

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

IDICO IDI



BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ QUÝ III NĂM 2014

Đơn vị kế toán : Công ty cổ phần Đầu tư phát triển hạ tầng IDICO
Mã số thuế : 0302093576
Giấy ĐKKD : 4103003732 ngày 12/12/2007 của Sở Kế hoạch và Đầu tư Tp.HCM
Địa chỉ : Km 1906+700 QL1A, KP5, P.Bình Hưng Hòa B, Q.Bình Tân, Tp.Hồ Chí Minh
Điện thoại : 08 37503042 Fax: 08 37502825

Danh mục báo cáo:

STT	Tên báo cáo	Mẫu số	Trang
1	Bảng cân đối kế toán	B 01a - DN	1-2
2	Báo cáo kết quả kinh doanh	B 02a - DN	3
3	Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	B 03a - DN	4
4	Bản thuyết minh báo cáo tài chính	B 09a - DN	5-17
5	Bảng cân đối số phát sinh các tài khoản		

TP Hồ Chí Minh, tháng 10 năm 2014

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN HẠ TẦNG IDICO

Địa chỉ: Km 1906+700 QL1A, KP5, P.Bình Hưng Hòa B, Q.Bình Tân, TP.HCM
Mã số thuế: 0302095576

Mẫu số B01a-DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

Đơn vị tính: VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2014	01/01/2014
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		62.822.300.884	41.716.058.343
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		18.854.796.558	7.669.379.126
1. Tiền	111	V.01	18.854.796.558	7.669.379.126
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	12.000.000.000	8.000.000.000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		12.000.000.000	8.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		23.718.828.211	16.504.626.411
1. Phải thu của khách hàng	131		6.150.195.360	8.406.025.502
2. Trả trước cho người bán	132		17.515.204.264	8.123.593.830
5. Phải thu khác	135	V.03	797.856.748	719.435.240
6. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(744.428.161)	(744.428.161)
IV. Hàng tồn kho	140	V.04	430.246.340	2.175.059.306
1. Hàng tồn kho	141		430.246.340	2.175.059.306
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		7.818.429.775	7.366.993.500
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3.921.264.903	5.376.332.755
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V.05	59.491.683	63.491.683
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		3.837.673.189	1.927.169.062
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1.039.892.327.155	951.260.082.680
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		17.930.773.120	17.930.773.120
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	0
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	17.930.773.120	17.930.773.120
II. Tài sản cố định	220		993.366.676.470	899.729.310.550
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	227.485.386.724	295.103.794.478
- Nguyên giá	222		795.296.312.168	794.391.713.158
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(567.810.925.444)	(499.287.918.680)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	149.028.562	226.746.696
- Nguyên giá	228		915.724.800	915.724.800
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(766.696.238)	(688.978.104)
4. Chi phí xây dựng dở dang	230	V.11	765.732.261.184	604.398.769.376
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		23.482.780.000	23.482.780.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.13	23.482.780.000	23.482.780.000
3. Đầu tư dài hạn khác	258		0	0
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		5.112.097.565	10.117.219.010
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	5.112.097.565	10.117.219.010
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1.102.714.628.039	992.976.141.023

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN HẠ TẦNG IDICO

Địa chỉ: Km 1906+700 QL1A, KP5, P.Bình Hưng Hòa B, Q.Bình Tân, TP.HCM
Mã số thuế: 0302095576

Mẫu số B01a-DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

Đơn vị tính: VNĐ

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2014	01/01/2014
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		759.838.195.570	674.922.402.265
I. Nợ ngắn hạn	310		51.540.241.067	82.852.875.282
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	8.291.976.108	5.784.343.969
2. Phải trả người bán	312		20.910.085.367	31.193.292.189
3. Người mua trả tiền trước	313		0	-
4. Thuế & các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	692.292.481	283.276.626
5. Phải trả người lao động	315		980.043.646	1.007.842.896
6. Chi phí phải trả	316	V.17	0	0
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	19.562.467.830	43.779.048.916
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		1.103.375.635	805.070.686
II. Nợ dài hạn	330		708.297.954.503	592.069.526.983
3. Phải trả dài hạn khác	333	V.19	7.210.914.011	7.210.914.011
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	701.087.040.492	584.858.612.972
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		342.876.432.469	318.053.738.758
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	342.876.432.469	318.053.738.758
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		249.492.000.000	249.492.000.000
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		17.763.056.552	15.881.880.881
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		7.145.458.137	6.016.752.734
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		68.475.917.780	46.663.105.143
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		1.102.714.628.039	992.976.141.023

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/09/2014	01/01/2014
1. Tài sản thuê ngoài			-	-
2. Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công			-	-
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý			-	-
5. Ngoại tệ các loại			-	-
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			-	-

Lập, ngày 15 tháng 10 năm 2014

Người lập



Nguyễn Trường Vũ

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Thọ

Giám đốc



Nguyễn Hồng Ninh

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN HẠ TẦNG IDICO

Địa chỉ: Km 1906+700 QL1A, KP5, P. Bình Hưng Hòa B, Q. Bình Tân, TP.HCM

Mã số thuế: 0302095576

Mẫu số B 02a - DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ - BTC
ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng BTC

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý III năm 2014

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
I	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	43.010.322.729	43.177.309.083	136.504.141.918	129.221.503.554
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-		-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV(10=01-02)	10		43.010.322.729	43.177.309.083	136.504.141.918	129.221.503.554
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.26	23.107.909.036	23.092.332.001	84.308.435.103	61.135.184.635
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp DV(20=10-11)	20		19.902.413.693	20.084.977.082	52.195.706.815	68.086.318.919
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.27	100.428.333	14.374.564	1.989.476.390	1.547.972.502
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	761.196.787	2.526.866.537	2.823.773.257	10.028.017.215
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		761.196.787	2.526.866.537	2.823.773.257	10.028.017.215
8. Chi phí bán hàng	24		6.040.631.250	4.722.151.903	17.145.621.420	16.259.459.789
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1.741.141.058	806.957.287	7.404.028.029	6.800.668.169
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD(30=20+(21-22)-(24+25))	30		11.459.872.931	12.043.375.919	26.811.760.499	36.546.146.248
11. Thu nhập khác	31		66.988.489	33.560.413	505.501.727	182.862.309
12. Chi phí khác	32		-	-	-	101.891.896
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		66.988.489	33.560.413	505.501.727	80.970.413
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		11.526.861.420	12.076.936.332	27.317.262.226	36.627.116.661
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.29	576.343.071	603.846.817	1.365.863.112	1.831.355.833
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		10.950.518.349	11.473.089.515	25.951.399.114	34.795.760.827
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.30	439	460	1.040	1.395

Lập, ngày 15 tháng 10 năm 2014

Người lập



Nguyễn Trường Vũ

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Thọ



CÔNG TY CP ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN HẠ TẦNG IDICO

Địa chỉ: Km 1906+700 QL1A, KP5, P.Bình Hưng Hòa B, Q.Bình Tân, TP.HCM
Mã số thuế: 0302095576

Mẫu số B 03a - DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý III năm 2014

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp DV và DT khác	01		151.116.665.000	138.948.505.000
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và DV	02		(68.975.173.062)	(52.029.218.210)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(19.442.046.643)	(18.039.318.767)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(2.823.773.257)	(10.028.017.215)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(1.242.627.541)	(1.940.156.135)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		36.280.922.080	21.107.182.700
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(59.167.798.793)	(19.916.073.643)
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	20		35.746.167.784	58.102.903.730
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		(124.807.736.703)	(233.846.334.152)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(34.000.000.000)	(7.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		30.000.000.000	4.380.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.103.582.390	1.547.972.502
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(127.704.154.313)	(234.918.361.650)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của các chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		183.849.797.015	254.699.590.570
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(65.113.737.356)	(64.577.912.386)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(15.592.655.698)	(4.680.214.279)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		103.143.403.961	185.441.463.905
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		11.185.417.432	8.626.005.985
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		7.669.379.126	2.113.522.454
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	VII.34	18.854.796.558	10.739.528.439

Lập, ngày 15 tháng 10 năm 2014

Người lập



Nguyễn Trường Vũ

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Thọ

Giám đốc



Nguyễn Hồng Ninh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ **Quý III năm 2014**

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1 Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Hạ tầng IDICO được chuyển đổi từ Công ty TNHH BOT An Sương - An Lạc tại quyết định số 389/QĐ-HĐTV3 ngày 19/09/2007 của Hội đồng thành viên Công ty, hoạt động theo Giấy đăng ký kinh doanh số 0302095576 (Số cũ: 4103008732), đăng ký lần đầu ngày 12/12/2007, đăng ký thay đổi lần thứ 5 ngày 28/09/2011 của Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hồ Chí Minh cấp. Vốn điều lệ theo đăng ký kinh doanh là: 249.492.000.000 đồng

Công ty TNHH BOT An Sương - An Lạc là Công ty TNHH hai thành viên trở lên được thành lập theo Giấy phép đầu tư số 05/GP-ĐTTN ngày 08/09/2000 của Bộ trưởng Bộ Kế hoạch và Đầu tư, thực hiện đầu tư theo hình thức Hợp đồng Xây dựng - Kinh Doanh - Chuyển giao (BOT) số 3599/HĐ/GTVT/KHĐT ngày 27/11/2003 được ký giữa Bộ Giao thông Vận tải và chủ đầu tư để xây dựng, cải tạo, nâng cấp quốc lộ 1A, đoạn An Sương - An Lạc thuộc địa phận Tp. Hồ Chí Minh; Giấy phép đầu tư điều chỉnh lần 1 số 05/GPĐC1 - ĐTTN ngày 07/4/2004, Giấy phép đầu tư điều chỉnh lần 2 số 05/GPĐC2 - ĐTTN ngày 20/08/2007 của Bộ Kế hoạch và Đầu tư □

Cơ cấu vốn cổ phần tại ngày 30/06/2014

Tổng Công ty Đầu tư Phát triển Đô thị và Khu Công nghiệp Việt Nam	37,5%
Tổng Công ty Xây dựng Công trình Giao thông 6	12,5%
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng dầu khí IDICO	10%
Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển nhà và Đô thị IDICO	10%
Các cổ đông khác	30%

2 Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0302095576 ngày 28/09/2011 (thay đổi lần 5) do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tp. Hồ Chí Minh cấp, hoạt động chính của Công ty là:

- Xây dựng công trình dân dụng, giao thông, thủy lợi;
- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ;
- Xây dựng công trình công ích;
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác;
- Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, lò sưởi và điều hòa không khí;
- Đầu tư xây dựng, kinh doanh hạ tầng kỹ thuật khu đô thị, khu công nghiệp, khu kinh tế;
- Kinh doanh bất động sản;
- Sản xuất, lắp đặt, mua bán thiết bị ngành giao thông (không sản xuất tại trụ sở);
- Xây dựng nhà các loại;
- Thu gom rác không độc hại.

Hoạt động chính của Công ty trong kỳ: Thu phí sử dụng đường bộ theo giấy phép đầu tư số 05/GP-ĐTTN ngày 08/09/2000 và hợp đồng BOT số 3599/HĐ/GTVT/KHĐT ngày 27/11/2003 trong thời gian 145 tháng từ kể từ tháng 1 năm 2005, thi công xây lắp công trình dân dụng, giao thông và đầu tư các dự án hạ tầng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý III năm 2014

(Tiếp theo)

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

1 Kỳ kế toán

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 1 tháng 1 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12. Báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo được lập cho kỳ kế toán từ 01/07/2014 đến 30/09/2014

2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

Đồng Việt Nam (VND) được sử dụng làm đơn vị tiền tệ để ghi sổ kế toán.

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG:

1 Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng hệ thống kế toán Việt Nam được Bộ Tài Chính ban hành theo Quyết Định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006.

2 Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam:

Chúng tôi đã thực hiện công việc kế toán theo quy định của Nhà nước Việt Nam về chế độ kế toán, chuẩn mực kế toán Việt Nam; phù hợp với những chuẩn mực kế toán quốc tế và những thông lệ kế toán được Nhà nước Việt Nam thừa nhận.

Việc lựa chọn số liệu và thông tin cần phải trình bày trong Bản Thuyết Minh Báo Cáo Tài Chính được thực hiện theo nguyên tắc trọng yếu qui định tại Chuẩn mực số 21 - Trình bày Báo Cáo Tài Chính.

Báo cáo tài chính đã được trình bày một cách trung thực và hợp lý tình hình tài chính, kết quả kinh doanh và các luồng tiền của doanh nghiệp. Để đảm bảo yêu cầu trung thực và hợp lý, các báo cáo tài chính được lập và trình bày trên cơ sở tuân thủ và phù hợp với các Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán Việt Nam và các quy định có liên quan hiện hành.

3 Hình thức kế toán áp dụng:

Hình thức sổ kế toán áp dụng: Nhật ký chung.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG:

1 Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền:

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển, tiền gửi không kỳ hạn và các khoản đầu tư ngắn hạn khác có khả năng thanh khoản cao có thời hạn đáo hạn ban đầu không quá ba tháng hoặc ít hơn.

2 Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu và dự phòng phải thu khó đòi:

Các khoản phải thu của khách hàng và các khoản phải thu khác được phản ánh theo giá trị ghi nhận ban đầu trừ đi dự phòng phải thu khó đòi.

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ ba tháng trở lên, hoặc các khoản thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý III năm 2014

(Tiếp theo)

3 Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc, trong trường hợp giá gốc hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh. Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên và tính giá theo phương pháp đích danh

4 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định:

Tài sản cố định hữu hình và khấu hao

Tài sản cố định hữu hình được phản ánh theo giá gốc, trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Thời gian khấu hao cụ thể như sau:

	Số năm khấu hao
Nhà xưởng và vật kiến trúc	12
Máy móc và thiết bị	7
Phương tiện vận tải	8
Thiết bị, dụng cụ quản lý	4

Công ty được trích khấu hao tài sản hình thành từ dự án B.O.T An sương - An lạc theo phương pháp phân bổ chi phí khấu hao tương ứng với doanh thu hàng năm, phù hợp với thời gian khai thác thu phí hoàn vốn của dự án và được thực hiện bắt đầu từ năm 2009 theo văn bản số 390/BTC-TCĐN ngày 08/01/2010 của Bộ Tài chính.

Tài sản cố định vô hình và khấu hao

Phần mềm quản lý thu phí

Phần mềm quản lý doanh nghiệp, Phần mềm quản lý thu phí được ghi nhận trên cơ sở giá gốc, khấu hao theo phương pháp đường thẳng với thời gian là 7 năm.

Chi phí Xây dựng cơ bản dở dang:

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hoặc cho bất kỳ mục đích nào khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm chi phí dịch vụ và chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty. Việc tính khấu hao của các tài sản này được áp dụng giống như với các tài sản khác, bắt đầu từ khi tài sản ở vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

5 Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào các đơn vị mà Công ty không nắm giữ quyền kiểm soát hoặc có ảnh hưởng trọng yếu được phản ánh theo giá gốc. Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi Ban giám đốc công ty cho rằng việc giảm giá này là không tạm thời và không nằm trong kế hoạch của đơn vị được đầu tư. Dự phòng được hoàn nhập khi có sự tăng lên sau đó của giá trị có thể thu hồi.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý III năm 2014

(Tiếp theo)

6 Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hoá, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ gồm những chi phí sau: chi phí bán hàng, lãi vay phải trả, các chi phí phải trả khác..

7 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm được dùng để chi trả trợ cấp thôi việc, mất việc. Mức trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc từ 1% đến 3% trên quỹ tiền lương làm cơ sở đóng bảo hiểm xã hội và được hạch toán vào chi phí trong kỳ theo Thông tư 82/2003/TT-BTC ngày 14/08/2003 của Bộ Tài Chính; Kể từ 10/12/2012, áp dụng theo Thông tư 180/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012 của Bộ Tài chính

8 Nguyên tắc ghi nhận Vốn chủ sở hữu:

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

9 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận Doanh thu:

Doanh thu thu phí đường bộ được xác định trên cơ sở vé “Cước đường bộ” lượt và tháng đã bán và được người mua chấp nhận thanh toán. Doanh thu xây lắp và cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có bằng chứng về khối lượng hoàn thành và tỷ lệ dịch vụ cung cấp được hoàn thành tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng.

10 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí đi vay:

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan. Tất cả các chi phí lãi vay khác được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

11 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản Chi phí Thuế:

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.

Công ty được áp dụng mức thuế ưu đãi 10%, miễn thuế trong vòng 4 năm kể từ năm đầu tiên kinh doanh có lãi (2007), giảm 50% trong 9 năm tiếp theo đối với hoạt động thu phí đường bộ.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý III năm 2014

(Tiếp theo)

12 Lãi trên cổ phiếu

Lãi cơ bản trên cổ phiếu đối với các cổ phiếu phổ thông được tính bằng cách chia lợi nhuận hoặc lỗ thuộc về cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông cho số lượng bình quân gia quyền cổ phiếu phổ thông lưu hành trong kỳ. Lãi suy giảm trên cổ phiếu được xác định bằng việc điều chỉnh lợi nhuận hoặc lỗ thuộc về cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông và số lượng bình quân gia quyền cổ phiếu phổ thông đang lưu hành do ảnh hưởng của các cổ phiếu phổ thông có tiềm năng suy giảm bao gồm trái phiếu chuyển đổi và quyền chọn cổ phiếu.

13 Các bên liên quan:

Được coi là các bên liên quan là các doanh nghiệp kể cả Công ty Mẹ, các công ty con của Công ty Mẹ, các cá nhân trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian có quyền kiểm soát công ty hoặc chịu sự kiểm soát chung với Công ty. Các bên liên kết, các cá nhân nào trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty. Những chức trách quản lý chủ chốt như Giám đốc, viên chức của công ty, những thành viên thân cận trong gia đình của những cá nhân hoặc các bên liên kết này hoặc những công ty liên kết với các cá nhân này cũng được coi là bên liên quan.

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1 Tiền	30/09/2014	01/01/2014
Tiền mặt	6.057.955.484	2.316.456.347
Tiền gửi ngân hàng	12.796.841.074	5.352.922.779
Cộng	18.854.796.558	7.669.379.126
2 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	30/09/2014	01/01/2014
Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	-	-
Đầu tư ngắn hạn khác (Tiền gửi có kỳ hạn của XN xây dựng IDICO-IDI)	12.000.000.000	8.000.000.000
Cộng	12.000.000.000	8.000.000.000
4 Hàng tồn kho	30/09/2014	01/01/2014
Nguyên liệu, vật liệu	149.195.220	124.225.852
Công cụ, dụng cụ	229.451.766	29.939.216
Chi phí sản xuất dở dang	51.599.354	2.020.894.238
Cộng	430.246.340	2.175.059.306

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN HẠ TẦNG IDICO

Địa chỉ: Km 1906+700 QL1A, KP5, P.Bình Hưng Hòa B, Q.Bình Tân, TP.HCM
Mã số thuế: 0302095576

Mẫu số B09a- DN

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
Ngày 20/3/2006 của Bộ Trưởng BTC)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý III năm 2014

(Tiếp theo)

(*) <i>Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang gồm:</i>		51.599.354	2.020.894.238
Trường PTTH Vĩnh Viễn tỉnh Hậu Giang - HM 16 phòng học			1.169.354
Trường PTTH Vĩnh Viễn tỉnh Hậu Giang-HM Khối hiệu bộ, P.thí nghiệm..			1.047.607.437
Thị công hạ tầng dự án KDC mở rộng Phường 6, Tân An, Long An		51.599.354	972.117.447
5 Thuế và các khoản phải thu nhà nước		30/09/2014	01/01/2014
Thuế xuất nhập khẩu được miễn		59.491.683	59.491.683
Thuế khác		-	4.000.000
Cộng		59.491.683	63.491.683

8 Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư 01/01/2014	782.306.789.578	6.639.521.111	5.213.297.055	232.105.414	794.391.713.158
- Mua trong kỳ	-	244.965.910		30.500.000	275.465.910
- ĐT XDCB hoàn thành	629.133.100				629.133.100
- Giảm theo TT 45/2013					-
Số dư 30/09/2014	782.935.922.678	6.884.487.021	5.213.297.055	262.605.414	795.296.312.168
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư 01/01/2014	491.028.554.393	6.050.857.121	2.064.100.407	144.406.759	499.287.918.680
- Khấu hao trong kỳ	67.801.080.083	335.695.382	366.407.739	19.823.560	68.523.006.764
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm theo TT 45/2013					-
Số dư 30/09/2014	558.829.634.476	6.386.552.503	2.430.508.146	164.230.319	567.810.925.444
Giá trị còn lại					
Số dư 01/01/2014	291.278.235.185	588.663.990	3.149.196.648	87.698.655	295.103.794.478
Số dư 30/09/2014	224.106.288.202	497.934.518	2.782.788.909	98.375.095	227.485.386.724

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

6.342.591.609

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN HẠ TẦNG IDICO

Địa chỉ: Km 1906+700 QL1A, KP5, P.Bình Hưng Hòa B, Q.Bình Tân, TP.HCM

Mã số thuế: 0302095576

Mẫu số B09a- DN

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC

Ngày 20/3/2006 của Bộ Trưởng BTC)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý III năm 2014

(Tiếp theo)

10 Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy vi tính	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư 01/01/2014	-	-	-	915.724.800	915.724.800
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
- ĐT XD CB hoàn thành	-	-	-	-	-
- giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư 30/09/2014	-	-	-	915.724.800	915.724.800
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư 01/01/2014	-	-	-	688.978.104	688.978.104
- Khấu hao trong kỳ	-	-	-	77.718.134	77.718.134
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Số dư 30/09/2014	-	-	-	766.696.238	766.696.238
Giá trị còn lại					
Số dư 01/01/2014	-	-	-	226.746.696	226.746.696
Số dư 30/09/2014	-	-	-	149.028.562	149.028.562
11 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang				30/09/2014	01/01/2014
Dự án đường song hành Hà Huy Giáp, Q12				3.491.800.942	3.491.800.942
Dự án Đầu tư bổ sung một số hạng mục giao thông trên tuyến QL1A				706.402.128.986	599.719.558.366
Dự án Đầu tư bổ sung nút giao QL1A/Hương Lộ 2				55.521.718.492	31.546.455
Các dự án khác				19.356.400	71.121.677
Sửa chữa lớn TSCĐ				297.256.364	1.084.741.936
Cộng				765.732.261.184	604.398.769.376
13 Đầu tư Công ty liên doanh liên kết				30/09/2014	01/01/2014
+ Cty CP XNK Sản xuất gia công và bao bì (vốn điều lệ 50.000.000 đồng)					
Sở lượng cổ phần PACKSIMEX				1.476.490	1.476.490
Giá trị đầu tư				23.482.780.000	23.482.780.000
Cộng				23.482.780.000	23.482.780.000
14 Chi phí trả trước dài hạn				30/09/2014	01/01/2014
Trung tu Tuyến QL1A đoạn An Sương An Lạc (phân bổ 5 năm từ tháng 7/2011)				4.917.951.440	9.835.902.878
Phân bổ giá trị còn lại của TSCĐ điều chỉnh giảm theo Thông tư 45/2013				194.146.125	281.316.132
Cộng				5.112.097.565	10.117.219.010

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý III năm 2014

(Tiếp theo)

	30/09/2014	01/01/2014
15 Vay và nợ ngắn hạn	30/09/2014	01/01/2014
Vay ngắn hạn bổ sung vốn lưu động (tại BIDV, EXIMBANK)	8.291.976.108	5.784.343.969
Cộng	8.291.976.108	5.784.343.969
16 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	30/09/2014	01/01/2014
Thuế GTGT	-	-
Thuế TNDN	576.343.071	52.568.746
Thuế TNCN	115.949.410	230.707.880
Cộng	692.292.481	283.276.626
18 Các khoản phải trả, phải nộp khác	30/09/2014	01/01/2014
Kinh phí công đoàn	35.338.144	37.601.550
Bảo hiểm thất nghiệp	13.615.830	-
Bảo hiểm xã hội	163.389.960	-
Bảo hiểm y tế	30.635.509	-
Phải trả các đội thi công của Công ty	9.567.417.371	18.075.477.135
Cổ tức	9.512.847.603	25.105.503.301
Phải trả phải nộp khác ngắn hạn khác	446.864.712	560.466.930
Cộng phải trả phải nộp ngắn hạn	19.562.467.830	43.779.048.916
19 Phải trả dài hạn khác	30/09/2014	01/01/2014
Chi phí bồi thường GPMB dự án BOTASAL	4.122.306.000	4.122.306.000
Phải trả IDICO-LINCO	3.088.608.011	3.088.608.011
Cộng phải trả phải nộp dài hạn	7.210.914.011	7.210.914.011
20. Vay và nợ dài hạn	30/09/2014	01/01/2014
Vay dài hạn ngân hàng đầu tư dự án BOTASAL	-	49.062.000.000
Vay dài hạn DA Đầu tư bổ sung một số HM giao thông trên tuyến QL1A (HĐTĐ số 1801-LAV-201101490 ngày 18/10/2011 ký kết với EXIMBANK- CN Đồng Nai; Số tiền theo hợp đồng 630.469.000.000 đồng, lãi suất đang áp dụng là 11%/năm)	628.546.872.278	535.796.612.972
Vay dài hạn DA Đầu tư Nút giao QL1/Hương lộ 2 (HĐTĐ số 1801-LAV-201402329 ngày 23/09/2014 ký kết với EXIMBANK- CN Đồng Nai; Số tiền theo hợp đồng 320.446.000.000 đồng, lãi suất đang áp dụng là 11%/năm)	72.540.168.214	-
Cộng	701.087.040.492	49.062.000.000

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý III năm 2014

(Tiếp theo)

22 **Vốn chủ sở hữu**

a- **Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu**

Khoản mục	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư 01/01/2013	249.492.000.000	4.820.235.552	12.379.800.881	39.883.906.083	306.575.942.516
Tăng trong kỳ trước	-	1.196.517.182	3.502.080.000	34.795.760.828	39.494.358.010
Lãi	-	-	-	34.795.760.828	34.795.760.828
Phân phối LN	-	1.196.517.182	3.502.080.000	-	4.698.597.182
Giảm trong kỳ trước	-	-	-	18.369.714.364	18.369.714.364
Chia cổ tức	-	-	-	12.474.600.000	12.474.600.000
Trích các quỹ	-	-	-	5.895.114.364	5.895.114.364
Số dư 30/09/2013	249.492.000.000	6.016.752.734	15.881.880.881	56.309.952.546	327.700.586.161
Số dư 01/01/2014	249.492.000.000	6.016.752.734	15.881.880.881	46.663.105.143	318.053.738.758
Tăng trong kỳ	-	1.128.705.403	1.881.175.671	25.951.399.114	28.961.280.188
Lãi	-	-	-	25.951.399.114	25.951.399.114
Phân phối LN	-	1.128.705.403	1.881.175.671	-	3.009.881.074
Giảm trong kỳ	-	-	-	4.138.586.477	4.138.586.477
Chia cổ tức	-	-	-	-	-
Trích các quỹ	-	-	-	4.138.586.477	4.138.586.477
Số dư 30/09/2014	249.492.000.000	7.145.458.137	17.763.056.552	68.475.917.780	342.876.432.469

b. **Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

Vốn góp của Nhà nước

Vốn góp của cổ đông

Cộng

30/09/2014

01/01/2014

Vốn góp của Nhà nước	-	-
Vốn góp của cổ đông	249.492.000.000	249.492.000.000
Cộng	249.492.000.000	249.492.000.000

c. **Các giao dịch về vốn với các CSH và phân phối cổ tức, lợi nhuận**

Vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn góp đầu kỳ

Vốn góp tăng trong kỳ

Vốn góp giảm trong kỳ

Vốn góp cuối kỳ

30/09/2014

01/01/2014

Vốn góp đầu kỳ	249.492.000.000	249.492.000.000
Vốn góp tăng trong kỳ	-	-
Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
Vốn góp cuối kỳ	249.492.000.000	249.492.000.000

Cổ tức, lợi nhuận đã chia

Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-
---------------------------	---	---

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý III năm 2014

(Tiếp theo)

	30/09/2014	01/01/2014
d. Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm 2013 là 0%		
- Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		
e. Cổ phiếu	30/09/2014	01/01/2014
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	24.949.200	24.949.200
Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn	24.949.200	24.949.200
<i>Cổ phiếu thường</i>	24.949.200	24.949.200
<i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
<i>Cổ phiếu thường</i>	-	-
<i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	24.949.200	24.949.200
<i>Cổ phiếu thường</i>	24.949.200	24.949.200
<i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: VNĐ/cổ phiếu.	10.000	10.000
f. Các quỹ của DN	30/09/2014	01/01/2014
Quỹ đầu tư phát triển	17.763.056.552	15.881.880.881
Quỹ dự phòng tài chính	7.145.458.137	6.016.752.734
Cộng	24.908.514.689	21.898.633.615

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

	Quý 3 năm 2014	Quý 3 năm 2013
25 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu cung cấp dịch vụ (doanh thu thu cước đường bộ)	43.010.322.729	40.787.409.083
Doanh thu xây lắp	-	2.389.900.000
Cộng	43.010.322.729	43.177.309.083
Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
Doanh thu thuần	Quý 3 năm 2014	Quý 3 năm 2013
Doanh thu cung cấp dịch vụ (doanh thu thu cước đường bộ)	43.010.322.729	40.787.409.083
Doanh thu xây lắp	-	2.389.900.000
Cộng	43.010.322.729	43.177.309.083

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý III năm 2014

(Tiếp theo)

26	Giá vốn hàng bán	Quý 3 năm 2014	Quý 3 năm 2013
	Giá vốn cung cấp dịch vụ (doanh thu thu cước đường bộ)	23.107.909.036	20.845.826.001
	Giá vốn xây lắp	-	2.246.506.000
	Cộng	23.107.909.036	23.092.332.001
27	Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 3 năm 2014	Quý 3 năm 2013
	Lãi tiền gửi, tiền cho vay	100.428.333	14.374.564
	Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
	Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
	Cộng	100.428.333	14.374.564
28	Chi phí tài chính	Quý 3 năm 2014	Quý 3 năm 2013
	Chi phí lãi vay	761.196.787	2.526.866.537
	Hoàn nhập dự phòng giảm giá đầu tư tài chính	-	-
	Chi phí tài chính khác	-	-
	Cộng	761.196.787	2.526.866.537
29	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý 3 năm 2014	Quý 3 năm 2013
	Chi phí Thuế TNDN trong kỳ	576.343.071	603.846.817
30	Lợi nhuận sau thuế, lãi cơ bản trên cổ phiếu	Quý 3 năm 2014	Quý 3 năm 2013
	Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	10.950.518.349	11.473.089.515
	Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông.	10.950.518.349	11.473.089.515
	Cổ phiếu cổ đông đang lưu hành bình quân trong kỳ	24.949.200	24.949.200
	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	439	460
31	Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Quý 3 năm 2014	Quý 3 năm 2013
	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	37.452.588.759	11.533.319.536
	Chi phí nhân công	45.020.134.751	14.570.780.210
	Chi phí khấu hao tài sản cố định	20.952.038.442	14.665.184.921
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.155.557.973	3.264.548.316
	Chi phí khác bằng tiền	816.104.749	1.199.861.136
	Tổng cộng	106.396.424.674	45.233.694.119

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý III năm 2014

(Tiếp theo)

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1 Thông tin về các bên liên quan

Bên liên quan (*)	Số dư đầu kỳ (01/01/2014)	Phát sinh nợ (01/01->30/09)	Phát sinh có (01/01->30/09)	Số dư cuối kỳ (30/09/2014)	SL sở hữu cổ phần IDICO-IDI
IDICO	(Tổng Công ty Đầu tư phát triển đô thị và khu công nghiệp Việt Nam)				9.355.950 cổ phần
Phải thu 131	1.251.509.248		1.251.509.248	-	
Phải trả (cổ tức)	16.392.735.721	7.251.509.248	-	9.141.226.473	
CIENCO6	(Tổng Công ty Xây dựng công trình giao thông 6)				3.118.650 cổ phần
Phải thu	-	-	-	-	
Phải trả	-	-	-	-	
IDICO-CONAC	(Công ty cổ phần Đầu tư xây dựng dầu khí IDICO)				2.494.920 cổ phần
Phải thu	-	-	-	-	
Phải trả	3.387.173.268	1.865.043.328	-	1.522.129.940	
IDICO-UDICO	(Công ty cổ phần Đầu tư phát triển nhà và đô thị IDICO)				2.494.920 cổ phần
Phải thu	-	-	-	-	
Phải trả (cổ tức)	1.247.460.000	1.247.460.000	-	-	
IDICO-URBIZ	(Công ty TNHH MTV Phát triển đô thị và khu công nghiệp IDICO)				2.494.920 cổ phần
Phải thu	-	-	-	-	
Phải trả (cổ tức)	-	-	-	-	

2 Thông tin so sánh

Số liệu so sánh là số liệu trên báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2013, báo cáo tài chính quý 3 năm 2013, báo cáo tài chính quý 1, quý 2 năm 2014, báo cáo tài chính bán niên năm 2014 đã được soát xét.

3 Thông tin về hoạt động liên tục

Tại thời điểm lập báo cáo tài chính, Công ty vẫn hoạt động bình thường, không có dấu hiệu ngừng trệ kinh doanh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ Quý III năm 2014

(Tiếp theo)

4 Những thông tin khác

Trong báo cáo tài chính, có những chỉ tiêu không có thông tin hoặc không có liên quan đến đơn vị theo chế độ kế toán ban hành theo Quyết định Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ tài chính Công ty không trình bày và vẫn giữ nguyên số

Lập, ngày 15 tháng 10 năm 2014

Người lập



Nguyễn Trường Vũ

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Thọ

Giám đốc



Nguyễn Hồng Ninh

