531
Cộng	318.407.153.882	327.133.598.851

04. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	30/06/2014	31/12/2013
- Công ty Cổ phần Thiết bị Nội Ngoại thất Dầu Khí	1.078.000.000	1.078.000.000
- Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây lắp Dầu khí Kinh Bắc	1.223.534.245	1.223.534.245
Cộng	2.301.534.245	2.301.534.245

05. Hàng tồn kho	30/06/2014	31/12/2013
Hàng mua đang đi đường		
Nguyên liệu, vật liệu		
Công cụ, dụng cụ		
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	76.599.082.635	76.599.082.635
Thành phẩm		
Hàng hoá bất động sản	115.295.634.715	111.742.334.803
Cộng giá gốc hàng tồn kho	191.894.717.350	188.341.417.438

* 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.

06. Thuế và các khoản phải thu nhà nước.	30/06/2014	31/12/2013
Thuế GTGT được khấu trừ	968.168.783	10.627.394.961
Cộng	968.168.783	10.627.394.961

07. Tài sản ngắn hạn khác	30/06/2014	31/12/2013
Tạm ứng phục vụ công tác SXKD	211.378.523	164.192.145
Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	3.147.484	3.578.568
Cộng	214.526.007	167.770.713

08. Phải thu dài hạn khác	30/06/2014	31/12/2013
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
Cộng	48.825.000.000	48.825.000.000

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

30
 12
 2013
 30
 06
 2014