

Số 26 /CT-TCKT
V/v Giải trình biến động lợi
nhuận sau thuế quý IV/2014

Đồng nai, ngày 20 tháng 01 năm 2015

**Kính gửi: - Ủy Ban chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng Khoán TP.HCM**

- Căn cứ luật chứng khoán số 70/2006/QH11 ngày 29 tháng 06 năm 2006 của Quốc Hội.

- Căn cứ thông tư số 52/2012/TT-BTC ngày 05/04/2012 của Bộ tài chính về việc công bố thông tin trên Thị trường chứng khoán.

Công ty Cổ phần Đầu tư phát triển Nhà và Đô thị IDICO xin giải trình về việc lợi nhuận sau thuế chênh lệch giảm như sau :

Đơn vị tính : đồng

Chỉ tiêu	Quý IV/2014	Quý IV/2013	Chênh lệch
Lợi nhuận sau thuế	6.552.651.681	10.275.981.028	(3.723.329.347)

Tình hình sản xuất kinh doanh của công ty từ đầu năm 2014 đến nay diễn ra bình thường. Lợi nhuận sau thuế quý IV/2014 giảm so với quý IV/2013 số tiền 3.723.329.347, đồng tương đương 36,23% là do quý IV/2014 doanh thu hoạt động tài chính của công ty giảm 99,58% so với quý IV/2013. Tuy nhiên tổng lợi nhuận sau thuế của công ty năm 2014 là: 25.852.184.475, đồng và của năm 2013 là: 26.079.789.985, đồng.

Trên đây là giải trình về biến động lợi nhuận của công ty.

Trân trọng.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VPTH, TCKT

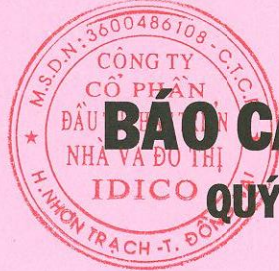


GIÁM ĐỐC
TRẦN VĂN PHÚ

TỔNG CÔNG TY ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN ĐÔ THỊ VÀ KHU CÔNG NGHIỆP VN
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN NHÀ VÀ ĐÔ THỊ IDICO

Địa chỉ : Khu công nghiệp Nhơn Trạch I – Đồng Nai

Tel : 061.3560614 Fax : 061.3560610



BÁO CÁO TÀI CHÍNH **QUÝ IV NĂM 2014**

*** Nơi nhận báo cáo :**

- Ủy ban chứng khoán Nhà nước;
- Sở giao dịch chứng khoán TP. HCM;
- Lưu phòng TCKTCông ty

Đồng Nai, tháng 01 Năm 2015

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

TÀI SẢN	Mã số	T.Minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		255,805,557,410	271,649,129,165
(100=110+120+130+140+150)				
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		12,816,430,021	29,222,385,389
1. Tiền	111	V.01	12,816,430,021	29,222,385,389
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
III. Các khoản phải thu	130		108,414,590,879	113,298,592,844
1. Phải thu của khách hàng	131		93,531,713,319	102,003,122,813
2. Trả trước cho người bán	132		13,955,715,705	8,391,372,478
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	6,324,529,872	8,505,515,570
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi(*)	139		(5,397,368,017)	(5,601,418,017)
IV. Hàng tồn kho	140		133,497,097,294	127,785,686,059
1. Hàng tồn kho	141		133,497,097,294	127,785,686,059
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,077,439,216	1,342,464,873
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		126,741,491	318,271,833
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		614,010,241	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	-	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		336,687,484	1,024,193,040
B- TÀI SẢN DÀI HẠN	200		141,808,825,274	152,247,556,511
(200 = 210+220+240+250+260)				
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu nội bộ dài hạn	213	V.06	-	-



TÀI SẢN	Mã số	T.Minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		100,448,019,917	113,960,943,944
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	90,816,100,240	101,810,261,921
Nguyên giá	222		192,500,835,879	188,629,097,141
Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(101,684,735,639)	(86,818,835,220)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	-	-
Nguyên giá	225		-	-
Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	-	-
Nguyên giá	228		-	-
Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		-	-
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	9,631,919,677	12,150,682,023
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	1,788,363,404	2,790,169,812
Nguyên giá	241		10,018,064,076	10,018,064,076
Giá trị hao mòn lũy kế(*)	242		(8,229,700,672)	(7,227,894,264)
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		39,171,838,536	34,830,891,018
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	40,595,170,318	40,595,170,318
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(1,423,331,782)	(5,764,279,300)
V. Tài sản dài hạn khác	260		400,603,417	665,551,737
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	400,603,417	665,551,737
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		397,614,382,684	423,896,685,676
NGUỒN VỐN				
A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+320)	300		216,993,285,670	251,933,410,940
I. Nợ ngắn hạn	310		216,865,572,539	236,805,697,809
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	117,803,446,100	125,453,102,200
2. Phải trả cho người bán	312		54,750,517,295	66,628,747,877
3. Người mua trả tiền trước	313		11,179,327,583	15,846,815,045
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314		1,975,510,184	6,770,212,889
5. Phải trả người lao động	315		6,009,940,742	5,794,188,042

CÔNG
 Ô PI
 TỰ PH
 A VÀ
 IDI
 RACF

TÀI SẢN	Mã số	T.Minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
6. Chi phí phải trả	316	V.17	20,405,794,748	12,273,042,847
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 khác	319	V.18	1,570,809,887	1,170,580,197
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng, Phúc lợi	323		3,170,226,000	2,869,008,712
II. Nợ dài hạn	330		127,713,131	15,127,713,131
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		7,980,000	7,980,000
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	-	15,000,000,000
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		119,733,131	119,733,131
9. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	339		-	-
B- VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		180,621,097,014	171,963,274,736
(400 = 410+420)			-	
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	180,621,097,014	171,963,274,736
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		80,000,000,000	80,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		16,200,000,000	16,200,000,000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu quỹ(*)	414		-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		37,426,815,691	30,906,868,195
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		10,509,245,377	7,901,266,378
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		36,485,035,946	36,955,140,163
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	420		-	-
1. Nguồn kinh phí	432	V.23	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN(430 = 300+400)	430		397,614,382,684	423,896,685,676

5106
 TY
 AN
 TR
 ĐÔ T
 CO
 .Y. E

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài	23		
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi			
4. Nợ khó đòi đã xử lý		49,144,180	
5. Ngoại tệ các loại(USD)		29.98	
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

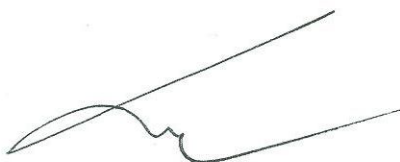
Lập, ngày 31 tháng 12 năm 2014

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Phạm Thị Sương Mai

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Nguyễn Ngọc Minh

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



GIÁM ĐỐC
TRẦN VĂN PHÚ



KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH
QUÝ IV/2014

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước	Lũy kế từ đầu năm
1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	452,627,251,475	458,260,273,171	1,702,669,073,285
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	02				-
3 Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ(10= 01-02)	10		452,627,251,475	458,260,273,171	1,702,669,073,285
4 Giá vốn bán hàng	11	VI.27	450,665,369,748	447,163,291,773	1,667,796,211,391
5 Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20 =10-11)	20		1,961,881,727	11,096,981,398	34,872,861,894
6 Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	63,450,608	379,798,439	2,681,923,473
7 Chi phí tài chính	22	VI.28	(2,831,206,695)	1,011,355,371	336,084,693
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1,914,632,605	1,011,355,371	4,677,032,211
8 Chi phí bán hàng	24		131,016,608	115,237,563	487,315,816
9 Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1,640,442,489	2,761,476,969	10,583,459,473
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		3,085,079,933	7,588,709,934	26,147,925,385
11 Thu nhập khác	31		5,470,921,345	(207,954,825)	6,296,819,856
12 Chi phí khác	32		284,545,830	-	405,785,713
13 Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		5,186,375,515	(207,954,825)	5,891,034,143
14 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 +40)	50		8,271,455,448	7,380,755,109	32,038,959,528
15 Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1,718,803,767	1,493,595,324	6,186,775,053
16 Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30			-
17 Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		6,552,651,681	5,887,159,785	25,852,184,475
18 Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		819	736	3,232

Lập, ngày 31 tháng 12 năm 2014

Người lập
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Phạm Thị Sương Mai

Nguyễn Ngọc Minh



GIÁM ĐỐC
TRẦN VĂN PHÚ

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

QUÝ IV NĂM 2014


CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	452,627,251,475	440,268,509,078	1,702,669,073,285	1,593,895,260,204
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3 Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ(10= 01-02)	10		452,627,251,475	440,268,509,078	1,702,669,073,285	1,593,895,260,204
4 Giá vốn bán hàng	11	VI.27	450,665,369,748	442,622,305,661	1,667,796,211,391	1,559,801,731,401
5 Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20 =10-11)	20		1,961,881,727	(2,353,796,583)	34,872,861,894	34,093,528,803
6 Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	63,450,608	15,001,051,151	2,681,923,473	15,426,149,742
7 Chi phí tài chính	22	VI.28	(2,831,206,695)	(3,732,101,453)	336,084,693	4,013,347,168
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1,914,632,605	1,423,868,547	4,677,032,211	8,325,977,168
8 Chi phí bán hàng	24		131,016,608	126,351,000	487,315,816	584,312,843
9 Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1,640,442,489	3,329,723,782	10,583,459,473	12,289,792,702
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		3,085,079,933	12,923,281,239	26,147,925,385	32,632,225,832
11 Thu nhập khác	31		5,470,921,345	(21,546,500)	6,296,819,856	725,249,144
12 Chi phí khác	32		284,545,830	41,491,000	405,785,713	324,429,244
13 Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		5,186,375,515	(63,037,500)	5,891,034,143	400,819,900
14 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 +40)	50		8,271,455,448	12,860,243,739	32,038,959,528	33,033,045,732
15 Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1,718,803,767	2,584,262,711	6,186,775,053	6,953,255,747
16 Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	-	-	-	-
17 Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		6,552,651,681	10,275,981,028	25,852,184,475	26,079,789,985
18 Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		819	1,284	3,232	3,260

Lập, ngày 31 tháng 12 năm 2014

Người lập
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)


Phạm Thị Sương Mai


Nguyễn Ngọc Minh




GIÁM ĐỐC
TRẦN VĂN PHÚ

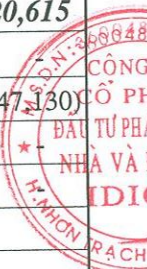
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

QUÝ IV - NĂM 2014

(Theo phương pháp trực tiếp)

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	T.Minh	Lũy kế từ 1/1 đến 31/12	
			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 dịch vụ và doanh thu khác	1		1,855,289,093,113	1,763,196,984,575
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	2		(1,072,674,647,440)	(1,688,853,542,568)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(22,509,040,171)	(23,092,128,063)
4. Tiền chi trả lãi vay	4		(5,062,988,574)	(9,005,797,163)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5		(9,348,028,616)	(3,724,811,616)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		33,522,680,918	2,263,744,257
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		(67,652,995,348)	(14,070,128,807)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		711,564,073,882	26,714,320,615
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	6,7,8,11	-	(15,434,747,130)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		25,617,499	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
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		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	33,000,000,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1,883,501,571	2,426,149,742
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		1,909,119,070	19,991,402,612
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	21	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	21	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		-	1,422,030,703,331
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(729,879,148,320)	(1,459,895,669,601)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	21	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(5,587,984,500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(729,879,148,320)	(43,452,950,770)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(16,405,955,368)	3,252,772,457



Chỉ tiêu	Mã số	T.Minh	Lũy kế từ 1/1 đến 31/12	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		29,222,385,389	25,969,612,932
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	29	12,816,430,021	29,222,385,389

Lập, ngày 31 tháng 12 năm 2014

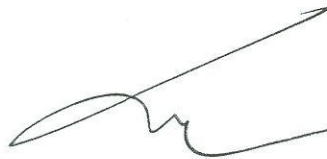
Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Phạm Thị Sương Mai



Nguyễn Ngọc Minh



GIÁM ĐỐC
TRẦN VĂN PHÚ



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2014

I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp :

- 1 - Hình thức sở hữu vốn: Sở hữu Nhà nước
- 2 - Lĩnh vực kinh doanh: Đầu tư kinh doanh nhà ở, khu công nghiệp; thi công xây lắp các công trình dân dụng, công nghiệp; kinh doanh điện và cung cấp nước sạch; kinh doanh vật liệu xây dựng.
- 3 - Ngành nghề kinh doanh:
- 4 - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

Trong kỳ giá cả các loại vật tư trên thị trường thường xuyên biến động đã ảnh hưởng không nhỏ đến việc tìm kiếm việc làm, thị trường xây lắp. Tuy nhiên trong quý Công ty đã tích cực tham gia đấu thầu và cũng đã trúng thầu một số công trình xây dựng có giá trị lớn.

Công tác tìm kiếm, đầu tư mở rộng các dự án kinh doanh nhà, đầu tư dự án Khu công nghiệp,

II - Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán :

- 1 - Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 kết thúc vào ngày 31 tháng 12.
- 2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ (Đồng Việt nam)

III - Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng.

1 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền. Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.

2 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : Nhập - Xuất = Tồn
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : Theo giá bình quân
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Phương pháp kê khai thường xuyên

3 - Nguyên tắc ghi nhận khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính):

Giá mua thực tế + Chi phí lắp đặt, chạy thử + Chi phí khác liên quan

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Đường thẳng

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

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư : Giá thành + Chi phí khác
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư : Đường thẳng

5 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, góp vốn 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 hoá các khoản đi vay:
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay;
 - Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ;
- 7 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá 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 chi phí thương mại
- 8 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả
- 9 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí các khoản dự phòng phải trả
- 10 - Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu :
- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ 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 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 ghi nhận chi phí tài chính :
- 13 - Nguyên tắc và ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập hoãn lại
- 14 - Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái
- 15 - Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

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

Đơn vị tính : Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tài sản tài chính		
- Tiền và các khoản tương đương Tiền	12,816,430,021	29,222,385,389
- Phải thu khách hàng và phải thu khác	113,811,958,896	118,900,010,861
- Đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư dài hạn		
Cộng	126,628,388,917	148,122,396,250
2. Nợ phải trả tài chính		
- Các khoản vay	117,803,446,100	140,453,102,200
- Phải trả khách hàng và phải trả khác	67,500,654,765	83,646,143,119
- Chi phí phải trả	20,405,794,748	12,273,042,847
Cộng	205,709,895,613	236,372,288,166

3. Quản lý rủi ro thanh khoản	Dưới 1 năm	Từ 1- 5 năm	Cộng
1. Nợ phải trả tài chính			
Tại ngày 31/12/2014			
- Các khoản vay	117,803,446,100		117,803,446,100
- Phải trả khách hàng và phải trả khác	67,500,654,765		67,500,654,765
- Chi phí phải trả khác	20,405,794,748		20,405,794,748
Tại ngày 01/01/2014			
- Các khoản vay	125,453,102,200	15,000,000,000	140,453,102,200
- Phải trả khách hàng và phải trả khác	83,646,143,119		83,646,143,119
- Chi phí phải trả khác	12,273,042,847		12,273,042,847
2. Tài sản tài chính			-
Tại ngày 31/12/2014			-
- Tiền và các khoản tương đương Tiền	12,816,430,021		12,816,430,021
- Phải thu khách hàng và phải thu khác	108,414,590,879	5,397,368,017	113,811,958,896
- Đầu tư ngắn hạn			-
- Đầu tư dài hạn		40,595,170,318	40,595,170,318
Tại ngày 01/01/2014			-

9488
 NG T
 PH
 PHÁT
 VÀ Đ
 DIC
 CH-T

- Tiền và các khoản tương đương Tiền	29,222,385,389		29,222,385,389	
- Phải thu khách hàng và phải thu khác	113,298,592,844	5,601,418,017	118,900,010,861	
- Đầu tư ngắn hạn			-	
- Đầu tư dài hạn		40,595,170,318	40,595,170,318	
3. Tên đối tượng	Công nợ		Tài sản	
	31/12/2014	01/01/2014	31/12/2014	01/01/2014
Đô la Mỹ (USD)				
Euro(EUR)				
Yên Nhật (JPY)				
Tổng cộng				

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
4. Hàng tồn kho		
- Hàng mua đang đi đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	2,593,250,020	2,677,760,562
- Công cụ, dụng cụ	6,499,799	9,997,816
- Chi phí SX, KD dở dang	130,897,347,475	125,097,927,681
- Thành phẩm		
- Hàng hoá		
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hoá kho bảo thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	133,497,097,294	127,785,686,059

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

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho



Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
5 - Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	614,010,241	
- Thuế thu nhập Doanh nghiệp nộp thừa		-
- Thuế thu nhập cá nhân nộp thừa		
- Các khoản phải thu Nhà nước		
Cộng	614,010,241	-
6 - Phải thu dài hạn nội bộ		
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
Cộng	-	-
7 - Phải thu dài hạn khác		
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận uỷ thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
Cộng	-	-



08 - 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 dụng cụ quản lý	NCVKT (Quỹ Phúc lợi)	TSCĐ khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình							
Số dư đầu năm	50,148,387,222	131,962,436,067	5,393,172,029	755,864,433	369,237,390	-	188,629,097,141
- Mua trong năm		2,446,217,687					2,446,217,687
- Đầu tư XDCB hoàn thành	2,357,182,651						2,357,182,651
- Tăng khác							-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							-
- Thanh lý, nhượng bán	342,324,381	133,333,333	374,371,636	81,632,250			931,661,600
- Giảm khác							-
Số cuối năm	52,163,245,492	134,275,320,421	5,018,800,393	674,232,183	369,237,390	-	192,500,835,879
II . Giá trị hao mòn lũy kế							-
Số dư đầu năm	18,304,887,475	63,694,366,019	3,850,032,331	600,312,005	369,237,390	-	86,818,835,220
- Khấu hao trong năm	3,322,432,507	11,761,943,727	481,378,186	94,365,755			15,660,120,175
- Tăng khác							-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							-
- Thanh lý, nhượng bán	221,084,498	133,333,333	358,169,675	81,632,250			794,219,756
- Giảm khác							-
Số dư cuối năm	21,406,235,484	75,322,976,413	3,973,240,842	613,045,510	369,237,390	-	101,684,735,639
III. Giá trị còn lại của TSCĐ HH							-
Tại ngày đầu năm	31,843,499,747	68,268,070,048	1,543,139,698	155,552,428	-		101,810,261,921
Tại ngày cuối năm	30,757,010,008	58,952,344,008	1,045,559,551	61,186,673	-		90,816,100,240

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý:

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

09 - Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cây lâu năm súc vật	TSCĐ khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá tài sản cố định thuê tài chính							
Số dư đầu năm							-
- Thuê tài chính trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm							
II . Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm							-
- Khấu hao trong năm						-	-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							-
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác				-		-	-
Số dư cuối năm							
III. Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC							
Tại ngày đầu năm				-		-	-
Tại ngày cuối năm							-

* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong kỳ;

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;

* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản;

11 - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

TT	Tên công trình	Năm nay	Ghi chú
1	KCN Sơn Mỹ 2- Bình Thuận	4,568,397,416	
2	Mỏ đá Tân Cang	213,144,202	
3	Nhà văn phòng	53,242,632	
4	Nhà kho cải tạo	83,310,000	
5	Lắp đặt tụ bù trung thế ĐD22KV	889,200,000	
6	Nhà để xe cầu	122,522,000	
7	Cải tạo, đấu nối ĐD 22KV cấp điện cho KCN NT3	164,839,091	
8	Trạm biến áp 110/22KV -KCN NTV	3,537,264,336	
	Tổng cộng	9,631,919,677	

12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
Nguyên giá bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất	-			-
- Nhà	10,018,064,076			10,018,064,076
- Nhà và quyền sử dụng đất	-			-
- Cơ sở hạ tầng	-			-
Giá trị hao mòn lũy kế	-			-
- Quyền sử dụng đất	-			-
- Nhà	7,227,894,264	1,001,806,408	-	8,229,700,672
- Nhà và quyền sử dụng đất	-			-
- Cơ sở hạ tầng	-			-
Giá trị còn lại	-			-
- Quyền sử dụng đất	-			-
- Nhà	2,790,169,812			1,788,363,404
- Nhà và quyền sử dụng đất	-			-
- Cơ sở hạ tầng	-			-

Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

	Cuối kỳ	Đầu năm
13 - Đầu tư dài hạn khác:		
- Đầu tư cổ phiếu		

108-C
 Y
 AN
 TRIỂN
 Ô THỊ
 O
 ĐỒNG

- Đầu tư trái phiếu		
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư dài hạn khác	40,595,170,318	40,595,170,318
+ Công ty CP Đầu tư XD TM Dầu khí IDICO		
Lĩnh vực hoạt động	Đầu tư dự án	
Vốn điều lệ	827,222,000,000	827,222,000,000
Giá trị góp vốn đăng ký	2,371,000,000	2,371,000,000
Tỷ lệ	0.29%	0.29%
Thực tế đã góp	2,371,000,000	2,371,000,000
+ Công ty CP Đầu tư Phát triển hạ tầng IDICO		
Lĩnh vực hoạt động	Thu phí giao thông đường bộ	
Vốn điều lệ	249,500,000,000	249,500,000,000
Giá trị góp vốn đăng ký	24,950,000,000	24,950,000,000
Tỷ lệ	10%	10%
Thực tế đã góp	27,699,849,300	27,699,849,300
+ Công ty CP Đầu tư xây dựng lắp máy IDICO		
Lĩnh vực hoạt động	Xây lắp cơ khí	
Vốn điều lệ	55,000,000,000	55,000,000,000
Giá trị góp vốn đăng ký	2,644,242,965	2,644,242,965
Tỷ lệ	4.81%	4.81%
Thực tế đã góp	2,644,242,965	2,644,242,965
+ Công ty CP Đầu tư xây dựng công trình ngầm đô thị IDICO		
Lĩnh vực hoạt động	Đầu tư, xây lắp	
Vốn điều lệ		80,000,000,000
Giá trị góp vốn đăng ký		8,000,000,000
Tỷ lệ		10%
Thực tế đã góp	-	-
Giảm theo thông báo giải thể tại thông báo số: 215751/13 ngày 19/08/2013 của Sở kế hoạch và đầu tư thành phố Hồ Chí Minh		
+ Công ty CP Đầu tư xây dựng Thái Bình IDICO		
Lĩnh vực hoạt động	Đầu tư, xây lắp	
Vốn điều lệ	20,000,000,000	20,000,000,000
Giá trị góp vốn đăng ký	1,000,000,000	1,000,000,000
Tỷ lệ	5%	5%
Thực tế đã góp	-	-

+ Công ty CP Đầu tư phát triển đô thị và khu công nghiệp Quế Võ IDICO		
Lĩnh vực hoạt động	Đầu tư KCN	
Vốn điều lệ	80,000,000,000	80,000,000,000
Giá trị góp vốn đăng ký	4,000,000,000	4,000,000,000
Tỷ lệ	5%	5%
Thực tế đã góp	4,000,000,000	4,000,000,000
+ Công ty CP Đầu tư khai thác khoáng sản VLXD -UDICO		
Lĩnh vực hoạt động	Khai thác khoáng sản	
Vốn điều lệ	20,000,000,000	20,000,000,000
Giá trị góp vốn đăng ký	4,000,000,000	4,000,000,000
Tỷ lệ	20%	20%
Thực tế đã góp	3,880,078,053	3,880,078,053
Cộng	40,595,170,318	40,595,170,318
14 - Chi phí trả trước dài hạn		
- Chi phí trả trước về hoạt động TSCĐ	167,270,084	
- Chi phí giá trị thương hiệu	233,333,333	665,551,737
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình		
Cộng	400,603,417	665,551,737
15 - Vay và nợ ngắn hạn		
- Vay ngắn hạn	102,803,446,100	105,453,102,200
- Nợ dài hạn đến hạn trả	15,000,000,000	20,000,000,000
Cộng	117,803,446,100	125,453,102,200
16 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		
- Thuế giá trị gia tăng	-	1,781,553,979
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,178,927,168	4,340,180,731
- Thuế thu nhập cá nhân	796,582,056	634,904,943
- Thuế tài nguyên	-	4,872,336
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Tiền thuế đất	-	-
- Các loại thuế khác	-	8,700,900
- Các khoản phí, lệ phí	960	
- Các khoản phải nộp khác		



Cộng	1,975,510,184	6,770,212,889
-------------	----------------------	----------------------

17 - Chi phí phải trả:				
	- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép			
	- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ			
	- Trích trước chi phí bảo hành			
	- Trích trước khối lượng xây lắp		6,819,139,814	8,050,629,074
	Trích trước khác			
	- Chi phí bảo trì TBA+Hệ thống ĐD 22KV		13,586,654,934	4,222,413,773
Cộng			20,405,794,748	12,273,042,847
18 - Các khoản phải trả, phải nộp khác				
	- Tài sản thừa chờ giải quyết			
	- Kinh phí công đoàn		385,909,510	30,895,000
	- Bảo hiểm xã hội		73,542,126	26,531,235
	- Bảo hiểm y tế		7,697,588	42,067
	- Bảo hiểm thất nghiệp		5,023,567	30,045
	- Phải trả về cổ phần hoá			
	- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		219,500,000	-
	- Lợi nhuận chia cổ tức			
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác		879,137,096	1,113,081,850
Cộng			1,570,809,887	1,170,580,197
19 - Phải trả dài hạn nội bộ:				
	- Vay dài hạn nội bộ			
	- Phải trả dài hạn nội bộ khác			
Cộng			-	-
20 - Vay và nợ dài hạn				
	a Vay dài hạn			
	- Vay ngân hàng			15,000,000,000
	- Vay đối tượng khác			
	- Trái phiếu phát hành			
	b Nợ dài hạn			
	- Thuê tài chính			
	- Nợ dài hạn khác		7,980,000	7,980,000
	c - Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm			
	d - Doanh thu chưa thực hiện		119,733,131	119,733,131
Cộng			127,713,131	15,127,713,131

369
 CÔNG
 CỐ
 ĐẦU
 TƯ
 NHÀ
 II
 TRẢ

Các khoản nợ thuê tài chính:

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Từ 1 - 5 năm						
Trên 5 năm						

21 - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến

a - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại :	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tài sản thuế TN hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch được khấu trừ		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		

b - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả :	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

22 - Vốn chủ sở hữu

a - Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu:

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ Đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Số dư đầu năm trước	80,000,000,000	16,200,000,000	-	0	0	-	25,632,910,011	5,791,683,104	34,556,141,528	162,180,734,643
Tăng vốn trong năm							5,273,958,184	2,109,583,274	26,079,789,985	33,463,331,443
- Tăng vốn năm nay										-
- Lợi nhuận tăng trong năm									26,079,789,985	26,079,789,985
- Tăng khác							5,273,958,184	2,109,583,274		7,383,541,458
Giảm vốn									23,680,791,350	23,680,791,350
+ Lợi nhuận còn lại sau khi chia cổ tức										-
-Trích lập quỹ Đầu tư phát triển									5,273,958,184	5,273,958,184
-Trích lập quỹ Dự phòng tài chính									2,109,583,274	2,109,583,274
-Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi									4,297,249,892	4,297,249,892
- Giảm vốn trong năm nay										-
- Lỗ trong năm nay										-
- Cổ tức năm 2012									12,000,000,000	12,000,000,000
Số dư cuối năm trước	80,000,000,000	16,200,000,000	-	-	-	-	30,906,868,195	7,901,266,378	36,955,140,163	171,963,274,736
Số dư đầu năm này	80,000,000,000	16,200,000,000	-	-	-	-	30,906,868,195	7,901,266,378	36,955,140,163	171,963,274,736
Tăng vốn trong năm							6,519,947,496	2,607,978,999	25,852,184,475.00	34,980,110,970
- Tăng vốn năm nay										-
- Lợi nhuận tăng trong năm									25,852,184,475	25,852,184,475
- Tăng khác							6,519,947,496.00	2,607,978,999.00		9,127,926,495
Giảm vốn	-	-	-	-	-	-	-	-	26,322,288,692.00	26,322,288,692.00
+ Lợi nhuận còn lại sau khi chia cổ tức										-
-Trích lập quỹ Đầu tư phát triển									6,519,947,496	6,519,947,496
-Trích lập quỹ Dự phòng tài chính									2,607,978,999	2,607,978,999
-Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi									5,194,362,197	5,194,362,197
- Giảm vốn trong năm nay										-
- Lỗ trong năm nay										-
- Cổ tức năm 2013									12,000,000,000.00	12,000,000,000
Số dư cuối năm nay	80,000,000,000	16,200,000,000	-	-	-	-	37,426,815,691	10,509,245,377	36,485,035,946	180,621,097,014

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của Nhà nước	40,800,000,000	40,800,000,000
- Vốn góp của đối tượng khác	39,200,000,000	39,200,000,000
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
Cộng	80,000,000,000	80,000,000,000

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong kỳ

* Số lượng cổ phiếu quỹ

	Cuối kỳ	Đầu năm
c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận		
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	80,000,000,000	80,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	80,000,000,000	80,000,000,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia:		

	Cuối kỳ	Đầu năm
d - Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thường		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		

	Cuối kỳ	Đầu năm
đ - Cổ phiếu:		
- Số lượng cổ phiếu được phép phát hành	8,000,000	8,000,000
- Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn đầy đủ	8,000,000	8,000,000
+ Cổ phiếu thường	8,000,000	8,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu thường		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	8,000,000	8,000,000
+ Cổ phiếu thường	8,000,000	8,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* <i>Mệnh giá cổ phiếu lưu hành:</i>		

e - Các quỹ của doanh nghiệp :

84,421,097,014

- Quỹ đầu tư phát triển

37,426,815,691

- Quỹ dự phòng tài chính

10,509,245,377

- Lợi nhuận chưa phân phối

36,485,035,946

- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

* Mục đích trích lập quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng tài chính và quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu



g - Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

23 - Nguồn kinh phí	Năm nay	Năm trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong kỳ		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		

24 - Tài sản thuê ngoài:

24.1 - Giá trị tài sản thuê ngoài

- Tài sản cố định thuê ngoài
- Tài sản khác thuê ngoài

24.2 - Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không huỷ ngang theo các thời hạn

- Từ 1 năm trở xuống
- Trên 1 đến 5 năm
- Trên 5 năm

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

	Năm nay	Năm trước
25.1		
- Tổng doanh thu:	1,702,669,073,285	1,593,895,260,204
+ Doanh thu bán hàng:	95,679,250,645	60,448,024,698
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ:	1,606,989,822,640	1,533,447,235,506
- Các khoản giảm trừ doanh thu:	-	
+ Chiết khấu thương mại:		
+ Giảm giá hàng bán:		
+ hàng bán bị trả lại:		
+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
+ Thuế xuất khẩu		
- Doanh thu thuần:	1,702,669,073,285	1,593,895,260,204
<i>Trong đó: Doanh thu thuần trao đổi hàng hoá</i>	95,679,250,645	60,448,024,698
<i>Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ</i>	1,606,989,822,640	1,533,447,235,506
25.2 - Doanh thu hoạt động tài chính:	2,681,923,473	15,426,149,742
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	323,878,673	782,053,742
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	2,358,044,800	1,644,096,000
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá	-	
- Lãi chuyển nhượng vốn góp		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		13,000,000,000
25.3 - Doanh thu hợp đồng xây dựng	95,679,250,645	60,448,024,698

25 - Giá vốn hàng bán:

	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp		
- Giá vốn của hàng hoá đã cung cấp	94,026,645,958	60,948,699,846



- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	1,573,769,565,433	1,498,853,031,555
Cộng	1,667,796,211,391	1,559,801,731,401

26 - Chi phí tài chính:	Năm nay	Năm trước
- Chi phí hoạt động tài chính:	336,084,693	4,013,347,168
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn		
- Lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ		
Cộng	336,084,693	4,013,347,168

27 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố:	Năm nay	Năm trước
27.1 - Chi phí nguyên liệu, vật liệu	15,093,759,959	95,444,636,502
27.2 - Chi phí nhân công		17,161,732,820
27.3 - Chi phí khấu hao tài sản cố định	15,867,706,827	14,884,619,413
27.4 - Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,126,209,160,035	1,407,062,653,518
27.5 - Chi phí khác bằng tiền	510,625,584,570	25,248,089,148
Cộng	1,667,796,211,391	1,559,801,731,401

28 - Thuế TNDN phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ	Năm nay	Năm trước
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế:	32,038,959,528	33,033,045,732
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng		
+ Các khoản điều chỉnh giảm		
- Tổng thu nhập chịu thuế		
- Thuế TNDN phải nộp	6,186,775,053	6,953,255,747
- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	25,852,184,475	26,079,789,985

29 - Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ:

29.1 Các giao dịch không bằng tiền:

- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu

- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu:

29.2 - Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý:

- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền:

- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý:

- Phần giá trị tài sản và công nợ không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ:

+ Đầu tư tài chính ngắn hạn;

+ Các khoản phải thu;

+ Hàng tồn kho;

+ Tài sản cố định;

+ Đầu tư tài chính dài hạn;

+ Nợ ngắn hạn;

+ Nợ dài hạn;

+ Nợ dài hạn;

29.3 - Các khoản tiền và tương đương tiền doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:

+ Các khoản tiền nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn, dài hạn:

+ Kinh phí dự án:

Giao dịch và số dư các bên liên quan

Bên liên quan	Tính chất giao dịch	Từ ngày 01/01/2014 đến 31/12/2014 (VND)	Từ ngày 01/01/2013 đến 31/12/2013 (VND)
Mua hàng			
Công ty TNHH MTV Phát triển Đô thị & Khu công nghiệp IDICO	Xây lắp Tiền nước Tiền thuê đất Tiếp khách	(54,642,294) 97,643,588 22,757,939 121,089,000	2,129,110,939 89,975,345 22,757,939 49,848,000
Công ty cổ phần Kiểm định xây dựng IDICO VINACONTROL	Phí thí nghiệm	11,675,000	37,750,000
Công ty cổ phần Tư vấn Đầu tư IDICO	Tiền thí nghiệm	162,855,000	1,671,218,552
Công ty cổ phần Đầu tư Xây dựng Lắp máy IDICO	Xây lắp	(17,224,424)	27,672,799
Tổng		344,153,809	4,028,333,574

Bán hàng

CNTổng công ty Đầu tư Phát triển Đô thị và Khu công nghiệp Việt Nam - TNHH MTV- tại miền đông	Tiền điện	2,105,243,847	1,151,942,394
Công ty cổ phần Đầu tư Xây dựng và Phát triển Vật liệu IDICO	Tiền điện	2,088,367,676	1,001,775,111
Công ty TNHH MTV Phát triển Đô thị & Khu công nghiệp IDICO	Thiết bị đo lường Tiền điện Thuê máy	7,825,179,349	7,110,482,683 13,550,000
Công ty cổ phần Đầu tư Xây dựng Lắp máy IDICO	Thiết bị đo lường Tiền điện Xây lắp	12,650,000 802,218,023	835,506,468 2,046,325,019
Tổng		12,833,658,895	12,159,581,675

Các giao dịch khác

Tổng công ty Đầu tư Phát triển Đô thị và Khu công nghiệp Việt Nam - TNHH MTV	Xây lắp	18,861,820,037	13,738,729,850
Tổng		18,861,820,037	13,738,729,850

1486
NG
PH
PHÁ
VÀ E
DIC
CH

Số dư phải thu các bên liên quan

Bên liên quan	Mối quan hệ	31/12/2014	1/1/2014
Phải thu khách hàng			
Công ty cổ phần Đầu tư Xây dựng và Phát triển Vật liệu IDICO	Đơn vị cùng Tổng công ty	5,694,336,421	4,560,363,800
CNTổng công ty Đầu tư Phát triển Đô thị và Khu công nghiệp Việt Nam - TNHH MTV- tại miền đông	Đơn vị cùng Tổng công ty	178,663,295	150,900,306
Công ty TNHH MTV Phát triển Đô thị & Khu công nghiệp IDICO	Đơn vị cùng Tổng công ty	1,136,949,041	2,083,963,090
Công ty cổ phần Đầu tư Xây dựng Lắp máy IDICO	Đơn vị cùng Tổng công ty	338,588,642	2,539,282,460
Tổng cộng		7,348,537,399	9,334,509,656

Ứng trước cho nhà cung cấp	Mối quan hệ	31/12/2014	1/1/2014
Công ty TNHH MTV Phát triển Đô thị & Khu công nghiệp IDICO	Đơn vị cùng Tổng công ty	-	-
Công ty cổ phần Đầu tư Xây dựng Lắp máy IDICO	Đơn vị cùng Tổng công ty	-	-
Công ty cổ phần Tư vấn Đầu tư IDICO	Đơn vị cùng Tổng công ty	27,000,000	-
Tổng cộng		27,000,000	-

Phải thu khác	Mối quan hệ	31/12/2014	1/1/2014
Tổng công ty Đầu tư Phát triển Đô thị và Khu công nghiệp Việt Nam - TNHH MTV	Công ty mẹ	4,701,793,270	7,045,539,409
Tổng cộng		4,701,793,270	7,045,539,409

108
 TỶ
 AN
 T TRIỂN
 Ô TH
 O
 T. Đ. C.

Phải trả nhà cung cấp	Mối quan hệ	31/12/2014	1/1/2014
Công ty cổ phần Tư vấn Đầu tư IDICO	Đơn vị cùng Tổng công ty	-	84,415,000
Công ty TNHH MTV Phát triển Đô thị & Khu công nghiệp IDICO	Đơn vị cùng Tổng công ty	1,361,015,763	1,302,528,293
Công ty cổ phần Kiểm định xây dựng IDICO VINACONTROL	Đơn vị cùng Tổng công ty	-	14,344,862
Công ty cổ phần Đầu tư Xây dựng Lắp máy IDICO	Đơn vị cùng Tổng công ty	202,905,030	1,013,405,454
Tổng cộng		1,563,920,793	2,414,693,609

Người mua trả tiền trước	Mối quan hệ	31/12/2014	1/1/2014
Công ty TNHH MTV Phát triển Đô thị & Khu công nghiệp IDICO	Đơn vị cùng Tổng công ty	878,425,500	45,952,500
Tổng cộng		878,425,500	45,952,500

Phải trả khác

Tổng công ty Đầu tư Phát triển Đô thị và Khu công nghiệp Việt Nam - TNHH MTV	Công ty mẹ		327,868,176
Tổng cộng		-	327,868,176

29.4: Báo cáo kết quả bộ phận cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2013 đến 31/12/2013

	Kinh doanh điện	Xây lắp	Đầu tư, kinh doanh BDS	Khác	Tổng
DOANH THU					
Tổng doanh thu	1,521,184,237,388	60,448,024,698	9,014,883,364	3,248,114,754	1,593,895,260,204
Doanh thu giữa các bộ phận	-	-	-	-	-
Doanh thu	1,521,184,237,388	60,448,024,698	9,014,883,364	3,248,114,754	1,593,895,260,204
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG					
Kết quả bộ phận	28,971,723,904	(431,525,148)	(236,874,864)	(11,097,247,802)	17,206,076,090
Lợi nhuận từ các khoản đầu tư	-	-	-	-	15,426,149,742
Thu nhập khác không liên quan đến HĐSXKD	-	-	-	-	400,819,900
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	-	-	(6,953,255,747)
Lợi nhuận trong năm					26,079,789,985

Báo cáo kết quả bộ phận cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến 31/12/2014

	Kinh doanh điện	Xây lắp	Đầu tư, kinh doanh BDS	Khác	Tổng
DOANH THU					
Tổng doanh thu	1,600,746,028,898	95,679,250,645	1,630,519,976	4,613,273,766	1,702,669,073,285
Doanh thu giữa các bộ phận	-	-	-	-	-
Loại trừ lãi chưa thực hiện	-	-	-	-	-
Doanh thu	1,600,746,028,898	95,679,250,645	1,630,519,976	4,613,273,766	1,702,669,073,285



KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG

Kết quả bộ phận	21,546,306,802	1,652,604,687	(96,365,167)	363,455,590	23,466,001,912
Lãi tiền gửi, cổ tức	-	-	-	-	2,681,923,473
Thu nhập khác không liên quan đến HĐSXKD	-	-	-	-	5,891,034,143
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	-	-	(6,186,775,053)
Lợi nhuận trong năm					25,852,184,475

29.5: Tài sản bộ phận và nợ bộ phận cho kỳ hoạt động tại ngày 31/12/2013

	Kinh doanh điện	Xây lắp	Đầu tư, kinh doanh BĐS	Khác	Tổng
TÀI SẢN					
Tài sản cố định	101,810,261,921	-	2,790,169,812	-	104,600,431,733
Xây dựng cơ bản dở dang	8,134,547,669	-	-	4,016,134,354	12,150,682,023
Các khoản phải thu	63,725,163,033	18,253,366,312	8,213,880,487	23,106,183,012	113,298,592,844
Hàng tồn kho		127,785,686,059	-	-	127,785,686,059
Tài sản chung					66,061,293,017
Tổng tài sản					423,896,685,676
NỢ PHẢI TRẢ					
Các khoản phải trả	45,161,802,940	61,024,211,214	-	5,294,294,586	111,480,308,740
Phải trả tiền vay	125,453,102,200	-	15,000,000,000	-	140,453,102,200
Nợ phải trả chung	-	-	-	-	-
Tổng nợ phải trả					251,933,410,940

Tài sản bộ phận và nợ bộ phận cho kỳ hoạt động tại ngày 31/12/2014

	Kinh doanh điện	Xây lắp	Đầu tư, kinh doanh BĐS	Khác	Tổng
TÀI SẢN					
Tài sản cố định	90,816,100,240	-	1,788,363,404	-	92,604,463,644
Xây dựng cơ bản dở dang	3,702,103,427	-	-	5,929,816,250	9,631,919,677
Các khoản phải thu	64,733,938,185	18,627,681,566	9,902,366,608	15,150,604,520	108,414,590,879
Hàng tồn kho	-	133,497,097,284	-	-	133,497,097,284
Tài sản chung					53,466,311,200
Tổng tài sản					397,614,382,684
NỢ PHẢI TRẢ					
Các khoản phải trả	31,756,595,934	54,579,043,692	553,693,222	12,300,506,722	99,189,839,570
Phải trả tiền vay	117,803,446,100			-	117,803,446,100
Nợ phải trả không thể phân bỏ	-	-	-	-	-
Tổng nợ phải trả					216,993,285,670

29.6 - Các khoản tiền và tương đương tiền doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:

+ Các khoản tiền nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn, dài hạn:

+ Kinh phí dự án:

VI - Những thông tin khác:

1 - Những khoản nợ ngẫu nhiên, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác.

2 - Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin năm trước)

3 - Những thông tin khác:

Lập, ngày 20 tháng 01 năm 2015

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Phạm Thị Sương Mai

Nguyễn Ngọc Minh



**GIÁM ĐỐC
TRẦN VĂN PHÚ**

