

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý II Năm 2012

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II		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.1	24.077.840.751	5.497.726.601	95.358.323.970	37.629.840.765
2. Các khoản giảm trừ	02		-	1.447.720.219	3.115.000	1.447.720.219
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-	10		24.077.840.751	4.050.006.382	95.355.208.970	36.182.120.546
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	13.219.840.067	4.245.047.249	63.916.992.867	20.550.979.290
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		10.858.000.684	(195.040.867)	31.438.216.103	15.631.141.256
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.30	2.828.060.981	11.532.565.901	4.499.235.033	12.552.959.465
7. Chi phí hoạt động tài chính	22		-	-	0	0
- Trong đó lãi vay	23		-	-	0	0
8. Chi phí bán hàng	24	VI.4	494.888.355	994.111.117	1.474.312.490	1.918.971.786
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.5	5.212.248.198	5.112.194.918	10.924.589.059	9.724.048.213
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-	30		7.978.925.112	5.231.218.999	23.538.549.587	16.541.080.722
11. Thu nhập khác	31		295.893.536	350.109.089	451.758.956	445.477.472
12. Chi phí khác	32		5.640.000	1.355	5.640.000	1.655
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		290.253.536	350.107.734	446.118.956	445.475.817
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		8.269.178.648	5.581.326.733	23.984.668.543	16.986.556.539
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		716.435.913	1.395.331.683	1.825.696.332	2.189.334.776
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				0	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51)	60		7.552.742.735	4.185.995.050	22.158.972.211	14.797.221.763
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		252	698	739	2.466

Ngày 25 tháng 7 năm 2012

Người lập

Kế toán trưởng

Giám đốc

Đỗ Trọng Trí

Vũ Thị Thanh Thảo

Đoàn Hồng Tâm

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Dạng đầy đủ)
 (Theo phương pháp trực tiếp)
 Quý II Năm 2012

Đơn vị tính : Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuật minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I	
			Quý II - 2012	Quý II - 2011
LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG SXKD				-
1. Tiền thu bán hàng,cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		0	5.715.500
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(24.496.484.085)	(515.547.577.436)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(16.511.083.830)	(16.217.039.144)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		0	-
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(5.266.959.038)	(7.063.721.650)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		106.227.122.086	53.789.425.769
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(99.102.717.099)	(78.071.138.221)
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG SXKD			(39.150.121.966)	(563.104.335.182)
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			0	-
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng, TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(47.415.184.544)	98.157.069.869
2. Tiền thu thanh lý ,nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		9.381.175	260.366
3. Tiền chi cho vay,mua các công cụ nợ của đơn vị	23		(536.650.252.273)	(507.127.091.013)
4. Tiền thu hồi cho vay,bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		538.381.154.028	737.280.394.394
7. Tiền thu lãi cho vay ,cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.140.271.800	16.458.479.563
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			(44.534.629.814)	344.769.113.179
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	37		0	
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ,nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	240.000.000.000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu,mua lại cổ phiếu của DN	32		0	-
3. Tiền vay ngắn hạn,dài hạn nhận được	33		9.419.969.594	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		0	-
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	-
6. Cổ tức,lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(11.791.500.000)	(18.000.000.000)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	37		(2.371.530.406)	222.000.000.000
LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG KỲ	60		(86.056.282.186)	3.664.777.997
- TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN ĐẦU KỲ	70		117.547.229.351	52.369.081.461
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	50		0	0
- TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN CUỐI KỲ	80		31.490.947.165	56.033.859.458

Ngày 25 tháng 7 năm 2012

Người lập

Kế toán trưởng

Giám đốc

Đỗ Trọng Trí

Vũ Thị Thanh Thảo

Đoàn Hồng Tâm

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II Năm 2012

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

Công ty cổ phần khu công nghiệp Hiệp Phước, dưới đây gọi tắt là “công ty” được chuyển thể từ một bộ phận Khu Công Nghiệp Hiệp Phước thuộc công ty phát triển Tân Thuận (IPC), là doanh nghiệp Nhà nước. Công ty hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh công ty cổ phần số 0305046979 đăng ký thay đổi lần thứ 2 ngày 11 tháng 09 năm 2009 do sở kế hoạch và đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp

Hoạt động chính của công ty là:

- Dịch vụ cung cấp cho khu chế xuất, khu công nghiệp các loại vật tư, nguyên vật liệu và các dịch vụ khác về vệ sinh, công viên cây xanh, thu gom rác phế liệu, phế phẩm, cung cấp thức ăn công nghiệp
- Kinh doanh mặt hàng xuất nhập khẩu, vật liệu xây dựng, cho thuê các thiết bị văn phòng, máy tính và phụ kiện, kinh doanh nhà
- Xây dựng và cho thuê văn phòng làm việc, kho bãi khu công nghiệp

Trụ sở công ty đặt tại khu công nghiệp Hiệp Phước, Khu B, đường số 1, xã Hiệp Phước, H. Nhà Bè, Tp HCM

2. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG BÁO CÁO

Năm tài chính của công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam (VNĐ)

3. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

Báo cáo tài chính được lập phù hợp với các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam hiện hành

Hình thức sổ kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ trên phần mềm kế toán SmartPro 2.0

4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN QUAN TRỌNG

4.1. Tiền mặt và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi ngân hàng (không kỳ hạn), tiền đang chuyển.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo

4.2 Các giao dịch bằng ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng đồng tiền khác ngoài đồng Việt Nam(VND) được chuyển đổi thành đồng Việt Nam

Số dư các tài sản bằng tiền, tương đương tiền và công nợ có gốc là ngoại tệ vào ngày kết thúc năm tài chính được qui đổi sang đồng tiền Việt Nam theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại ngày kết thúc năm tài chính

Các khoản chênh lệch tỷ giá phát sinh được ghi nhận theo thông tư 201/2009/TT-BTC ban hành ngày 15 tháng 10 năm 2009 của Bộ Tài Chính

4.3 Khoản phải thu

Các khoản phải thu trình bày trong báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ phải thu từ khách hàng của Công ty và các khoản phải thu khác trừ đi dự phòng nợ phải thu khó đòi

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản phải thu không được khách hàng thanh toán phát sinh đối với số dư các khoản phải thu vào ngày kết thúc năm tài chính

4.4 Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá hàng tồn kho và đảm bảo giá trị được ghi nhận là giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho

Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái sẵn sàng sử dụng

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho

Giá trị hàng tồn kho được tính theo phương pháp thực tế đích danh

4.5. Tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định

Tài sản cố định được phản ánh theo nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế

Nguyên giá tài sản cố định (TSCĐ) bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa TSCĐ vào hoạt động như dự kiến. Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới TSCĐ được vốn hóa, ghi tăng nguyên giá TSCĐ; các chi phí bảo trì, sửa chữa được tính vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ. Khi TSCĐ được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và bất kỳ các khoản lãi lỗ nào phát sinh do thanh lý TSCĐ đều được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh.

Khấu hao TSCĐ được tính theo phương pháp đường thẳng, áp dụng cho tất cả tài sản theo tỷ lệ được tính toán để phân bổ nguyên giá trong suốt thời gian ước tính sử dụng

Loại tài sản cố định:

Thời gian

(năm)

Tài sản cố định hữu hình

- Máy móc, thiết bị	06 - 21 năm
- Phương tiện vận tải, trườn dẫn	04 - 08 năm
- Phương tiện vận tải	04 - 07 năm
- Thiết bị dụng cụ quản lý	03 - 08 năm
- Tài sản cố định khác	04 - 06 năm

Tài sản cố định vô hình

- Phần mềm máy tính	04 năm
---------------------	--------

4.6. Xây dựng cơ bản dở dang

Công ty giao thầu hoặc tự thực hiện để triển khai xây dựng các công trình và hạng mục công trình. Khối lượng nghiệm thu hoàn thành được quyết toán là khối lượng thực hiện được nghiệm thu theo hợp đồng đã ký có trong dự toán được duyệt. Giá trị thanh toán giữa hai đơn vị được căn cứ theo điều khoản thanh toán của hợp đồng đã ký

4.7. Doanh thu - giá vốn

Doanh thu của khu công nghiệp được ghi nhận từ các hoạt động sau:

- *Cho thuê đất khu công nghiệp:* thời gian thuê ít nhất là 40 năm, doanh thu được ghi nhận khi công ty giao đất cho bên đi thuê, phát hành hóa đơn trên số tiền thực thu. Tuy nhiên, đối với một số trường hợp thuê đất nhưng chưa triển khai xây dựng, Công ty đã thu tiền, phát hành hóa đơn được ghi nhận vào doanh thu chưa thực hiện
- *Dịch vụ lập hồ sơ đầu tư:* Doanh thu được ghi nhận khi hoàn thành dịch vụ
- *Kinh doanh nước sạch:* Doanh thu được ghi nhận dựa trên chỉ số đồng hồ nước
- *Lắp đặt đồng hồ nước:* ghi nhận khi dịch vụ đã hoàn thành và thu tiền
- *Các khoản thu khác như:* phí bảo dưỡng cây xanh, phí duy tu- bảo dưỡng cơ sở hạ tầng.

Giá vốn hàng bán trong kỳ là số liệu phân bổ dựa trên ước tính chi phí cho giai đoạn công ty cổ phần Khu công nghiệp Hiệp Phước, bao gồm tiền thuê đất, chi phí đền bù giải tỏa, san lấp, hệ thống đường nội bộ, cầu, hệ thống cấp thoát nước, hệ thống chiếu sáng... là 318.690 đồng/ m² và ghi nhận một phần trên tài khoản chi phí phải trả.

4.8. Chi phí hoạt động tài chính

Chi hoạt động tài chính của công ty bao gồm các khoản chi phí lãi tiền vay, lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm tài chính.

4.9. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định dựa trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN với mức thuế suất do công ty xác định cụ thể:

Căn cứ Giấy chứng nhận ưu đãi đầu tư số 3821/UB-KT ngày 14/09/1999 của Ủy ban Nhân dân thành phố Hồ Chí Minh, khu công nghiệp Hiệp Phước được miễn tiền thuê đất 06 năm kể từ ngày ký hợp đồng 25/11/1997, được miễn thuế TNDN một năm và giảm 50% thuế TNDN phải nộp trong 4 năm tiếp theo với thuế suất là 10% và được miễn thuế thu nhập bổ sung.

Căn cứ Giấy chứng nhận ưu đãi đầu tư số 5669/UB-CNN ngày 23/09/2009 của Ủy Ban Nhân Dân thành phố Hồ Chí Minh, khu công nghiệp Hiệp Phước được miễn thuế 03 năm, kể từ khi có thu nhập chịu thuế và giảm 50% thuế phải nộp cho 8 năm tiếp theo

Căn cứ Quyết định số 547/QĐ-CCT ngày 13/12/2004 của cho cục thuế Nhà Bè, Công ty được miễn tiền thuê đất từ năm 2004 đến năm 2010, số tiền thuế đất được miễn là: 881.462.323 VNĐ

Các khoản mục thuế thể hiện trên Báo cáo kết quả kinh doanh là tổng số thuế dự kiến phải nộp cho niên độ báo cáo. Do có sự khác biệt về chính sách thuế và kế toán nên các khoản sai biệt giữa thuế phải trả theo sổ sách kế toán của công ty và số liệu do cơ quan thuế quyết toán sẽ được điều chỉnh khi có quyết toán chính thức của cơ quan thuế

Các loại thuế khác theo qui định hiện hành

4.10 Các bên có liên quan

Các bên được xem là các bên liên quan khi một bên có khả năng kiểm soát phía bên kia hoặc tạo ra ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong các quyết định về tài chính và kinh doanh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2011

V THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN VÀ BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Đơn vị tính: VND

V.1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	<u>30/06/2012</u>	<u>31/03/2012</u>
Tiền mặt	74.496.790	108.616.299
Tiền gửi ngân hàng	6.087.019.056	4.934.358.387
<i>Tiền gửi VND</i>	<i>5.820.501.063</i>	<i>4.667.987.586</i>
NH TM Á Châu - CN Cộng Hòa	2.083.312	2.069.199
NH Nông Nghiệp và Phát Triển Nông Thôn CN Hiệp Phước	61.743.304	105.540.143
NH Nông Nghiệp và Phát Triển Nông Thôn CN Mac Thi Buoai	1.821.220	1.808.520
NGÂN HÀNG ĐẦU TƯ & PHÁT TRIỂN VN - CN TP.HCM	2.063.008	2.050.748
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Sở Giao Dịch II	311.544.899	1.899.841
NH Xuất Nhập Khẩu CN Quận 7		
Ngân hàng Công Thương Chi nhánh KCN Hiệp Phước	2.029.803.698	4.507.267.655
Ngân hàng Công Thương Chi nhánh 12	40.318.635	40.104.365
Ngân hàng TMCP Công Thương VN - TK Phí duy tu	3.365.326.639	
Ngân hàng Liên doanh Lào Việt - CN TP. HCM	4.061.520	5.520.689
Ngân hàng TMCP Quân Đội - CN Chợ Lớn	1.734.828	1.726.426
<i>Tiền gửi ngoại tệ</i>	<i>266.517.993</i>	<i>266.370.801</i>
NH TM Á Châu - CN Cộng Hòa	3.025.984	3.024.102
NH Nông Nghiệp và Phát Triển Nông Thôn CN Hiệp Phước	7.850.891	7.844.620
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Sở Giao Dịch II	3.781.902	3.780.648
NH Công Thương Chi nhánh KCN Hiệp Phước	251.859.216	251.794.631
Các khoản tương đương tiền	25.329.431.319	44.500.135.598
Tiền gửi kỳ hạn bằng hoặc thấp hơn 3 tháng	25.329.431.319	44.500.135.598
Tổng cộng	31.490.947.165	49.543.110.284

V.2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	<u>30/06/2012</u>	<u>31/03/2012</u>
<i>Đầu tư ngắn hạn khác (Tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng)</i>		-
Tổng cộng	-	-

V.3 Các khoản phải thu ngắn hạn

	<u>Quý III - 2011</u>	<u>31/03/2012</u>
Phải thu khách hàng	9.624.000	902.285.505
Cty TNHH SX TM DV Khoa Khôi	9.624.000	9.624.000
Phí môi trường		20.880
Cty Hạ Long		892.640.625
Trả trước cho người bán	4.682.773.391	15.774.445.086
Công ty CP Kinh doanh Liên Việt	296.475.000	
Công ty TNHH Xây dựng TM Hưng Khang		159.973.418
Công ty Cổ phần không gian Hòa Bình	123.432.600	123.432.600
Công ty Cổ phần Cấp nước Nhà Bè	389.446.260	385.532.925
Công ty kiểm định xây dựng Sài Gòn (SCQC)	115.566.918	169.625.718
Công ty CP Tư vấn Xây dựng Tổng Hợp		194.280.000
Công ty Cổ phần TM&XD Thịnh Toàn		4.733.906.006
Công ty CP TM DV Hiệp Tân		371.451.000
Công ty CP Tư vấn xây dựng Bách Khoa	236.500.000	311.367.475

Công ty CP Kinh doanh Liên Việt		296.475.000
Công ty CP Tư vấn thiết kế Công trình Quy Đạo (Orritec)		294.000.000
CN Cty CP Tư vấn CNTB & Kiểm định XD Coninco (Hà Nội)		252.510.508
Công ty Điện lực Duyên Hải	239.422.310	232.733.618
Trung tâm Công nghệ & Quản lý Môi Trường		427.555.484
CÔNG TY CP ĐẦU TƯ XÂY DỰNG TÂM PHÁT	387.375.191	380.070.491
CÔNG TY TNHH TƯ VẤN XÂY DỰNG CAO CƯỜNG	281.680.000	1.543.197.652
Công ty Cổ phần kỹ thuật SEEN	2.031.868.356	2.011.175.156
CÔNG TY CP MỸ DINH		3.425.794.982
Khác (tổng doanh nghiệp có công nợ <100tr)	581.006.756	461.363.053
Dự phòng nợ khó đòi	(9.624.000)	(9.624.000)
Các khoản phải thu khác(*)	3.502.888.278	5.821.411.671
Tổng cộng	8.185.661.669	22.488.518.262

V.4. Hàng tồn kho

	30/06/2012	31/03/2012
Hàng mua đang đi đường	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	260.584.354	260.047.006
Công cụ, dụng cụ	-	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	-	-
Tổng cộng	260.584.354	260.047.006

V.5. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC

	30/06/2012	31/03/2012
Chi phí trả trước ngắn hạn	97.865.031.612	96.166.671.475
Công ty Cổ phần CNKT Âu Châu	1.105.318.021	1.105.318.021
Phí duy tu bảo dưỡng	7.190.592.370	2.742.649.429
Ban quản lý các KCN & KCX TP.HCM	1.000.000.000	1.000.000.000
Công ty TNHH SXTM Hưng Thạnh	139.407.403	139.407.403
Công ty IMEXCO	4.991.834.173	5.253.965.824
CÔNG TY TNHH XI MẠ ĐIỆN CAO CẤP TM DV PHAN SINH	1.015.764.508	1.675.911.061
Công ty TNHH Kho vận Việt Nam CWT SPL	81.394.965.393	83.548.515.393
Khác	1.027.149.744	700.904.344
Thuế GTGT được khấu trừ	16.806.574.699	16.229.674.689
Thuế & các khoản phải thu của nhà nước		
Tài sản ngắn hạn khác	3.129.682.582	3.049.060.689
Tài sản thiếu chờ xử lý	685.000	685.000
Tạm ứng công tác nhân viên	3.128.997.582	3.048.375.689
Tổng cộng	117.801.288.893	115.445.406.853

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II Năm 2012

V.6 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc & thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị văn phòng	TSCĐ khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
1. Số dư đầu kỳ	29.461.596.234	759.709.009	11.481.877.164	1.812.780.125	3.368.092	43.519.330.624
- Mua						-
- Tăng trong kỳ				14850000		14.850.000
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
2. Số dư cuối kỳ	29.461.596.234	759.709.009	11.481.877.164	1.827.630.125	3.368.092	43.534.180.624
II. Giá trị hao mòn lũy kế						
1. Số dư đầu kỳ	2.369.151.300	267.862.221	8.818.266.841	1.419.498.391	3.368.092	12.878.146.845
- Khấu hao trong kỳ	294.682.284	17.540.847	180.154.143	85.402.690	-	577.779.964
- Tăng khác	294.682.284	17.540.847	180.154.143	85.402.690	-	577.779.964
- Giảm khác						-
2. Số dư cuối kỳ	2.663.833.584	285.403.068	8.998.420.984	1.504.901.081	3.368.092	13.455.926.809
III. Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
1. Tại ngày đầu kỳ	27.092.444.934	491.846.788	2.663.610.323	393.281.734	-	30.641.183.779
2. Tại ngày cuối kỳ	26.797.762.650	474.305.941	2.483.456.180	322.729.044	-	30.078.253.815
Tăng, giảm tài sản cố định vô hình						
	Số dư đầu kỳ	Tăng	Giảm	Số dư cuối kỳ		
Nguyên giá						
Phần mềm	309.301.386		-	309.301.386		
	<u>309.301.386</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>309.301.386</u>		
Giá trị hao mòn lũy kế						
Phần mềm	227.766.640	19.253.211	-	247.019.851		
	<u>227.766.640</u>	<u>19.253.211</u>	<u>-</u>	<u>247.019.851</u>		
Giá trị còn lại						
Phần mềm	81.534.746			62.281.535		
	<u>81.534.746</u>			<u>62.281.535</u>		

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II Năm 2012

Đơn vị tính: VND

V.8 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	30/06/2012	Tăng	Giảm	31/03/2012
Xây dựng cơ bản GD I	18.856.558.322	10.032.310.439	-	28.888.868.761
Đền bù giải tỏa	23.800.000			23.800.000
Các công trình giao thông	585.628.878	2.058.367.778		2.643.996.656
Các công trình san lấp	850.523.675	1.781.900.467		2.632.424.142
Các công trình xây dựng dân dụng	12.524.125.519	4.928.686.132		17.452.811.651
Các công trình cấp nước	581.175.231			581.175.231
Chi phí trồng cây xanh	814.547.157	200.813.000		1.015.360.157
- H/thống thoát và xử lý nước thải	3.296.899.835	874.696.880		4.171.596.715
- Các công trình điện	40.916.610	11.228.000		52.144.610
- Các công trình khác	133.850.507	176.618.182		310.468.689
- Sửa chữa lớn TSCĐ	5.090.910		-	5.090.910
Xây dựng cơ bản GD II	686.560.442.076	25.371.847.486	-	711.932.289.562
- Giá trị chuyển giao từ IPC dự án KCN Hiệp Phước - GD II	616.004.179.552			616.004.179.552
- Chi phí đền bù giải tỏa KCN Hiệp Phước - GD II	40.592.506.057	22.593.758.680		63.186.264.737
- Chi phí quản lý dự án KCN Hiệp Phước - GD II	1.001.973.740	677.642.289		1.679.616.029
- Chi phí trồng cây xanh GDII	72.930.000	18.935.000		91.865.000
- Các công trình san lấp - KCN Hiệp Phước - GD II	14.788.443.115			14.788.443.115
- Hệ thống thoát nước mưa KCN Hiệp Phước - GD II	100.000.000			100.000.000
- Hệ thống thoát nước thải KCN Hiệp Phước - GD II	11.123.805.870	133.474.003		11.257.279.873
- Công trình đường vỉa hè KCN Hiệp Phước - GD II	970.795.999	1.656.839.810		2.627.635.809
- Công trình cầu đường bộ KCN Hiệp Phước - GD II	1.131.173.714	291.197.704		1.422.371.418
- Đo đạc xây dựng hạ tầng kỹ thuật - KCN HP - GD II	633.906.756			633.906.756
- Công trình khác KCN Hiệp Phước - GD II	140.727.273			140.727.273
Tổng cộng	705.417.000.398	35.404.157.925	-	740.821.158.323

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II Năm 2012

Đơn vị tính: VND

V.10. Tài sản dài hạn khác

	<u>30/06/2012</u>	<u>31/03/2012</u>
- Chi phí trả trước dài hạn (*)	107.582.414	432.965.613
- Tài sản dài hạn khác	-	-
Tổng cộng	<u>107.582.414</u>	<u>432.965.613</u>

V.11. Phải trả người bán và người mua trả tiền trước

	<u>30/06/2012</u>	<u>31/03/2012</u>
11.1. Phải trả người bán		
<i>Công ty IPC</i>	197.570.262.450	197.570.262.450
<i>Cty CP Đầu Tư Phan Vũ</i>	406.999.890	406.999.890
<i>Doanh nghiệp khác</i>	1.015.337.692	1.109.595.380
Tổng cộng	<u>198.992.600.032</u>	<u>199.086.857.720</u>
11.2. Người mua trả trước		
<i>Công ty Thịnh Toàn</i>	95.454.545	1.050.000.000
<i>Lê Thị Bích Nga</i>	1.445.495.000	1.445.495.000
<i>Công ty CP TM DV Hiệp Tân</i>	34.878.259	34.878.259
<i>Công ty TNHH In & SX Bao Bì Đức Mỹ</i>	38.036.364	
<i>CÔNG TY CP CẢNG TÂN CẢNG HIỆP PHƯỚC</i>	909.090.909	
<i>CÔNG TY TNHH MTV XI MĂNG HẠ LONG</i>		1.416.015.625
<i>Công ty TNHH Bao Bì Hoàng Nhật Thịnh</i>		1.740.652.211
<i>Phòng trọ nhà lưu trú</i>	39.072.697	17.134.671
<i>Lắp đặt đồng hồ nước</i>	243.819.945	243.819.945
<i>Cung cấp nước sạch</i>	92.514.246	5.997.000
<i>Phí duy tu - bảo dưỡng</i>	5.371.718.347	
<i>Phí môi trường</i>	10.692.208	784.782.607
<i>Khác</i>	68.338.355	15.924.025
Tổng cộng	<u>8.349.110.875</u>	<u>6.754.699.343</u>

V.12 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	<u>30/06/2012</u>	<u>31/03/2012</u>
- Thuế GTGT		
- Thuế TNDN	1.338.314.675	1.731.139.181
- Thuế TNCN	1.026.725.451	827.497.358
- Thuế khác	-	
Tổng cộng	<u>2.365.040.126</u>	<u>2.558.636.539</u>

V.13 Chi phí phải trả

	<u>30/06/2012</u>	<u>31/03/2012</u>
Chi phí phải trả (**)		
<i>Giai đoạn 1</i>	62.274.351.369	58.437.204.033
<i>Giai đoạn 2</i>	49.053.698.879	47.989.094.661
Tổng cộng	<u>111.328.050.248</u>	<u>106.426.298.694</u>

(**) chủ yếu là chi phí trích trước giá vốn cho thuế đất GD 1

V.14 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	<u>30/06/2012</u>	<u>31/03/2012</u>
- Tài sản thừa chờ xử lý	-	-
- BHXH + BHYT	279.236.328	231.787.300
- KPCĐ	40.084.019	20.343.720
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Phải trả về cổ phần hoá		
- Cổ tức phải trả		
- Các khoản phải trả khác (*)	37.499.614.609	20.777.598.932
<i>Công ty bao bì Hoàng Nhật Thịnh</i>	6.348.450.516	7.933.435.179
<i>Công ty Đức Xương</i>	3.017.887.267	3.017.887.267
<i>Phí duy tu</i>	9.753.156.726	9.753.156.726
<i>Thù lao HĐQT, BKS</i>	67.000.000	
<i>Cổ tức phải trả</i>	18.242.912.500	
<i>Khác</i>	70.207.600	73.119.760
Tổng cộng	<u>37.818.934.956</u>	<u>21.029.729.952</u>

V.16 Nợ dài hạn

	<u>30/06/2012</u>	<u>31/03/2012</u>
<i>Phải trả dài hạn người bán</i>		-
<i>Phải trả dài hạn nội bộ</i>		-
<i>Phải trả dài hạn khác</i>	1.579.448.200	1.728.548.200
<i>Vay và nợ dài hạn</i>	9.419.969.594	
<i>Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</i>		
<i>Dự phòng trợ cấp mất việc làm</i>	1.272.363.250	1.491.673.750
<i>Dự phòng phải trả dài hạn</i>		
Tổng cộng	<u>12.271.781.044</u>	<u>3.220.221.950</u>

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II Năm 2012

Đơn vị tính: VND

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	Quý 2 - 2012	Quý 2 - 2011
VI.1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
- Tổng doanh thu		
+ Doanh thu thuê đất	18.021.618.285	108.000.000
+ Doanh thu cung cấp đồng hồ nước	52.840.000	2.859.091
+ Doanh thu cung cấp nước sạch	3.895.657.741	3.904.537.022
+ Doanh thu xử lý nước thải	1.786.996.979	1.302.016.819
+ Doanh thu nhà lưu trú	320.727.746	180.313.669
+ Doanh thu khác	-	-
Tổng cộng	24.077.840.751	5.497.726.601
- Các khoản giảm trừ doanh thu	-	1.447.720.219
- Các khoản giảm trừ doanh thu		1.447.720.219
- Doanh thu thuần	24.077.840.751	4.050.006.382
VI.2 Giá vốn hàng bán		
+ Giá vốn thuê đất	7.977.579.758	
+ Giá vốn cung cấp nước sạch và lắp đặt đồng hồ nước	3.795.696.154	3.198.419.779
+ Giá vốn xử lý nước thải	887.646.250	669.057.919
+ Giá vốn nhà lưu trú	558.917.905	377.569.551
+ Giá vốn khác		
Tổng cộng	13.219.840.067	4.245.047.249
VI.3 Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.224.631.367	11.532.565.901
- Lãi do chậm thanh toán	1.603.429.614	
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
- Chi phí lãi vay		
Tổng cộng	2.828.060.981	11.532.565.901
VI.4 Chi phí bán hàng		
Chi phí nhân viên bán hàng	408.303.200	299.536.124
Chi phí đồ dùng văn phòng	19.399.900	9.720.227
Chi phí khấu hao	2.362.803	5.228.835
Chi phí dịch vụ mua ngoài	37.101.905	239.077.750
Chi phí bằng tiền khác	27.720.547	440.548.181
Tổng cộng	494.888.355	994.111.117
VI.5 Chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí nhân viên quản lý	3.224.724.798	2.813.677.122
Chi phí đồ dùng văn phòng	157.452.690	175.054.600
Chi phí khấu hao TSCĐ	388.496.739	334.011.051
Thuế, phí và lệ phí	13.518.024	18.620.603
Chi phí dịch vụ mua ngoài	999.492.017	1.117.683.795
Chi phí bằng tiền khác	428.563.930	653.147.747
Tổng cộng	5.212.248.198	5.112.194.918

Ngày 25 tháng 7 năm 2012

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Đỗ Trọng Trí

Vũ Thị Thanh Thảo

Đoàn Hồng Tâm