

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

-----o0o-----

**Địa chỉ: Lầu 3 – Khang Thông Building, số 67 Nguyễn Thị Minh Khai – P. Bến Thành  
Quận 1 – Thành phố Hồ Chí Minh**

**Điện thoại: 08.39259975      Fax: 08.39259976**

**MST: 3500811001**

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2014**



*TP. Hồ Chí Minh, ngày 31 tháng 12 năm 2014*

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 4 năm 2014

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý 31/12/2014	Số đầu năm 31/12/2013 (Trình bày lại)
<b>A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>788.123.037.701</b>	<b>770.087.139.295</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>587.979.562</b>	<b>758.530.828</b>
1. Tiền	111	V.01	587.979.562	758.530.828
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>48.444.000.000</b>	<b>33.900.000.000</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		48.444.000.000	33.900.000.000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>318.688.074.723</b>	<b>332.621.293.790</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		91.000.000	3.132.346.424
2. Trả trước cho người bán	132		4.008.660.949	2.503.097.275
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	316.889.948.019	329.287.384.336
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(2.301.534.245)	(2.301.534.245)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>418.139.494.967</b>	<b>391.819.395.605</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	418.139.494.967	391.819.395.605
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>2.263.488.449</b>	<b>10.987.919.072</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.904.160.794	10.795.894.710
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	34.159.684	24.253.649
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		325.167.971	167.770.713
<b>B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>394.175.427.637</b>	<b>407.016.390.791</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>48.825.000.000</b>	<b>48.825.000.000</b>
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	48.825.000.000	48.825.000.000
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>15.470.004.729</b>	<b>18.213.115.852</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	470.004.729	663.115.852
- Nguyên giá	222		2.529.647.592	2.529.647.592
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(2.059.642.863)	(1.866.531.740)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.10	0	0

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý 31/12/2014	Số đầu năm 31/12/2013 (Trình bày lại)
- Nguyên giá	228		41.782.000	41.782.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(41.782.000)	(41.782.000)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	15.000.000.000	17.550.000.000
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>			
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>318.117.913.303</b>	<b>326.027.391.454</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		215.515.000.000	215.515.000.000
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	147.882.391.454	147.882.391.454
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(45.279.478.151)	(37.370.000.000)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>11.762.509.605</b>	<b>13.950.883.485</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	11.762.509.605	13.950.883.485
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>Tổng cộng tài sản (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>1.182.298.465.338</b>	<b>1.177.103.530.086</b>
<b>A. Nợ phải trả (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>343.250.878.550</b>	<b>337.022.553.923</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>343.250.878.550</b>	<b>337.022.553.923</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	101.620.000.000	101.620.000.000
2. Phải trả người bán	312		947.649.619	4.244.993.974
3. Người mua trả tiền trước	313		52.700.000	12.500.000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	27.202.304	848.021.176
4.1 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước 3331	314A	V.16		
4.2 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước 3334	314B	V.16		839.485.532
4.3 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước 3337	314C	V.16		
4.4 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước 33383	314D	V.16		
4.5 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước 33313	314E	V.16		
4.6 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước 33381	314F	V.16	8.535.638	8.535.638
4.7 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước 33382	314K	V.16		
4.8 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước 3335	314G	V.16	18.666.666	
4.9 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước 33388	314H	V.16		
5. Phải trả người lao động	315			
6. Chi phí phải trả	316	V.17	13.597.959.744	12.122.276.556
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	226.629.808.935	218.195.204.269
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		400.000.000	
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		(24.442.052)	(20.442.052)
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		

091100  
CÔNG TY  
PHÂN  
TƯ XÂY DỰNG  
HƯƠNG MẠI  
KHÍ 6  
TP. HỒ C

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý 31/12/2014	Số đầu năm 31/12/2013 (Trình bày lại)
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
<b>B. Vốn chủ sở hữu (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>839.047.586.788</b>	<b>840.080.976.163</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>839.047.586.788</b>	<b>840.080.976.163</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		827.222.120.000	827.222.120.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ	414		(902.053.265)	(966.317.486)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		3.938.524.280	3.938.524.280
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		8.325.613.947	8.325.613.947
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		949.808.972	949.808.972
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(486.427.146)	611.226.450
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tscđ	433			
<b>Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>1.182.298.465.338</b>	<b>1.177.103.530.086</b>
<b>Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán</b>				
1. Tài sản thuê ngoài		V.24		
2. Vật tư, hàng hoá giữ hộ, nhận gia công				
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược				
4. Nợ khó đòi đã xử lý				
5. Ngoại tệ các loại				
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

Lập, ngày 20 tháng 01 năm 2015

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Lê Thị Kim Anh

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Phạm Quang Tùng

Giám Đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trần Mạnh Dũng

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

### Quý 4 năm 2014

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 4/2014		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	3.671.148.329	2.800.224.022	16.918.653.901	24.572.712.001
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 02)	10		3.671.148.329	2.800.224.022	16.918.653.901	24.572.712.001
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	2.662.077.969	2.564.621.728	13.771.849.371	23.547.664.724
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		1.009.070.360	235.602.294	3.146.804.530	1.025.047.277
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	3.646.263.984	4.850.925.493	15.415.502.282	18.598.534.279
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	3.039.173.707	(4.346.418.999)	9.021.548.708	14.562.058.255
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		259.695.556	(1.519.218.999)	1.112.070.557	1.702.058.255
8. Chi phí bán hàng	24		44.978.410	115.130.159	310.986.601	454.839.395
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2.875.080.888	2.851.476.436	10.140.120.969	10.470.761.000
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		(1.303.898.661)	6.466.340.191	(910.349.466)	(5.864.077.094)
11. Thu nhập khác	31		44.450.250		145.981.604	76.533.650
12. Chi phí khác	32		83.800.000	14.117.560	333.285.734	28.472.922
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(39.349.750)	(14.117.560)	(187.304.130)	48.060.728
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(1.343.248.411)	6.452.222.631	(1.097.653.596)	(5.816.016.366)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		(1.343.248.411)	6.452.222.631	(1.097.653.596)	(5.816.016.366)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Lập, ngày 20 tháng 01 năm 2015

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Lê Thị Kim Anh

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Phạm Quang Tùng

Giám Đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trần Mạnh Dũng

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (Theo phương pháp trực tiếp) Quý 4 năm 2014

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		18.641.855.679	23.058.272.929
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(12.273.218.862)	(25.073.956.786)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(4.143.761.701)	(3.738.518.774)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(5.541.667)	(26.500.000)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(839.485.532)	(1.000.000.000)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		29.632.603.823	24.062.722.286
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(15.621.160.016)	(8.444.413.933)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>15.391.291.724</b>	<b>8.837.605.722</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21			
2. Tiền thu từ t/lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(151.841.694.127)	(46.095.612.450)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		136.890.000.000	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			(2.624.588.014)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.289.851.137	1.715.751.103
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(13.661.842.990)</b>	<b>(47.004.449.361)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả v/góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã p/hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(1.900.000.000)	(9.500.000.000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
7. Chi từ các quỹ của doanh nghiệp	37			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(1.900.000.000)</b>	<b>(9.500.000.000)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(170.551.266)</b>	<b>(47.666.843.639)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>758.530.828</b>	<b>48.425.374.467</b>
<b>ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>587.979.562</b>	<b>758.530.828</b>

Lập, ngày 20 tháng 01 năm 2015

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Lê Thị Kim Anh

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Phạm Quang Tùng



Giám Đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Trần Mạnh Dũng

## **THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý 4 năm 2014**

### **I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY**

Công ty Cổ phần Đầu tư KCN Dầu khí IDICO Long Sơn được thành lập và chính thức đi vào hoạt động dưới hình thức Công ty cổ phần theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4903000409 ngày 09/08/2007 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bà Rịa Vũng Tàu cấp lần đầu với vốn điều lệ 827.222.120.000 đồng.

Sau khi chuyển trụ sở làm việc từ Thành phố Vũng Tàu lên Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 25 tháng 07 năm 2011 Công ty chính thức đổi tên thành Công ty Cổ phần đầu tư xây dựng thương mại Dầu khí – IDICO theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3500811001 do Phòng đăng ký kinh doanh thuộc Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp thay đổi lần thứ 3 ngày 14/07/2011.

Hiện nay, Công ty đang hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3500811001 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp thay đổi lần thứ 4 ngày 28/09/2011.

#### **Hoạt động chính**

Hoạt động chính của Công ty bao gồm xây dựng công trình dân dụng; Xây dựng công trình công nghiệp; Công trình giao thông (cầu, đường, cống); Xây dựng công trình thủy lợi; Xây dựng công trình ngầm dưới đất, dưới nước; Xây dựng công trình đường ống cấp- thoát nước; Xây dựng kết cấu công trình; Xây dựng hạ tầng khu công nghiệp, khu đô thị; Trang trí nội, ngoại thất công trình; Kinh doanh bất động sản; Kinh doanh cơ sở hạ tầng và các dịch vụ có liên quan trong khu công nghiệp, khu đô thị; Kinh doanh dịch vụ cảng và bến cảng. Kinh doanh máy móc, thiết bị và phụ tùng thay thế; Kinh doanh vật tư, máy móc, thiết bị ngành công nghiệp, dầu khí, khai khoáng, lâm nghiệp, nông nghiệp và xây dựng.

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

#### **1. Kỳ kế toán năm**

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

#### **2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

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

### **III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

#### **1. Chế độ kế toán áp dụng**

Các báo cáo tài chính của Công ty được trình bày bằng đồng Việt Nam và phù hợp với Chế độ kế toán doanh nghiệp áp dụng cho doanh nghiệp được quy định tại Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của

Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 về việc hướng dẫn, sửa đổi, bổ sung chế độ kế toán doanh nghiệp

## **2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực**

Các báo cáo tài chính của Công ty được trình bày bằng đồng Việt Nam và phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành, cụ thể:

- Quyết định số 149/2001/QĐ - BTC ngày 31 tháng 12 năm 2001 về việc ban hành bốn Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (đợt 1);
- Quyết định số 165/2002/QĐ - BTC ngày 31 tháng 12 năm 2002 về việc ban hành sáu Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (đợt 2);
- Quyết định số 234/2003/QĐ - BTC ngày 30 tháng 12 năm 2003 về việc ban hành sáu Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (đợt 3);
- Quyết định số 12/2005/QĐ - BTC ngày 15 tháng 02 năm 2005 về việc ban hành sáu Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (đợt 4);
- Quyết định số 100/2005/QĐ - BTC ngày 28 tháng 12 năm 2005 về việc ban hành sáu Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (đợt 5);
- Thông tư số 161/2007/TT-BTC ngày 31/12/2007 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn thực hiện 16 Chuẩn mực kế toán ban hành theo QĐ số 149/2001/QĐ-BTC, QĐ số 165/2002/QĐ-BTC và QĐ số 234/2003/QĐ-BTC

Cho mục đích lập và trình bày báo cáo tài chính này, Công ty không áp dụng Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 25 - Báo cáo tài chính hợp nhất và kế toán khoản đầu tư vào công ty con và Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 07 - Kế toán các khoản đầu tư vào công ty liên kết.

## **3. Hình thức sổ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán chứng từ ghi sổ.

## **IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG:**

### **1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Tiền mặt, Tiền gửi Ngân hàng, Tiền đang chuyển và các khoản đầu tư NH.**

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ trong năm được chuyển đổi sang đồng tiền Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh.

### **2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:**

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua + chi phí chế biến + các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có hàng tồn kho tại thời điểm hiện tại.
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.



**3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư.**

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ ( hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo nguyên giá và giá trị hao mòn.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ ( hữu hình, vô hình, thuê tài chính).

**4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư.**

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư.

- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.

**5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:**

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát.

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn;

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.

**6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:**

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay;

- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;

**7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:**

- Chi phí trả trước;

- Chi phí khác;

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước;

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại;

**8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.****9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.****10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:**

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

**11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:**

- Doanh thu bán hàng.

- Doanh thu cung cấp dịch vụ.

- Doanh thu hoạt động tài chính.

- Doanh thu hợp đồng xây dựng.

**12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính.****13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.****14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.****15. Các phương pháp và phương pháp kế toán khác.****V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính : VND

01. Tiền và các khoản tương đương tiền	31/12/2014	31/12/2013
Tiền mặt	225.080.565	223.525.847
Tiền gửi ngân hàng	362.898.997	535.004.981
- Ngân hàng Vietcombank – CN Bến Thành	24.442.314	53.029.463
- Ngân hàng TMCP Quốc tế - CN Sài Gòn	3.336.919	4.078.978
- Ngân hàng Đại Dương - CN Sài Gòn	249.632.396	8.498.854
- Ngân hàng NN & PTNT – CN Quận 5	2.479.345	2.775.545

**CÔNG TY CP ĐẦU TƯ XÂY DỰNG THƯƠNG MẠI DẦU KHÍ – IDICO**

Lầu 3 – Khang Thông Building, số 67 Nguyễn Thị Minh Khai  
 Phường Bến Thành, Quận 1, thành phố Hồ Chí Minh

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho kỳ kế toán  
 Từ ngày 01/10/2014 đến ngày 31/12/2014

		<b>MẪU SỐ B 09a - DN</b>
- Ngân hàng TMCP Quốc tế - CN Sài Gòn ( tài khoản chuyên trả cổ tức cho các cổ đông	7.001.917	8.933.491
- Ngân hàng TMCP Nam Á – CN Ngã Bảy	43.423.291	457.570.250
- Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam – CN Bà Rịa V/Tàu	2.701.457	
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và PT VN – CN 3 tháng 2	29.178.194	
- Ngân hàng TMCP Quân đội – CN Đông Sài Gòn	703.164	
<b>Cộng</b>	<b>587.979.562</b>	<b>758.530.828</b>
<b>02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
Các khoản tiền gửi, các khoản đầu tư tài chính có kỳ hạn trên 3 tháng		
- Ngân hàng Vietcombank – CN Bến Thành	16.780.000.000	
- Ngân hàng Đại Dương - CN Sài Gòn	6.125.000.000	
- Ngân hàng TMCP Nam Á – CN Ngã Bảy		33.900.000.000
- Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam – CN Bà Rịa V/Tàu	21.914.000.000	
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và PT VN – CN 3 tháng 2	9.750.000.000	
<b>Cộng</b>	<b>48.444.000.000</b>	<b>33.900.000.000</b>
<b>03. Các khoản phải thu khác</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
Phải thu tiền cổ tức:		
- Công ty Cổ phần nội ngoại thất Dầu Khí	987.000.000	987.000.000
- Công ty Cổ phần đầu tư và xây lắp Dầu khí Kinh Bắc	1.223.534.245	1.223.534.245
Phải thu từ chuyên nhượng vốn góp, cổ phần:		
- Công ty Cổ phần Tổng công ty Xây dựng Dầu khí Nghệ An	111.668.396.111	111.668.396.111
Phải thu Nhà điều hành dự án Chung cư Huỳnh Tấn Phát	175.173.108.897	163.278.975.610
Phải thu khoản phân chia lợi nhuận bán căn hộ:		
- Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Địa ốc Khang Gia		2.898.582.304
- Công ty TNHH Địa ốc Đất Lành		11.593.307
- Công ty TNHH Nam Long	2.798.931.683	737.205.269
Đầu tư các dự án không hình thành cơ sở đồng kiểm soát:		
- Dự án chung Cư Thái An 3 & 4	459.166.674	999.737.800
- Dự án chung Cư Khang Gia- Lucky Apartment	107.822.992	18.349.803.125
- Dự án chung Cư Khang Gia- Gò Vấp	(81.135.183)	3.030.980.727
- Dự án khu dân cư Nam Long, Tỉnh Long An	15.210.093.873	17.795.556.769
- Dự án chung Cư Khang gia P.4- Q.8 – T/P.HCM	5.000.000.000	5.000.000.000
Phải thu do trích trước lãi tiền gửi .		
- Ngân hàng TMCP Nam Á – Chi nhánh Ngã Bảy		268.056.053
- Ngân hàng Vietcombank – CN Bến Thành	411.940.444	
- Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam – CN Bà Rịa V/Tàu	425.648.111	
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và PT VN – CN 3 tháng 2	245.862.500	

MẪU SỐ B 09a - DN

Phải thu chi phí bảo trì các căn hộ chung cư chờ phân bổ	2.379.400.141	2.153.785.485
Phải thu khác	880.177.531	884.177.531
<b>Cộng</b>	<b>316.889.948.019</b>	<b>329.287.384.336</b>

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

<b>05. Hàng tồn kho</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
Hàng mua đang đi đường		
Nguyên liệu, vật liệu		
Công cụ, dụng cụ		
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	292.636.921.711	280.077.060.802
Thành phẩm		
Hàng hoá bất động sản	125.502.573.256	111.742.334.803
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>418.139.494.967</b>	<b>391.819.395.605</b>

\* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo cho các khoản nợ phải trả: 0 đồng.

\* Giá trị trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm là 0 đồng Việt Nam, giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm: 0 đồng.

<b>06. Thuế và các khoản phải thu nhà nước.</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
Thuế GTGT được khấu trừ	1.904.160.794	10.795.894.710
<b>Cộng</b>	<b>1.904.160.794</b>	<b>10.795.894.710</b>

<b>07. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
Tạm ứng phục vụ công tác SXKD	257.294.855	164.192.145
Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	67.873.116	3.578.568
<b>Cộng</b>	<b>325.167.971</b>	<b>167.770.713</b>

<b>08. Phải thu dài hạn khác</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
Dự án Khu nhà ở thương mại Tương Bình Hiệp, thị xã Thủ Dầu Một, Bình Dương	48.825.000.000	48.825.000.000
<b>Cộng</b>	<b>48.825.000.000</b>	<b>48.825.000.000</b>

**09. Tài sản cố định hữu hình** (chi tiết xem Phụ lục số 01 kèm theo)**10. Tài sản cố định vô hình**

<i>Khoản mục</i>	<i>Quyền sử dụng đất</i>	<i>Phần mềm kế toán</i>	<i>Cộng</i>
<b>Nguyên giá</b>			
Số dư đầu kỳ (01/01/2014)	0	41.782.000	41.782.000
- Mua trong kỳ	0	0	0
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	0	0	0
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0
Số dư cuối kỳ (31/12/2014)	0	41.782.000	41.782.000
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
Số dư đầu kỳ (01/01/2014)	0	41.782.000	41.782.000
- Khấu hao trong kỳ	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0
Số dư cuối kỳ (31/12/2014)	0	41.782.000	41.782.000
<b>Giá trị còn lại</b>			
- Tại ngày đầu kỳ (01/01/2014)	0	0	0
- Tại ngày cuối kỳ (31/12/2014)	0	0	0

**11. Bất động sản đầu tư**

<b>Nguyên giá</b>	<b>Số đầu năm</b>	<b>Tăng trong năm</b>	<b>Giảm trong năm</b>	<b>Số cuối năm</b>
Quyền sử dụng đất	0	0	0	0
Nhà	0	0	0	0
Nhà và quyền sử dụng đất	0	0	0	0
Cơ sở hạ tầng	0	0	0	0
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
Quyền sử dụng đất	0	0	0	0
Nhà	0	0	0	0
Nhà và quyền sử dụng đất	0	0	0	0
Cơ sở hạ tầng	0	0	0	0
<b>Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư</b>				
Quyền sử dụng đất	0	0	0	0
Nhà	0	0	0	0
Nhà và quyền sử dụng đất	0	0	0	0
Cơ sở hạ tầng	0	0	0	0



MẪU SỐ B 09a - DN

	<u>31/12/2014</u>	<u>31/12/2013</u>
<b>12. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>		
Dự án Khách sạn Dầu khí Kinh Bắc	15.000.000.000	17.550.000.000
<b>Cộng</b>	<b><u>15.000.000.000</u></b>	<b><u>17.550.000.000</u></b>
<b>13. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh</b>		
Công ty Cổ phần Thiết bị Nội Ngoại thất Dầu khí	14.000.000.000	14.000.000.000
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Dầu khí Phú Đạt	201.515.000.000	201.515.000.000
<b>Cộng</b>	<b><u>215.515.000.000</u></b>	<b><u>215.515.000.000</u></b>
<b>14. Đầu tư dài hạn khác</b>		
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây lắp Dầu khí Sài Gòn	28.500.000.000	28.500.000.000
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây lắp Dầu khí Kinh Bắc	11.000.000.000	11.000.000.000
Công ty Cổ phần Thủy điện Đak Mi	80.000.000.000	80.000.000.000
Công ty Cổ phần Khách sạn Lam Kinh	28.382.391.454	28.382.391.454
<b>Cộng</b>	<b><u>147.882.391.454</u></b>	<b><u>147.882.391.454</u></b>
<b>15. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn</b>		
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây lắp Dầu khí Sài Gòn	28.500.000.000	23.370.000.000
Công ty Cổ phần Thiết bị Nội Ngoại thất Dầu khí	14.000.000.000	14.000.000.000
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây lắp Dầu khí Phú Đạt	1.843.814.980	23.370.000.000
Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Kinh Bắc	935.663.171	23.370.000.000
<b>Cộng</b>	<b><u>45.279.478.151</u></b>	<b><u>37.370.000.000</u></b>
<b>16. Chi phí trả trước dài hạn</b>		
Chi phí thuê văn phòng tại lầu 3- Khang Thông Building số 67 Nguyễn Thị Minh Khai – P. Bến Thành – Q1 – TP.HCM	11.762.509.605	13.950.883.485
<b>Cộng</b>	<b><u>11.762.509.605</u></b>	<b><u>13.950.883.485</u></b>
<b>17. Vay và nợ ngắn hạn</b>		
Vay ngắn hạn	101.620.000.000	101.620.000.000
<i>Tổng Công ty cổ phần xây lắp Dầu khí Việt Nam</i>	<i>101.620.000.000</i>	<i>101.620.000.000</i>
Nợ dài hạn đến hạn trả	0	0
<b>Cộng</b>	<b><u>101.620.000.000</u></b>	<b><u>101.620.000.000</u></b>
<b>18. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>		
Thuế giá trị gia tăng	<u>31/12/2014</u>	<u>31/12/2013</u>

## MẪU SỐ B 09a - DN

Thuế thu nhập doanh nghiệp		839.485.532
Thuế thu nhập cá nhân	18.666.666	
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	8.535.638	8.535.644
<b>Cộng</b>	<b>27.202.304</b>	<b>848.021.176</b>

**Thuế Giá trị gia tăng**

Công ty áp dụng luật thuế giá trị gia tăng với phương pháp tính thuế là phương pháp khấu trừ.

**Thuế thu nhập doanh nghiệp**

Công ty áp dụng thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp trong năm bằng 25 % (Hai mươi lăm phần trăm).

**Các loại thuế khác**

Công ty áp dụng các loại sắc thuế khác như thuế môn bài, thuế thu nhập cá nhân.. theo đúng quy định hiện hành.

**Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành phải trả được xác định dựa trên thu nhập chịu thuế của năm hiện tại. Thu nhập chịu thuế khác với thu nhập được báo cáo trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản mục thu nhập chịu thuế hay chi phí được khấu trừ cho mục đích tính thuế trong các năm khác và cũng không bao gồm các khoản mục không phải chịu thuế hay không được khấu trừ cho mục đích tính thuế.

**19. Chi phí phải trả**

	<u>31/12/2014</u>	<u>31/12/2013</u>
Trích trước chi phí	13.597.959.744	12.122.276.556
<b>Cộng</b>	<b>13.597.959.744</b>	<b>12.122.276.556</b>

**20. Các khoản phải trả phải nộp khác**

	<u>31/12/2014</u>	<u>31/12/2013</u>
Kinh phí công đoàn	48.881.500	53.437.200
Bảo hiểm xã hội	15.722.369	17.797.561
Bảo hiểm Y tế	8.566.894	6.491.693
Bảo hiểm thất nghiệp	2.711.492	2.711.492
Cổ tức các cổ đông khác	11.481.941.637	11.893.910.437
Nhận ký quỹ từ cho thuê căn hộ	1.336.288.954.	126.600.000
Phải trả hợp đồng dự án Chung cư Huỳnh Tấn Phát	212.138.405.542	205.013.783.099
Các khoản phải trả, phải nộp khác	1.444.088.985	1080.472.787
<b>Cộng</b>	<b>226.629.808.935</b>	<b>218.195.204.269</b>

**21. Vay và nợ dài hạn**

	<u>31/12/2014</u>	<u>31/12/2013</u>
--	-------------------	-------------------

## 22. Vốn chủ sở hữu

## a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
Số dư tại ngày 01/01/2013	827.222.120.000	3.938.524.280	8.325.613.947	6.427.242.816
<b>Tăng trong năm</b>				<b>(5.816.016.366)</b>
Lỗi trong năm				(5.816.016.366)
Phân phối lợi nhuận				
Điều chỉnh hồi tố				
Tăng khác				
<b>Giảm trong năm</b>				
Phân phối lợi nhuận				
Trả lãi cổ tức				
Điều chỉnh hồi tố				
Giảm khác				
Số dư tại ngày 31/12/2013	827.222.120.000	3.938.524.280	8.325.613.947	611.226.450
Số dư tại ngày 01/01/2014	827.222.120.000	3.938.524.280	8.325.613.947	611.226.450
<b>Tăng trong năm</b>				<b>245.594.815</b>
Lãi trong năm				245.594.815
Phân phối lợi nhuận				
Tăng khác				
<b>Giảm trong năm</b>				<b>1.343.248.411</b>
Lỗi trong năm				1.343.248.411
Phân phối lợi nhuận				
Trả lãi cổ tức				
Giảm khác				
Số dư tại ngày 31/12/2014	827.222.120.000	3.938.524.280	8.325.613.947	(486.427.146)

## b. Chi tiết vốn chủ sở hữu

	31/12/2014	31/12/2013
Tổng Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC)	132.360.050.000	132.360.050.000
Tổng công ty đầu tư phát triển đô thị và khu công nghiệp Việt Nam ( IDICO)	70.641.030.000	70.641.030.000
Các cổ đông cá nhân khác	624.221.040.000	624.221.040.000
<b>Cộng</b>	<b>827.222.120.000</b>	<b>827.222.120.000</b>

## VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả kinh doanh

23. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	31/12/2014	31/12/2013
--	------------	------------

## MẪU SỐ B 09a - DN

Doanh thu bán bất động sản	13.380.403.906	
Doanh thu bán vật tư xây dựng		24.330.984.728
Doanh thu cung cấp dịch vụ	3.538.249.995	241.727.273
Doanh thu hoạt động khác		
<b>Cộng</b>	<b>16.918.653.901</b>	<b>24.572.712.001</b>
<b>24. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
Doanh thu bán bất động sản	13.380.403.906	
Doanh thu bán vật tư xây dựng		24.330.984.728
Doanh thu cung cấp dịch vụ	3.538.249.995	241.727.273
Doanh thu hoạt động khác		
<b>Cộng</b>	<b>16.918.653.901</b>	<b>24.572.712.001</b>
<b>25. Giá vốn hàng bán</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
Giá vốn của công trình xây dựng		
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	13.771.849.371	23.547.664.724
Giá vốn của hoạt động khác		
<b>Cộng</b>	<b>13.771.849.371</b>	<b>23.547.664.724</b>
<b>26. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	14.657.337.147	16.456.926.292
Thu nhập từ bán căn hộ	653.644.043	1.650.326.244
Lãi chậm thanh toán của các hợp đồng	104.521.092	491.281.743
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
<b>Cộng</b>	<b>15.415.502.282</b>	<b>18.598.534.279</b>
<b>27. Chi phí hoạt động tài chính</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
Lãi tiền vay	1.112.070.557	1.702.058.255
Chi phí dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	7.909.478.151	12.860.000.000
Chi phí tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>9.021.548.708</b>	<b>14.562.058.255</b>
<b>28. Thu nhập khác</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
Thu từ nhượng bán, thanh lý tài sản cố định		
Thu nhập khác	145.981.604	76.533.650
<b>Cộng</b>	<b>145.981.604</b>	<b>76.533.650</b>





MẪU SỐ B 09a - DN

29. Chi phí khác	31/12/2014	31/12/2013
Chi phí khác	333.285.734	28.472.922
<b>Cộng</b>	<b>333.285.734</b>	<b>28.472.922</b>

30. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	31/12/2014	31/12/2013
Chi phí thuế TNDN phát sinh	0	0
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Chỉ tiêu	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014	Ghi chú
Lợi nhuận/(lỗ) trước thuế	(1.097.653.596)	(1)
Điều chỉnh cho thu nhập chịu thuế	1.323.970.097	(2)
Trừ: Thu nhập không chịu thuế	653.644.043	
Cộng: Các khoản chi phí không được khấu trừ	1.977.614.140	
<b>Thu nhập chịu thuế/(lỗ tính thuế)</b>	<b>226.316.501</b>	<b>(3) = (1) + (2)</b>
Lỗ tính thuế mang sang	(6.946.405.100)	(4)
Lỗ tính thuế	(6.720.088.599)	<b>(5) = (4) - (3)</b>
Thuế suất	22%	
<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>0</b>	

## VII. Các thông tin khác

## 31. Giao dịch và số dư với các bên liên quan

*Các giao dịch với nhân sự chủ chốt*

Bên liên quan	Tính chất giao dịch	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014
HDQT, BGD và Ban kiểm soát	Lương	2.126.356.613
	Các khoản khác	0
<b>Tổng</b>		<b>2.126.356.613</b>

*Giao dịch với các bên liên quan khác:*

Bên liên quan	Mối quan hệ	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014
Lãi tiền vay		
Tổng Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam	Cổ đồng sáng lập	1.106.528.890
Hoàn trả tiền vốn góp hợp tác đầu tư		
Công ty CP Đầu tư và Xây lắp Dầu khí Kinh Bắc	Hợp tác đầu tư	2.550.000.000

*Số dư với các bên liên quan*

081  
ÔNG  
Ổ PH  
TƯ XÃ  
HƯƠNG  
KHÍ  
TP. H

Bên liên quan	Mối quan hệ	MÃ SỐ B 09a - DN	
		31/12/2014	31/12/2013
<b><u>Phải thu khách hàng</u></b>			
Công ty Cổ phần Thiết bị Nội ngoại thất Dầu khí		91.000.000	91.000.000
<b>Tổng</b>		<b>91.000.000</b>	<b>91.000.000</b>
<b><u>Ứng trước cho nhà cung cấp</u></b>			
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây lắp Dầu khí Sài Gòn		1.559.361	1.559.361
Tổng Công ty Đầu tư Phát triển Đô thị và Khu công nghiệp Việt Nam (IDICO)		875.589.572	875.589.572
<b>Tổng</b>		<b>877.148.933</b>	<b>877.148.933</b>
<b><u>Phải thu khác</u></b>			
		<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
Công ty Cổ phần Thiết bị Nội ngoại thất Dầu khí		987.000.000	987.000.000
Công ty Cổ phần Đầu tư & Xây lắp Dầu khí Kinh Bắc		1.223.534.245	1.223.534.245
Công ty Cổ phần Tổng công ty Xây dựng Dầu khí Nghệ An		111.668.396.111	111.668.396.111
<b>Tổng</b>		<b>113.878.930.356</b>	<b>113.878.930.356</b>
<b><u>Chi phí phải trả</u></b>			
Tổng Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam		13.000.538.468	11.894.009.578
<b>Tổng</b>		<b>13.000.538.468</b>	<b>11.894.009.578</b>
<b><u>Vay ngắn hạn</u></b>			
Tổng Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam		101.620.000.000	101.620.000.000
<b>Tổng</b>		<b>101.620.000.000</b>	<b>101.620.000.000</b>

Chỉ tiêu Quỹ khen thưởng phúc lợi, Doanh thu chưa thực hiện, Các khoản phải trả phải nộp khác được phân loại lại để so sánh theo Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 về việc hướng dẫn, sửa đổi, bổ sung chế độ kế toán doanh nghiệp.

Lợi nhuận Quý 4 năm 2014 của Công ty chưa đạt theo kế hoạch và thấp hơn quý 4 năm 2013 vì các lý do sau:

Tại thời điểm Quý 4 năm 2014, các dự án Công ty đã và đang thực hiện vẫn đang ở giai đoạn đầu tư dở dang, giá trị đầu tư tương đối lớn nhưng chưa có doanh thu và lợi nhuận. Đây là các dự án đầu tư trung và dài hạn, doanh thu và lợi nhuận dự kiến sẽ thu được sau từ 2 đến 5 năm.

Một số dự án hợp tác đầu tư kinh doanh bất động sản trên địa bàn thành phố Hồ Chí Minh và các tỉnh lân cận đã và đang triển khai bán hàng và thu hồi vốn. Tuy nhiên, trong bối cảnh thị

**MẪU SỐ B 09a - DN**

trường kinh doanh bất động sản Quý 4 năm 2014 vẫn đang trầm lắng nên công tác bán hàng chưa đạt kế hoạch đặt ra, do vậy doanh thu và lợi nhuận thu về chưa cao.

Hoạt động kinh doanh của Công ty quý 4 năm 2014 vẫn có lãi là 1.436.229.740 đồng, tuy nhiên do tại thời điểm 31/12/2014 Công ty phải trích lập dự phòng cho khoản đầu tư góp vốn vào vốn điều lệ Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Dầu khí Phú Đạt và Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây Lắp Dầu khí Kinh Bắc với tổng số tiền là 2.779.478.151 đồng (riêng cả năm 2014, Công ty đã trích lập các khoản dự phòng là 7.909.478.151 đồng nâng tổng số tiền trích lập dự phòng cho các khoản đầu tư tại thời điểm 31/12/2014 là 45.279.478.151 đồng) nên lợi nhuận quý 4 năm 2014 âm 1.343.248.411 đồng, cả năm 2014 lợi nhuận âm 1.097.653.096 đồng

Lập, ngày 20 tháng 01 năm 2015

**Người lập biểu**



**Lê Thị Kim Anh**

**Kế toán trưởng**



**Phạm Quang Tùng**



**Giám đốc**

**Trần Mạnh Dũng**



**CÔNG TY CP ĐẦU TƯ KCN DẦU KHÍ IDICO LONG SON**  
 Lầu 3 – Khang Thông Building, số 67 Nguyễn Thị Minh Khai  
 Phường Bến Thành, Quận 1, thành phố Hồ Chí Minh

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
 Cho kỳ kế toán  
 Từ ngày 01/10/2014 đến ngày 31/12/2014

**MẪU SỐ B 09 - DN**  
**Phu lục : 01**

**THUYẾT MINH TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH**

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá tài sản cố định hữu hình</b>						
Số dư đầu kỳ (01/10/2014)			2.162.024.560	367.623.032		2.529.647.592
-Mua trong kỳ						
-Đầu tư XDCB hoàn thành						
-Tăng khác (điều chỉnh)						
-Chuyển sang BĐS đầu tư						
-Thanh lý, nhượng bán.						
-Giảm khác (điều chỉnh)						
Số dư cuối kỳ (31/12/2014)			2.162.024.560	367.623.032		2.529.647.592
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu kỳ (01/10/2014)			1.645.130.626	367.623.032		2.012.753.658
-Khấu hao trong kỳ			46.889.205			46.889.205
-Tăng khác						
-Chuyển sang BĐS đầu tư						
-Thanh lý, nhượng bán.						
-Giảm khác.						
Số dư cuối kỳ (31/12/2014)			1.692.019.831	367.623.032		2.059.642.863
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>						
-Tại ngày đầu kỳ (01/10/2014)			516.893.934	0		516.893.934
-Tại ngày cuối kỳ (31/12/2014)			470.004.729	0		470.004.729



