

**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN XLDK VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY LẮP
DẦU KHÍ SÀI GÒN**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ II NĂM 2012**



TP.HCM, THÁNG 07 NĂM 2012



CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
HỢP NHẤT
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2012

Đơn vị tính : VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/06/2012	Số đầu năm 01/01/2012
A . TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		880.286.660.665	1.042.039.505.287
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	2.731.361.038	15.230.036.236
1. Tiền	111		1.231.361.038	11.230.036.236
2. Các khoản tương đương tiền	112		1.500.000.000	4.000.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		0	0
1. Đầu tư ngắn hạn	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		0	0
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		389.075.477.817	598.547.478.098
1. Phải thu khách hàng	131		120.520.850.868	224.422.466.344
2. Trả trước cho người bán	132		20.962.943.256	98.231.464.363
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134		205.683.387.511	243.868.214.347
5. Các khoản phải thu khác	135	V.02	41.908.296.182	32.025.333.044
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		0	0
IV. Hàng tồn kho	140		442.461.600.452	386.218.147.781
1. Hàng tồn kho	141	V.03	442.461.600.452	386.218.147.781
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		46.018.221.358	42.043.843.172
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		5.952.182.281	5.599.943.091
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.034.135.006	757.164.633
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V.04	3.186.037.435	3.186.037.435
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.05	35.845.866.636	32.500.698.013
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		451.850.825.291	476.641.706.072
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0

2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		0	0
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		0	0
4. Phải thu dài hạn khác	218		0	0
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
II. Tài sản cố định	220		272.400.094.109	279.690.576.587
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.06	36.099.249.796	41.218.120.800
- Nguyên giá	222		59.573.652.944	59.614.263.297
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(23.474.403.148)	(18.396.142.497)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.07	220.443.463.760	222.611.722.726
- Nguyên giá	228		223.787.041.925	223.787.041.925
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3.343.578.165)	(1.175.319.199)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.08	15.857.380.553	15.860.733.061
III. Bất động sản đầu tư	240	V.09	36.498.659.827	38.266.868.319
- Nguyên giá	241		45.891.597.600	45.750.250.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		(9.392.937.773)	(7.483.381.681)
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		71.653.000.000	71.653.000.000
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		0	0
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.10	71.653.000.000	71.653.000.000
4. DP giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		0	0
V. Tài sản dài hạn khác	260		51.866.238.531	66.503.620.859
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	47.276.238.531	61.913.620.859
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		0	0
3. Tài sản dài hạn khác	268		4.590.000.000	4.590.000.000
V. Lợi thế thương mại	269		19.432.832.824	20.527.640.307
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)	270		1.332.137.485.956	1.518.681.211.359

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ XÂY LẬP DẦU KHÍ SÀI GÒN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

11Bis Nguyễn Gia Thiều, Phường 6, Quận 3, TP.HCM

Cho năm tài chính kết thúc ngày 30/06/2012

Đơn vị tính : VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/06/2012	Số đầu năm 01/01/2012
A . NỢ PHẢI TRẢ	300		1.068.670.896.738	1.190.908.276.850
I. Nợ ngắn hạn	310		1.001.582.347.565	1.109.676.369.849
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.12	333.026.949.923	374.954.996.634
2. Phải trả người bán	312		271.924.573.175	274.191.411.503
3. Người mua trả tiền trước	313		116.509.805.392	118.128.960.074
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.13	2.208.349.900	104.738.645
5. Phải trả người lao động	315		13.065.906.845	20.334.274.386
6. Chi phí phải trả	316	V.14	26.704.810.397	131.828.358.715
7. Phải trả nội bộ	317		0	0
8. Phải trả theo tiến độ KH hợp đồng XD	318		0	0
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.15	233.960.537.617	185.847.965.576
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320	V.16	3.725.220.198	3.725.220.198
11. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	323		456.194.118	560.444.118
II. Nợ dài hạn	330		67.088.549.173	81.231.907.001
1. Phải trả dài hạn người bán	331		0	0
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		0	0
3. Phải trả dài hạn khác	333	V.17	2.691.374.749	2.691.374.749
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.18	53.020.907.028	65.610.592.350
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		0	0
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		1.034.909.907	887.233.263
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện	338	V.19	10.341.357.489	12.042.706.639
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		0	0
B . VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		203.501.622.141	267.708.477.356
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.20	203.501.622.141	267.708.477.356
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		350.000.000.000	350.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0	0

3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		0	0
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		0	0
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		0	0
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		0	0
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		1.793.099.617	1.793.099.617
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		1.983.786.345	1.983.786.345
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		0	0
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(150.275.263.821)	(86.068.408.606)
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421		0	0
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp (TK 417)	422		0	0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
2. Nguồn kinh phí	432		0	0
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		0	0
C. LỢI ÍCH CÔ ĐÔNG THIỂU SỐ	500		59.964.967.077	60.064.457.153
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (600 = 300+400+500)	440		1.332.137.485.956	1.518.681.211.359

CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2012

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài				
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công				
3. Hàng hóa 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				

Ghi chú: các chỉ tiêu có số liệu âm được ghi trong ()

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập, ngày 12 tháng 07 năm 2012

Giám đốc



Phạm Đức Chiện



Phan Chí Trung

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
HỢP NHẤT - QUÝ 2 NĂM 2012**

Đơn vị tính : VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	NĂM 2012		NĂM 2011	
			Quý 2-2012	Lũy kế từ 01/1 đến 30/6	Quý 2-2011	Từ 1/1 đến 30/6
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.21	31.715.371.806	45.638.717.439	221.901.094.432	372.286.957.718
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		0	0	0	0
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp DV	10		31.715.371.806	45.638.717.439	221.901.094.432	372.286.957.718
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.22	36.777.231.420	47.920.449.640	206.537.130.386	329.642.555.938
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp DV	20		(5.061.859.614)	(2.281.732.201)	15.363.964.046	42.644.401.780
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.23	79.608.345	1.091.778.412	1.892.938.522	3.892.258.836
7. Chi phí tài chính	22	VI.24	15.756.877.878	41.374.342.740	6.413.344.670	13.747.073.308
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		15.756.877.878	41.374.342.740	6.413.344.670	13.747.073.308
8. Chi phí bán hàng	24			117.997.900	0	0
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		9.696.637.183	18.907.682.863	9.191.913.534	23.267.207.640
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(30.435.766.330)	(61.589.977.292)	1.651.644.364	9.522.379.668
11. Thu nhập khác	31	VI.25	6.032.914.625	7.129.086.143	234.158.744	349.759.217
12. Chi phí khác	32	VI.26	7.838.800.506	9.845.454.142	195.848.945	211.426.495
13. Lợi nhuận khác	40		(1.805.885.881)	(2.716.367.999)	38.309.799	138.332.722
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(32.241.652.211)	(64.306.345.291)	1.689.954.163	9.660.712.390
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		0	0	458.401.040	2.560.516.065
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		0	0	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(32.241.652.211)	(64.306.345.291)	1.231.553.123	7.100.196.325
18.1 Lợi ích của cổ đông thiểu số	61		(15.545.075)	(99.490.076)	0	12.779.472
18.2 Lợi ích sau thuế Công ty mẹ	62		(32.226.107.136)	(64.206.855.215)	1.231.553.123	7.087.416.853
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		(921)	(1.837)	35	203

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Phạm Đức Chiến

Lập, ngày 12 tháng 07 năm 2012

Giám đốc



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT - QUÝ II NĂM 2011

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	Mã số	QUÝ II NĂM 2012	QUÝ II NĂM 2011
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động SX kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	(32.241.652.211)	1.689.954.163
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao tài sản cố định	02	4.861.240.530	2.683.154.295
- Các khoản dự phòng	03	0	0
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	0	0
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05	13.947.811.354	(1.892.360.087)
- Chi phí lãi vay	06	3.638.237.831	3.553.893.281
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	(9.794.362.496)	6.034.641.652
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	6.280.156.754	(76.950.255.852)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(10.739.296.454)	(43.722.113.766)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11	6.973.115.011	117.358.559.437
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	18.350.611.348	(12.137.667.529)
- Tiền lãi vay đã trả	13	(3.638.237.831)	(3.553.893.281)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	0	(2.701.154.192)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	326.730.000	77.239.046.121
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	(26.730.000)	(83.032.553)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	7.731.986.332	61.484.130.037
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	(449.324.507)	(4.333.491.841)

2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	(223.259.545)	(14.230.212)
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	0	0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	0	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	0	(663.890.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	79.547.850	1.404.054.112
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(593.036.202)	(3.607.557.941)
III. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu hồi từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	0	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu	32	0	0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	0	33.552.817.565
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(7.719.178.166)	(131.118.929.586)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	0	(21.000.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(7.719.178.166)	(118.566.112.021)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(580.228.036)	(60.689.539.925)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	3.311.589.074	111.409.134.404
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	0	0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	2.731.361.038	50.719.594.479

Lập, ngày 12 tháng 07 năm 2012

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc


Phạm Đức Chiến


Phan Chi Trung

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT - QUÝ II NĂM 2012

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn : Công ty Cổ phần.
2. Lĩnh vực kinh doanh : Đầu tư xây dựng, xây lắp, bất động sản.
3. Ngành nghề kinh doanh :

Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét (không kinh doanh tại trụ sở).

Sản xuất thùng, bể chứa, dụng cụ chứa đựng bằng kim loại.

Gia công cơ khí, xử lý và tráng phủ kim loại.

Lắp đặt máy móc thiết bị công nghiệp.

Xây dựng nhà các loại. Xây dựng công trình đường bộ, công trình công ích.

Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng. Phá dỡ. Chuẩn bị mặt bằng. Lắp đặt hệ thống điện. Lắp đặt hệ thống cấp thoát nước, lò sưởi và điều hoà không khí. Lắp đặt hệ thống xây dựng. Hoàn thiện công trình xây dựng. Bán buôn máy móc thiết bị và phụ tùng máy khai khoáng, xây dựng. Bán buôn kim loại. Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng. Kinh doanh bất động sản. Thiết kế kiến trúc công trình dân dụng công nghiệp. Giám sát thi công xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp....

Buôn bán máy móc thiết bị và phụ tùng máy khai khoáng, xây dựng.

Bán buôn kim loại, bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng.

Kinh doanh bất động sản.

4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính

II. NĂM TÀI CHÍNH VÀ ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN.

1. Năm tài chính.

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

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong Kế toán.

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

III. CHUẨN MỰC KẾ TOÁN

1. Chế độ kế toán áp dụng:

Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 về việc hướng dẫn, sửa đổi, bổ sung chế độ kế toán doanh nghiệp.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán Chứng từ ghi sổ trên máy vi tính.

III. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG.

1. Cơ sở lập Báo cáo Tài chính.

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

3. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

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

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận nguyên giá theo giá trị hợp lý hoặc giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu (không bao gồm thuế GTGT) và các chi phí trực tiếp phát sinh ban đầu liên quan đến TSCĐ thuê tài chính. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

Máy móc, thiết bị	06 – 10 năm
Phương tiện vận tải	06 – 10 năm
Thiết bị văn phòng	03 – 08 năm
Các tài sản khác	03 – 08 năm
Phần mềm kế toán	03 năm

Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính.

Khoản đầu tư vào Công ty con, công ty liên kết được ghi nhận theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận thuần được chia từ công ty con, công ty liên kết phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh. Các khoản được chia khác (ngoài lợi nhuận thuần) được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan đến việc đầu tư xây dựng hoặc tài sản dở dang được tính vào giá trị tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ điều kiện quy định trong chuẩn mực kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay".

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan đến quá trình thủ tục vay.

Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính

Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong nhiều năm:

Chi phí trước hoạt động/ chi phí chuẩn bị sản xuất (bao gồm các chi phí đào tạo);

Chi phí chuyển địa điểm, chi phí tổ chức lại doanh nghiệp;

Chi phí chạy thử có tải, sản xuất thử phát sinh lớn;

Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;

Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột

biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

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.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn/ hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này; và khoản bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh

Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do Công ty phát hành và sau đó mua lại. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế và trình bày trên Bảng Cân đối kế toán là một khoản ghi giảm vốn chủ sở hữu. Công ty không ghi nhận các khoản lãi (lỗ) khi mua, bán, phát hành hoặc hủy cổ phiếu quỹ

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.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Hội đồng quản trị phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty.

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu hợp đồng xây dựng:

Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận theo phương pháp giá trị khối lượng thực hiện, kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng được xác định một cách đáng tin cậy và được khách hàng xác nhận. Kết quả của Hợp đồng xây dựng ước tính một cách đáng tin cậy khi thoả mãn 04 điều kiện tại chuẩn mực số 15 "Hợp đồng xây dựng".

Doanh thu bán hàng:

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn các điều kiện sau:

Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;

Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;

Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;

Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;

Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;

Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;

Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;

Chi phí cho vay và đi vay vốn;

Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;

Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản thuế

Thuế hiện hành

Tài sản thuế và các khoản thuế phải nộp cho năm hiện hành và các năm trước được xác định bằng số tiền dự kiến phải nộp cho (hoặc được thu hồi từ) cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ XÂY LẬP DẦU KHÍ SÀI GÒN

11Bis Nguyễn Gia Thiều, Phường 6, Quận 3, TP.HCM

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2012 đến 30/06/2012

	30/06/2012	01/01/2012
	VND	VND
1. TIỀN		
Tiền mặt	621.857.744	6.044.981.914
Tiền gửi ngân hàng	609.503.294	5.185.054.322
	1.231.361.038	11.230.036.236
Trong đó:		
Tiền gửi tại Văn Phòng Công ty	229.065.053	4.180.719.293
Ngân hàng TMCP Xăng Dầu	12.923.178	92.523.845
Ngân hàng TMCP Đầu tư & Phát triển Hà Nội	84.623.464	194.314.463
Ngân hàng TMCP Quân Đội - CNHCM	2.068.421	1.323.722.292
Ngân hàng TMCP Quốc tế - CNHCM	1.100.824	190.489.545
Ngân hàng TMCP Công Thương - CN Chương Dương	14.500.464	6.643.280
Ngân hàng TMCP Liên Việt - CNHCM	112.875.457	128.539.234
Ngân hàng TMCP Phát triển Nhà	24.658	117.846.961
Ngân hàng TMCP Công Thương - CN 8	343.187	306.734.781
Ngân hàng TMCP Đại Dương - CNSG	605.400	1.584.486.611
Ngân hàng TMCP Bảo Việt - CNHCM	-	235.418.281
Tiền gửi tại Chi nhánh Hà Nội	22.194.241	64.721.140
Ngân hàng TMCP Đầu tư & Phát triển Hà Nội	22.194.241	64.721.140
Tiền gửi tại Công ty CP Đầu tư Hải Đăng	358.244.000	939.613.889
Ngân hàng TMCP Công Thương - CN Nha Trang	-	-
Ngân hàng TMCP Phát triển Nhà - CN Nha Trang	358.244.000	939.613.889
2. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC		
	30/06/2012	01/01/2012
	VND	VND
Phải thu tại Văn Phòng Công ty	22.223.683.285	12.353.623.896
Phải thu tại Chi nhánh Hà Nội	19.684.612.897	19.663.931.370
Phải thu tại Công ty CP Đầu tư Hải Đăng	-	7.777.778
	41.908.296.182	32.025.333.044
3. HÀNG TỒN KHO		
	30/06/2012	01/01/2012
	VND	VND
Hàng mua đang đi đường	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	111.246.116	13.515.604.230
Công cụ, dụng cụ	736.301.247	843.873.433
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	418.922.527.536	341.344.165.515
Hàng hoá bất động sản đầu tư	22.691.525.553	-
Nguyên vật liệu tồn kho	-	30.514.504.603
Cộng giá gốc hàng tồn kho	442.461.600.452	386.218.147.781
4. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI THU NHÀ NƯỚC		
	30/06/2012	01/01/2012
	VND	VND
Thuế TNDN	3.186.037.435	3.186.037.435
	3.186.037.435	3.186.037.435
5. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC		
	30/06/2012	01/01/2012
	VND	VND
Tạm ứng tại Văn Phòng	30.218.510.648	25.721.980.335
Tạm ứng tại Chi nhánh Hà Nội	4.638.028.084	4.657.554.151
Ký cược ngắn hạn tại Văn Phòng	469.980.000	1.579.440.000
Ký cược ngắn hạn tại Chi nhánh Hà Nội	29.000.000	29.000.000
Tạm ứng tại Công ty CP Đầu tư Hải Đăng	490.347.904	512.723.527
	35.845.866.636	32.500.698.013

6. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

222.899.363

Chi tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ						
Số đầu kỳ 01/01/2012	4.450.535.762	42.650.305.883	9.605.317.034	2.162.134.729	745.969.889	59.614.263.297
Tăng trong kỳ	-	894.805.195	-	287.703.623	119.340.000	1.301.848.818
Mua trong kỳ		894.805.195	0	287.703.623	119.340.000	1.301.848.818
Tăng khác						-
Giảm trong kỳ	-	897.692.790	389.554.259	-	55.212.122	1.342.459.171
Giảm khác		-			16.303.031	16.303.031
Thanh lý		897.692.790	389.554.259		38.909.091	1.326.156.140
Số cuối kỳ 30/06/2012	4.450.535.762	42.647.418.288	9.215.762.775	2.449.838.352	810.097.767	59.573.652.944
Hao mòn TSCĐ						
Số đầu kỳ 01/01/2012	1.812.228.467	11.678.491.153	3.318.005.893	993.124.218	594.292.766	18.396.142.497
Tăng trong kỳ	828.455.250	3.890.064.235	788.969.812	267.823.630	164.215.690	5.939.528.617
Do trích KH TSCĐ	828.455.250	3.890.064.235	788.969.812	267.823.630	164.215.690	5.939.528.617
Tăng khác						
Giảm trong kỳ	-	522.868.822	283.374.634	-	55.024.510	861.267.966
Giảm khác		522.868.822	283.374.634		55.024.510	861.267.966
Điều chuyển cho CNHN						-
Số cuối kỳ 30/06/2012	2.640.683.717	15.045.686.566	3.823.601.071	1.260.947.848	703.483.946	23.474.403.148
Giá trị còn lại						
Số đầu kỳ 01/01/2012	2.638.307.295	30.971.814.730	6.287.311.141	1.169.010.511	151.677.123	41.218.120.800
Số cuối kỳ 30/06/2012	1.809.852.045	27.601.731.722	5.392.161.704	1.188.890.504	106.613.821	36.099.249.796

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ XÂY LẬP DẦU KHÍ SÀI GÒN

11Bis Nguyễn Gia Thiều, Phường 6, Quận 3, TP.HCM

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2012 đến 30/06/2012

7. TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VỐ HÌNH

Chỉ tiêu	Bản quyền, bằng sáng chế	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính	Cộng TSCĐ vô hình
Nguyên giá TSCĐ				
Số đầu kỳ 01/01/2012	-	223.667.216.800	119.825.125	223.787.041.925
Tăng trong năm	-	-	0	-
- Do mua sắm				-
- Do XDCB				-
- Tăng do hợp nhất				-
Giảm trong kỳ	- 0	-	-	-
Số cuối kỳ 30/06/2012	-	223.667.216.800	119.825.125	223.787.041.925
Hao mòn TSCĐ				
Số đầu kỳ 01/01/2012	-	1.079.663.434	95.655.765	1.175.319.199
Tăng trong kỳ	-	2.159.326.868	8.932.098	2.168.258.966
- Do trích KH TSCĐ		2.159.326.868	8.932.098	2.168.258.966
- Tăng khác				
Giảm trong kỳ	-	-	-	-
Số cuối kỳ 30/06/2012	-	3.238.990.302	104.587.863	3.343.578.165
Giá trị còn lại				
Số đầu năm 01/01/2012	-	222.587.553.366	24.169.360	222.611.722.726
Số cuối năm 30/06/2012	-	220.428.226.498	15.237.262	220.443.463.760

8. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	30/06/2012 VND	01/01/2012 VND
Máy vận thăng		894.805.195
Chi phí san lấp kho Bình Chánh	468.906.022	468.906.022
Dự án Lighthouse Nha Trang	15.388.474.531	14.497.021.844
	15.857.380.553	15.860.733.061

9. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

Chỉ tiêu	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
Nguyên giá				
Quyền sử dụng đất, nhà Cờ sò hạ tầng	45.750.250.000	141.347.600		45.891.597.600
Giá trị khấu hao lũy kế				
Quyền sử dụng đất, nhà Cờ sò hạ tầng	7.483.381.681	1.909.556.092		9.392.937.773
Giá trị còn lại				
Quyền sử dụng đất, nhà Cờ sò hạ tầng	38.266.868.319			36.498.659.827

Giá trị bất động sản đầu tư là toà nhà 11Bis Nguyễn Gia Thiều, Phường 6, Quận 3, TP.HCM.

10. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN	30/06/2012 VND	01/01/2012 VND
Công ty CP Thiết bị Nội ngoại thất Dầu Khí số lượng: 700.000 cổ phần	7.000.000.000	7.000.000.000
Công ty CP Đầu tư Dầu Khí Nha Trang số lượng: 3.035.000 cổ phần	30.350.000.000	30.350.000.000
Dự án Chung cư cao tầng và DVTM CT10-11 Văn Phú	34.303.000.000	34.303.000.000
	71.653.000.000	71.653.000.000
11. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN	30/06/2012 VND	01/01/2012 VND
Văn phòng Công ty Công cụ, dụng cụ xuất dùng chờ phân bổ	41.392.940.955	56.013.596.009
Công ty Cổ phần Đầu tư Hải Đăng Lãi chậm nộp tiền trúng đấu giá quyền sử dụng đất Công cụ, dụng cụ sửa chữa lớn chờ phân bổ Chi phí trả trước dài hạn khác	4.483.676.000 267.954.541 1.131.667.035	4.397.676.000 388.181.815 1.114.167.035
	47.276.238.531	61.913.620.859
12. CÁC KHOẢN VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN	30/06/2012 VND	01/01/2012 VND
Vay ngắn hạn tại Văn Phòng Công ty Ngân hàng TMCP Đầu tư & Phát triển Hà Nội Ngân hàng TMCP Phát triển Nhà Ngân hàng TMCP Công Thương - CN 8 Ngân hàng TMCP Đại Dương - CNSG Ngân hàng TMCP Bảo Việt - CNHCM Ngân hàng TMCP Xăng Dầu Nợ dài hạn đến hạn trả	21.489.925.242 14.569.450.444 146.043.334.653 99.912.312.503 33.651.871.847 - 17.360.055.234	35.876.985.772 23.137.782.775 146.043.334.653 99.912.312.503 59.000.000.000 3.984.580.931 7.000.000.000
	333.026.949.923	374.954.996.634
13. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC	30/06/2012 VND	01/01/2012 VND
Thuế giá trị gia tăng Thuế thu nhập doanh nghiệp Thuế thu nhập cá nhân	2.016.289.256 192.060.644	104.738.645
	2.208.349.900	104.738.645

14. CÁC KHOẢN CHI PHÍ PHẢI TRẢ	30/06/2012	01/01/2012
	VND	VND
Chi phí phải trả trích trước vào công trình		
Dự án Khu đô thị Hậu Giang		8.197.431.960
Mở rộng kho xăng dầu Nhà Bè	1.368.550.387	1.368.550.387
Chung cư Petrolandmark Quận 2		81.758.737.064
Bệnh viện Đa khoa Thanh Hoá	894.611.636	1.891.923.992
Chung cư Petroland Quận 2		3.114.424.525
Chung cư Mỹ Phú Quận 7		676.252.554
Chung cư Linh Tây Thủ Đức		693.033.918
Chung cư Khang Thống Quận 7	7.166.641.563	8.742.443.332
CT Ngô Gia Tự	2.434.519.644	2.824.377.812
CT Nhà máy Xà Phòng	4.563.418.181	6.419.202.503
CT Co.opmart Trà Vinh		69.089.340
CT 409 Linh Nam	2.223.514.533	2.230.878.933
Chung cư B4 Kim Liên	2.789.862	1.675.288.379
NM Điện Nhơn Trạch II	16.363.636	76.242.000
Chi phí chung Văn phòng Công ty		18.920.000
Lãi vay trích trước		1.951.554.771
Phải trả tại Chi nhánh Hà Nội	8.034.400.955	10.120.007.245
	26.704.810.397	131.828.358.715
15. CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỢP NGẮN HẠN KHÁC	30/06/2012	01/01/2012
	VND	VND
Kính phí công đoàn	682.018.438	571.511.971
Bảo hiểm xã hội	291.418.046	660.000
Bảo hiểm Y tế	91.026.315	31.451.389
Bảo hiểm thất nghiệp	47.757.282	10.424.716
Phải trả Công ty CP Xây dựng Sông Hồng	243.930.729	243.930.729
Tổng Công ty Cổ phần XLDK Việt Nam	189.987.979.916	179.912.859.769
(mua cổ phần tại Công ty CP Đầu tư Hải Đăng)		
Phải trả Công ty CP Đầu tư tài chính Công đoàn Dầu Khí	1.459.861.000	1.459.861.000
Các khoản phải trả, phải nộp khác	41.156.545.891	3.617.266.002
	233.960.537.617	185.847.965.576
16. DỰ PHÒNG PHẢI TRẢ NGẮN HẠN	30/06/2012	01/01/2012
	VND	VND
Trích trước chi phí BH Công trình		
Sửa chữa Nhà khách Tập đoàn Dầu Khí	248.691.505	248.691.505
Toà nhà 16 Trương Định	217.559.151	217.559.151
NM Điện Nhơn Trạch II	2.609.807.530	2.609.807.530
Nhà cộng đồng B7, B10 Kim Liên	37.524.400	37.524.400
Trung tâm đăng kiểm xe cơ giới 29-02V	242.301.852	242.301.852
Nhà ở 5 tầng Bộ Công an	369.335.760	369.335.760
	3.725.220.198	3.725.220.198

17. PHẢI TRẢ DÀI HẠN KHÁC

	<u>30/06/2012</u> VND	<u>01/01/2012</u> VND
Nhận ký cược thuê Văn phòng toà nhà	2.691.374.749	2.691.374.749
	<u>2.691.374.749</u>	<u>2.691.374.749</u>

18. VAY VÀ NỢ DÀI HẠN

	<u>30/06/2012</u> VND	<u>01/01/2012</u> VND
Vay dài hạn		
Vay dài hạn PVFC-HCM (1)	29.078.313.278	38.804.623.600
Vay dài hạn VIBank - HCM (2)	17.500.000.000	17.500.000.000
Vay dài hạn Oceanbank - CNSG (3)	6.442.593.750	9.305.968.750
	<u>53.020.907.028</u>	<u>65.610.592.350</u>

(1) Hợp đồng tín dụng số 18/2009/HĐTD-TCTD-CNHCM.TD ngày 27/10/2009 với số tiền nhận tài trợ lần này 38.905.241.286 đồng; thời hạn cho vay 48 tháng; lãi suất 12%/năm; mục đích tài trợ vốn cho dự án Hậu Giang.

(2) Hợp đồng tín dụng số 0405/HMTD2-VIB625/10 ngày 22/04/2010 với số tiền vay là 35.000.000.000 đồng; thời hạn cho vay 60 tháng; lãi suất được điều chỉnh 03 tháng một lần; mục đích tài trợ một phần dự án đầu tư mua quyền sử dụng toà nhà 11 Bis Nguyễn Gia Thiều. Tài sản thế chấp là toà nhà 11Bis Nguyễn Gia Thiều với giá trị: 41.508.040.000 đồng.

(3) Hợp đồng tín dụng số 0036/2010/HĐTD1-OCENBANK03 ngày 04/10/2010 với số tiền vay 28.800.000.000 đồng; thời hạn cho vay 48 tháng; lãi suất được điều chỉnh 03 tháng một lần; mục đích tài trợ mua sắm máy móc thiết bị. Tài sản thế chấp là toàn bộ máy móc thiết bị hình thành từ vốn vay, với giá trị: 41.698.868.800 đồng.

19. DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

	<u>30/06/2012</u> VND	<u>01/01/2012</u> VND
Siêu thị Coopmart Trà Vinh	2.001.429.252	2.001.429.252
NM Điện Nhon Trạch II	1.368.095.636	1.368.095.636
Phải thu, chi phí toàn nhà 11Bis	6.471.832.601	8.173.181.751
Doanh thu chưa thực hiện - CNHN	500.000.000	500.000.000
	<u>10.341.357.489</u>	<u>12.042.706.639</u>

20. VỐN CHỦ SỞ HỮU

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của CSH	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
1. Số dư đầu kỳ này	350.000.000.000	1.793.099.617	1.983.786.345	(86.068.408.606)	267.708.477.356
2. Tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
Tăng vốn trong kỳ					
Tăng do hợp nhất					
Lãi (lỗ) năm nay					
Lợi nhuận tăng trong kỳ					
Tăng khác					
3. Giảm trong kỳ	-	-	-	(64.206.855.215)	(64.206.855.215)
Giảm vốn trong kỳ					
Phân phối LN trong kỳ				(64.206.855.215)	(64.206.855.215)
Quỹ giảm trong kỳ					
Chia cổ tức					
Giảm do hợp nhất					0
4. Số dư cuối kỳ	350.000.000.000	1.793.099.617	1.983.786.345	(150.275.263.821)	203.501.622.141

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Vốn đã góp tại ngày 30/06/2012	Tỷ lệ (%)	Vốn đã góp tại ngày 01/01/2012	Tỷ lệ (%)
Tổng Công ty Cổ phần XLĐK Việt Nam	87.125.000.000	24,89%	87.125.000.000	24,89%
Công ty CP Đầu tư KCN Dầu khí IDICO Long Sơn	28.500.000.000	8,14%	28.500.000.000	8,14%
Công ty CP Xây dựng Sông Hồng	-	0,00%	26.000.000.000	7,43%
Công ty CP Đầu tư Hạ tầng và Đô thị Dầu Khí	2.971.000.000	0,85%	26.250.000.000	7,50%
Vốn góp của các đối tượng khác	231.404.000.000	66,12%	182.125.000.000	52,04%
	350.000.000.000	100,00%	350.000.000.000	100,00%

THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

21. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	01/04/2012 30/06/2012 VND	01/04/2011 30/06/2011 VND
Doanh thu hợp đồng xây dựng	19.329.836.532	214.852.061.238
Doanh thu thuần kinh doanh bất động sản	7.817.716.968	4.426.574.285
Doanh thu cho thuê nhà	3.863.942.617	2.622.458.909
Doanh thu hoạt động khác	703.875.689	
	31.715.371.806	221.901.094.432

23. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	01/04/2012 30/06/2012 VND	01/04/2011 30/06/2011 VND
Giá vốn của hợp đồng xây dựng	26.131.086.466	199.657.369.186
Giá vốn thuần về kinh doanh bất động sản	7.817.716.968	4.718.520.625
Giá vốn về cho thuê nhà	2.562.238.166	2.161.240.575
Giá vốn về hoạt động khác	266.189.820	
	36.777.231.420	206.537.130.386

24. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	01/04/2012 30/06/2012 VND	01/04/2011 30/06/2011 VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	79.608.345	1.892.938.522
Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
Cổ tức, lợi nhuận được chia		
Lãi bán hàng trả chậm		
	79.608.345	1.892.938.522

25. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	01/04/2012 30/06/2012 VND	01/04/2011 30/06/2011 VND
Chi phí lãi vay	15.756.877.878	6.413.344.670
Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư		
Chi phí tài chính khác		
	15.756.877.878	6.413.344.670

26. THU NHẬP KHÁC

	01/04/2012 30/06/2012 VND	01/04/2011 30/06/2011 VND
Giảm chi phí báo hành công trình		
Thu tiền điện, nước bán cho nhà thầu phụ	6.032.914.625	234.158.744
Thu nhập khác	6.032.914.625	234.158.744

27. CHI PHÍ KHÁC

	01/04/2012 30/06/2012 VND	01/04/2011 30/06/2011 VND
Chi tiền điện, nước bán cho nhà thầu phụ		
Khấu hao TSCĐ chưa sử dụng	7.838.800.506	195.848.945
Chi phí khác	7.838.800.506	195.848.945

28. SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu được lấy từ theo Báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Đầu tư & Xây lắp Dầu Khí Sài Gòn đã được kiểm toán bởi Công ty Tư vấn Kế toán và Kiểm toán Việt Nam (AVA).

TP.HCM ngày 12 tháng 07 năm 2012

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Phạm Đức Chiến



Phạm Chí Trung