

**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 2 NĂM 2015**



*TP. Hồ Chí Minh, ngày 30 tháng 06 năm 2015*

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Quý 2 năm 2015

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2015

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý (30.06.2015)	Số đầu năm (01.01.2015)
1	2	3	4	5
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b> (100=110+120+130+140+150)	<b>100</b>		<b>788.955.166.390</b>	<b>788.104.371.035</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>486.111.080</b>	<b>587.979.562</b>
1. Tiền	111	V.01	486.111.080	587.979.562
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>39.096.844.444</b>	<b>48.444.000.000</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		39.096.844.444	48.444.000.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>327.495.882.822</b>	<b>318.688.074.723</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		3.266.077.225	91.000.000
2. Trả trước cho người bán	132		2.852.726.081	4.008.660.949
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	323.678.613.761	316.889.948.019
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139	V.04	(2.301.534.245)	(2.301.534.245)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>419.420.766.607</b>	<b>418.139.494.967</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.05	419.420.766.607	418.139.494.967
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>2.455.561.437</b>	<b>2.244.821.783</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		59.500.000	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.06	2.106.826.284	1.904.160.794
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		3.626.273	15.493.018
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		285.608.880	325.167.971
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b> (200=210+220+230+240+250+260)	<b>200</b>		<b>395.510.685.116</b>	<b>390.927.280.166</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>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu nội bộ dài hạn	213			
4. Phải thu về cho vay dài hạn	214			
5. Phải thu dài hạn khác	215	V.08	48.825.000.000	48.825.000.000

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý (30.06.2015)	Số đầu năm (01.01.2015)
6. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>382.059.633</b>	<b>470.004.729</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	V.09	382.059.633	470.004.729
- Nguyên giá	222		2.529.647.592	2.529.647.592
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(2.147.587.959)	(2.059.642.863)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. TSCĐ vô hình	227		0	0
- Nguyên giá	228		41.782.000	41.782.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(41.782.000)	(41.782.000)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>15.000.000.000</b>	<b>15.000.000.000</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.12	15.000.000.000	15.000.000.000
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>310.869.765.832</b>	<b>314.869.765.832</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V.13	215.515.000.000	215.515.000.000
3. Đầu tư khác vào công cụ vốn	253	V.14	143.882.391.454	147.882.391.454
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	V.15	(48.527.625.622)	(48.527.625.622)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>20.433.859.651</b>	<b>11.762.509.605</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.16	20.433.859.651	11.762.509.605
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>Tổng cộng tài sản (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>1.184.465.851.506</b>	<b>1.179.031.651.201</b>
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>344.545.025.288</b>	<b>343.256.653.936</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>344.545.025.288</b>	<b>343.256.653.936</b>
1. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	311	V.17	101.620.000.000	101.620.000.000
2. Phải trả người bán ngắn hạn	312		908.249.913	947.649.619
3. Người mua trả tiền trước	313		444.000.000	52.700.000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.18	8.535.638	8.535.638
5. Phải trả người lao động	315			
6. Chi phí phải trả ngắn hạn	316	V.19	14.454.215.649	13.997.959.744
7. Phải trả nội bộ ngắn hạn	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	319			
10. Phải trả ngắn hạn khác	320	V.20	227.110.024.088	226.629.808.935
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322			

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý (30.06.2015)	Số đầu năm (01.01.2015)
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Chi phí phải trả dài hạn	332			
3. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	333			
4. Phải trả nội bộ dài hạn	334			
5. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	335			
6. Phải trả dài hạn khác	336			
7. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	337			
8. Trái phiếu chuyển đổi	338			
9. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	339			
10. Dự phòng phải trả dài hạn	340			
11. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	341			
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>839.920.826.218</b>	<b>835.774.997.265</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>839.920.826.218</b>	<b>835.774.997.265</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		827.222.120.000	827.222.120.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	414		(881.216.170)	(902.053.265)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
8. Quỹ đầu tư phát triển	417		12.264.138.227	12.264.138.227
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		949.808.972	949.808.972
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		365.975.189	(3.759.016.669)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(2.268.543.179)	611.226.450
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2.634.518.368	(4.370.243.119)
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>1.184.465.851.506</b>	<b>1.179.031.651.201</b>

0 0

Lập, ngày 15 tháng 07 năm 2015

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



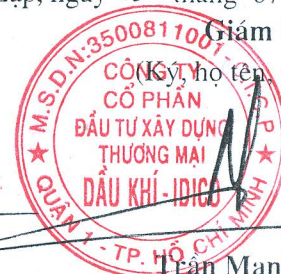
Lê Thị Kim Anh

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Phạm Quang Tùng

Giám Đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trần Mạnh Dũng

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

Lầu 3 - Tòa nhà Khang Thông, số 67 Nguyễn Thị Minh Khai,  
Phường Bến Thành, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh

Mẫu số B 02a - DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC)

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 2 năm 2015

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 2 năm 2015		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	1	VI.23	12.889.356.953	4.016.779.017	15.230.114.490	6.336.507.124
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 02)	10	VI.24	12.889.356.953	4.016.779.017	15.230.114.490	6.336.507.124
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.25	11.470.860.991	3.156.312.539	12.652.370.081	5.167.698.704
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		1.418.495.962	860.466.478	2.577.744.409	1.168.808.420
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	2.635.497.370	5.324.146.949	5.985.813.663	8.010.822.577
7. Chi phí tài chính	22	VI.27	256.872.778	3.417.277.778	510.922.778	3.727.679.445
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		256.872.778	282.277.778	510.922.778	592.679.445
8. Chi phí bán hàng	24		144.488.635	126.161.673	200.965.908	217.967.256
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1.029.675.428	2.673.474.823	3.732.191.803	5.079.634.448
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		2.622.956.491	(32.300.847)	4.119.477.583	154.349.848
11. Thu nhập khác	31		88.536.877	101.251.080	209.889.275	101.251.080
12. Chi phí khác	32		76.975.000		204.375.000	144.444.960
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		11.561.877	101.251.080	5.514.275	(43.193.880)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		2.634.518.368	68.950.233	4.124.991.858	111.155.968
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		2.634.518.368	68.950.233	4.124.991.858	111.155.968
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		32	1	50	1
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Lập, ngày 15 tháng 07 năm 2015

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Lê Thị Kim Anh

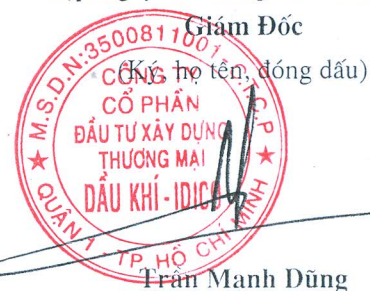
Kế toán trưởng

(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 2 năm 2015

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<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		13.605.650.182	7.078.207.839
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(18.449.574.373)	(5.061.437.953)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(2.208.020.657)	(2.045.683.583)
4. Tiền chi trả lãi vay	04			(5.541.667)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05			
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		8.060.211.081	26.139.493.340
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(9.726.929.713)	(5.684.793.218)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(8.718.663.480)</b>	<b>20.420.244.758</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		(51.719.473.000)	(94.881.964.963)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		59.932.000.000	75.500.000.000
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		404.267.998	762.944.905
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>8.616.794.998</b>	<b>(18.619.020.058)</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 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			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			(1.900.000.000)
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>-</b>	<b>(1.900.000.000)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(101.868.482)</b>	<b>(98.775.300)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>587.979.562</b>	<b>723.638.343</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>486.111.080</b>	<b>624.863.043</b>

Lập, ngày 15 tháng 07 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

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý 2 năm 2015**

### **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 Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính về hướng dẫn áp dụng chế độ kế toán cho doanh nghiệp. Thông tư 200/2014/TT-BTC thay thế cho các quy định về chế độ kế toán doanh nghiệp Ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày



20/03/2006 của Bộ Tài chính và Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ Tài chính 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	30.06.2015	01.01.2015
Tiền mặt	248.660.034	225.080.565
Tiền gửi ngân hàng	237.451.046	362.898.997
- Ngân hàng Vietcombank – CN Bến Thành	6.473.195	24.442.314
- Ngân hàng TMCP Quốc tế - CN Sài Gòn	3.158.559	3.336.919
- Ngân hàng Đại Dương - CN Sài Gòn	4.719.196	249.632.396
- Ngân hàng NN &PTNT – CN Quận 5	2.261.345	2.479.345
- Ngân hàng TMCP Quốc tế - CN Sài Gòn ( tài khoản chuyên trả cổ tức cho các cổ đông	4.600.394	7.001.917

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

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

Mẫu số B 09a - DN

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC  
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

- Ngân hàng TMCP Nam Á – CN Ngã Bảy	22.983.268	43.423.291
- Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam – CN Bà Rịa V/Tàu	2.699.655	2.701.457
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và PT VN – CN 3 tháng 2	184.110.973	29.178.194
- Ngân hàng TMCP Quân đội – CN Đông Sài Gòn	483.164	703.164
- Ngân hàng TMCP Nam Á – PGD Khánh Hội	4.147.238	703.164
- Ngân hàng TMCP Xuất nhập khẩu VN- CN Cộng Hòa	1.814.059	703.164
<b>Cộng</b>	<b>486.111.080</b>	<b>587.979.562</b>

**02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:**

Các khoản tiền gửi, các khoản đầu tư tài chính có kỳ hạn trên 3 tháng

	<u>30.06.2015</u>	<u>01.01.2015</u>
- Ngân hàng Vietcombank – CN Bến Thành	7.000.000.000	16.780.000.000
- Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam – CN Bà Rịa V/Tàu	2.446.844.444	21.914.000.000
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và PT VN – CN 3 tháng 2	29.650.000.000	9.750.000.000
<b>Cộng</b>	<b>39.096.844.444</b>	<b>48.444.000.000</b>

**03. Các khoản phải thu khác**

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 chuyển 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

	181.365.910.571	175.173.108.897
--	-----------------	-----------------

Phải thu khoản phân chia lợi nhuận bán căn hộ:

- Công ty TNHH Nam Long		2.798.931.683
-------------------------	--	---------------

Đầu tư các dự án không hình thành cơ sở đồng kiểm soát:

- Dự án chung Cư Thái An 3 & 4	25.030.430	459.166.674
- Dự án chung Cư Khang Gia- Lucky Apartment	107.822.992	107.822.992
- Dự án chung Cư Khang Gia- Gò Vấp	(81.135.183)	(81.135.183)
- Dự án khu dân cư Nam Long, Tỉnh Long An	19.620.521.054	15.210.093.873
- 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 Vietcombank – CN Bến Thành	141.186.111	411.940.444
- Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam – CN Bà Rịa V/Tàu	30.603.608	425.648.111
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và PT VN – CN 3 tháng 2	435.082.361	245.862.500

Phải thu chi phí bảo trì các căn hộ chung cư chờ phân bổ

	2.274.672.633	2.379.400.141
--	---------------	---------------

Phải thu khác

	879.988.828	880.177.531
--	-------------	-------------

**Cộng**

	<b>323.678.613.761</b>	<b>316.889.948.019</b>
--	------------------------	------------------------



<b>04. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi</b>	<b>30.06.2015</b>	<b>01.01.2015</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>30.06.2015</b>	<b>01.01.2015</b>
Hàng mua đang đi đường		
Nguyên liệu, vật liệu		
Công cụ, dụng cụ		
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang (i)	298.241.996.925	292.636.921.711
Thành phẩm	-	-
Hàng hoá bất động sản	121.178.769.682	125.502.573.256
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>419.420.766.607</b>	<b>418.139.494.967</b>

(i) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang bao gồm các chi phí cho công tác chuẩn bị triển khai dự án liên quan đến dự án Khu Công nghiệp Dầu khí Long Sơn, chi phí phát sinh để có quyền làm chủ đầu tư các chi phí chuẩn bị đầu tư Dự án Khu đô thị Chí Linh – Cửa Lấp, Phường 12, Thành phố Vũng Tàu và chi phí dở dang xây dựng dự án Chung cư Huỳnh Tấn Phát. Chi tiết số dư của các dự án này như sau:

Dự án chung cư Huỳnh Tấn Phát (ii)	286.746.018.022	281.618.800.187
Dự án 65 ha Chí Linh – Cửa Lấp	11.101.164.845	10.623.307.466
Dự án Khu công nghiệp Dầu khí Long Sơn	394.814.058	394.814.058
<b>Cộng</b>	<b>298.241.996.925</b>	<b>292.636.921.711</b>

(ii) Thể hiện số tiền Công ty đầu tư để hoàn tất thủ tục pháp lý về đất, tương ứng với phần vốn góp giai đoạn I của Công ty vào Hợp đồng hợp tác kinh doanh khai thác Dự án “Chung cư Huỳnh Tấn Phát” và chi phí xây dựng dở dang các hạng mục tường vây, cọc thử, cọc đại trà, đài giằng móng và hai tầng hầm. Đây là hợp đồng hợp tác kinh doanh dưới hình thức đầu tư xây dựng tài sản đồng kiểm soát giữa Công ty cùng với Công ty Cổ phần Xây dựng Thương mại Dịch vụ Khang Thông, Công ty Cổ phần Xây dựng Công nghiệp và Dân dụng Dầu khí, Công ty Cổ phần Bất động sản Tài chính Dầu khí, trong đó, Công ty là nhà điều hành và trưởng ban điều phối.

\* 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>30.06.2015</b>	<b>01.01.2015</b>
Thuế GTGT được khấu trừ	2.106.826.284	1.904.160.794
Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	3.626.273	15.493.018
<b>Cộng</b>	<b>2.110.452.557</b>	<b>1.919.653.812</b>

<b>07. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>30.06.2015</b>	<b>01.01.2015</b>
Tạm ứng phục vụ công tác SXKD	283.638.726	257.294.855

Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1.970.154	67.873.116
<b>Cộng</b>	<b>285.608.880</b>	<b>325.167.971</b>

<b>08. Phải thu dài hạn khác</b>	<b>30.06.2015</b>	<b>01.01.2015</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**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm kế toán	Cộng
<b>Nguyên giá</b>			
Số dư đầu kỳ (01.04.2015)	-	41.782.000	41.782.000
- Mua trong kỳ	-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-
- Tặng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-
- Tặng khác	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-
Số dư cuối kỳ (30.06.2015)	-	41.782.000	41.782.000
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
Số dư đầu kỳ (01.04.2015)	-	41.782.000	41.782.000
- Khấu hao trong kỳ	-	-	-
- Tặng khác	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-
Số dư cuối kỳ (30.06.2015)	-	41.782.000	41.782.000
<b>Giá trị còn lại</b>			
- Tại ngày đầu kỳ (01.04.2015)	-	-	-
- Tại ngày cuối kỳ (30.06.2015)	-	-	-

**11. Bất động sản đầu tư**

Nguyên giá	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
Nhà	-	-	-	-
Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
Nhà	-	-	-	-

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

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

Mẫu số B 09a - DN  
 (Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC  
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
<b>Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư</b>				
Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
Nhà	-	-	-	-
Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-

**12. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

Dự án Khách sạn Dầu khí Kinh Bắc

Cộng

**30.06.2015**

15.000.000.000

**15.000.000.000**

**01.01.2015**

15.000.000.000

**15.000.000.000**

**13. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh**

Công ty Cổ phần Thiết bị Nội Ngoại thất Dầu khí

Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Dầu khí Phú Đạt

Cộng

**30.06.2015**

14.000.000.000

201.515.000.000

**215.515.000.000**

**01.01.2015**

14.000.000.000

201.515.000.000

**215.515.000.000**

**14. Đầu tư dài hạn khác**

Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây lắp Dầu khí Sài Gòn

Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây lắp Dầu khí Kinh Bắc

Công ty Cổ phần Thủy điện Đak Mi

Công ty Cổ phần Khách sạn Lam Kinh

Cộng

**30.06.2015**

28.500.000.000

11.000.000.000

76.000.000.000

28.382.391.454

**143.882.391.454**

**01.01.2015**

28.500.000.000

11.000.000.000

80.000.000.000

28.382.391.454

**147.882.391.454**

**15. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn**

Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây lắp Dầu khí Sài Gòn

Công ty Cổ phần Thiết bị Nội Ngoại thất Dầu khí

Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây lắp Dầu khí Phú Đạt

Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Kinh Bắc

Cộng

**30.06.2015**

28.500.000.000

14.000.000.000

5.091.962.451

935.663.171

**48.527.625.622**

**01.01.2015**

28.500.000.000

14.000.000.000

5.091.962.451

935.663.171

**48.527.625.622**

**16. Chi phí trả trước dài hạn**

Chi phí thuê văn phòng tại lầu 3- Khang Thông Building số 67  
 Nguyễn Thị Minh Khai – P. Bến Thành – Q1 – TP.HCM

Cộng

**30.06.2015**

20.433.859.651

**20.433.859.651**

**01.01.2015**

11.762.509.605

**11.762.509.605**

**17. Vay và nợ ngắn hạn**

Vay ngắn hạn

Tổng Công ty cổ phần xây lắp Dầu khí Việt Nam

Nợ dài hạn đến hạn trả

**30.06.2015**

101.620.000.000

101.620.000.000

-

**01.01.2015**

101.620.000.000

101.620.000.000

-

Cộng	101.620.000.000	101.620.000.000
<b>18. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>	<b>30.06.2015</b>	<b>01.01.2015</b>
Thuế giá trị gia tăng	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-
Thuế thu nhập cá nhân	-	-
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	8.535.638	8.535.638
<b>Cộng</b>	<b>8.535.638</b>	<b>8.535.638</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 22 % (Hai mươi hai 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	30.06.2015	01.01.2015
Chi phí lãi vay	13.511.461.246	13.000.538.468
Trích trước chi phí	942.754.403	997.421.276
<b>Cộng</b>	<b>14.454.215.649</b>	<b>13.997.959.744</b>

20. Các khoản phải trả phải nộp khác	30.06.2015	01.01.2015
Kinh phí công đoàn	33.761.780	48.881.500
Bảo hiểm xã hội	61.479.509	15.722.369
Bảo hiểm Y tế	16.486.400	8.566.894
Bảo hiểm thất nghiệp	6.231.272	2.711.492
Cổ tức các cổ đông khác	11.439.348.737	11.481.941.637
Nhận ký quỹ từ cho thuê căn hộ	1.192.622.282	1.330.582.844
Phải trả hợp đồng dự án Chung cư Huỳnh Tấn Phát	213.561.688.971	212.138.405.542
Các khoản phải trả, phải nộp khác	798.405.137	1.602.996.657



<b>Cộng</b>	<b>227.110.024.088</b>	<b>226.629.808.935</b>
<b>21. Vay và nợ dài hạn</b>	<b>30.06.2015</b>	<b>01.01.2015</b>
Vay và nợ dài hạn	-	-
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**22. Vốn chủ sở hữu**

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

<i>Chỉ tiêu</i>	<i>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</i>	<i>Quỹ đầu tư phát triển</i>	<i>Quỹ dự phòng tài chính</i>	<i>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</i>
<b>Số dư tại ngày 01.01.2014</b>	<b>827.222.120.000</b>	<b>3.938.524.280</b>	<b>8.325.613.947</b>	<b>611.226.450</b>
<b>Tăng trong năm</b>	-	-	-	<b>(4.370.243.119)</b>
Lỗ trong năm				(4.370.243.119)
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				
<b>Số dư tại ngày 31.12.2014</b>	<b>827.222.120.000</b>	<b>3.938.524.280</b>	<b>8.325.613.947</b>	<b>(3.759.016.669)</b>
<b>Số dư tại ngày 01.01.2015</b>	<b>827.222.120.000</b>	<b>3.938.524.280</b>	<b>8.325.613.947</b>	<b>(3.759.016.669)</b>
<b>Tăng trong năm</b>	-	<b>8.325.613.947</b>	-	<b>4.124.991.858</b>
Lãi trong năm				4.124.991.858
Phân phối lợi nhuận				
Tăng khác		8.325.613.947		
<b>Giảm trong năm</b>	-	-	<b>8.325.613.947</b>	-
Lỗ trong năm				
Phân phối lợi nhuận				
Trả lãi cổ tức				
Giảm khác			8.325.613.947	
<b>Số dư tại ngày 30.06.2015</b>	<b>827.222.120.000</b>	<b>12.264.138.227</b>	-	<b>365.975.189</b>

**b. Chi tiết vốn chủ sở hữu**

	<u>30.06.2015</u>	<u>01.01.2015</u>
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><u>827.222.120.000</u></b>	<b><u>827.222.120.000</u></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**

	<u>Từ 01.01.2015 đến 30.06.2015</u>	<u>Từ 01.01.2014 đến 30.06.2014</u>
Doanh thu bán bất động sản	9.609.180.667	4.999.507.125
Doanh thu bán vật tư xây dựng	2.886.433.841	-
Doanh thu cung cấp dịch vụ	2.734.499.982	1.336.999.999
Doanh thu hoạt động khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b><u>15.230.114.490</u></b>	<b><u>6.336.507.124</u></b>

**24. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	<u>Từ 01.01.2015 đến 30.06.2015</u>	<u>Từ 01.01.2014 đến 30.06.2014</u>
Doanh thu bán bất động sản	9.609.180.667	4.999.507.125
Doanh thu bán vật tư xây dựng	2.886.433.841	-
Doanh thu cung cấp dịch vụ	2.734.499.982	1.336.999.999
Doanh thu hoạt động khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b><u>15.230.114.490</u></b>	<b><u>6.336.507.124</u></b>

**25. Giá vốn hàng bán**

	<u>Từ 01.01.2015 đến 30.06.2015</u>	<u>Từ 01.01.2014 đến 30.06.2014</u>
Giá vốn của bán vật tư xây dựng	2.768.765.382	-
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	9.883.604.699	5.167.698.704
Giá vốn của hoạt động khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b><u>12.652.370.081</u></b>	<b><u>5.167.698.704</u></b>

**26. Doanh thu hoạt động tài chính**

	<u>Từ 01.01.2015 đến 30.06.2015</u>	<u>Từ 01.01.2014 đến 30.06.2014</u>
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	5.944.685.539	7.330.013.805





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

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

Mẫu số B 09a - DN

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC  
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Thu nhập từ bán căn hộ	41.128.124	598.574.245
Lãi chậm thanh toán của các hợp đồng	-	82.234.527
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
<b>Cộng</b>	<b>5.985.813.663</b>	<b>8.010.822.577</b>

**27. Chi phí hoạt động tài chính**

	<b>Từ 01.01.2015 đến 30.06.2015</b>	<b>Từ 01.01.2014 đến 30.06.2014</b>
Lãi tiền vay	510.922.778	592.679.445
Chi phí dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	-	3.135.000.000
Chi phí tài chính khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>510.922.778</b>	<b>3.727.679.445</b>

**28. Chi phí hoạt động kinh doanh theo yếu tố**

	<b>Từ 01.01.2015 đến 30.06.2015</b>	<b>Từ 01.01.2014 đến 30.06.2014</b>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	22.599.794	23.520.700
Chi phí nhân viên	2.121.344.314	2.299.538.023
Chi phí khấu hao tài sản cố định	55.100.382	97.662.258
Chi phí dịch vụ mua ngoài	931.652.278	1.608.713.968
Chi phí thuê ngoài và chi phí khác bằng tiền	802.460.943	1.268.166.755
<b>Cộng</b>	<b>3.933.157.711</b>	<b>5.297.601.704</b>

**29. Thu nhập khác**

	<b>Từ 01.01.2015 đến 30.06.2015</b>	<b>Từ 01.01.2014 đến 30.06.2014</b>
Thu từ nhượng bán, thanh lý tài sản cố định	-	-
Thu nhập khác	209.889.275	101.251.080
<b>Cộng</b>	<b>209.889.275</b>	<b>101.251.080</b>

**30. Chi phí khác**

	<b>Từ 01.01.2015 đến 30.06.2015</b>	<b>Từ 01.01.2014 đến 30.06.2014</b>
Chi phí khác	204.375.000	144.444.960
<b>Cộng</b>	<b>204.375.000</b>	<b>144.444.960</b>

170  
CÔNG TY  
HỮU HẠN  
XÂY DỰNG  
THƯƠNG MẠI  
DẦU KHÍ - IDICO  
HỒ CHÍ MINH

**31. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

	<u>Từ 01.01.2015 đến 30.06.2015</u>	<u>Từ 01.01.2014 đến 30.06.2014</u>
Lợi nhuận/(lỗ) trước thuế	4.124.991.858	111.155.968
Điều chỉnh cho thu nhập chịu thuế	369.380.781	465.686.367
Trừ: Thu nhập không chịu thuế	(41.128.124)	(598.574.245)
Cộng: Các khoản chi phí không được khấu trừ	410.508.905	1.064.260.612
<b>Thu nhập chịu thuế/(lỗ tính thuế)</b>	<b>4.494.372.639</b>	<b>576.842.335</b>
<b>Lỗ tính thuế mang sang</b>	<b>(9.642.523.705)</b>	<b>(6.946.405.100)</b>
<b>Lỗ tính thuế</b>	<b>(5.148.151.066)</b>	<b>(6.369.562.765)</b>
Thuế suất	22%	22%
<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**VII. Các thông tin khác**

**32. Nghiệp vụ và số dư với các bên liên quan**

Danh sách các bên liên quan:

<u>Bên Liên quan</u>	<u>Mối quan hệ</u>
Tổng Công ty Đầu tư Phát triển Đô thị và Khu Công nghiệp Việt Nam- TNHH Một thành viên (IDICO)	Cổ đông sáng lập
Tổng Công ty cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam	Cổ đông sáng lập
Ngân hàng Thương mại Cổ phần Quốc tế Việt Nam	Cổ đông thường
Ngân hàng Thương mại Cổ phần Dầu khí Toàn Cầu	Cổ đông thường
Công ty Cổ phần Thiết bị Nội ngoại thất Dầu khí	Công ty liên kết
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây lắp Dầu khí Sài Gòn	Công ty cùng Tập đoàn
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây lắp Dầu khí Kinh Bắc	Công ty cùng Tập đoàn
Công ty Cổ phần Khách sạn Dầu khí Lam Kinh	Công ty cùng Tập đoàn
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây lắp Dầu khí Nghệ An	Công ty cùng Tập đoàn

Trong quý, Công ty đã có các giao dịch sau với các bên liên quan:

	<u>Từ 01.01.2015 đến 30.06.2015</u>	<u>Từ 01.01.2014 đến 30.06.2014</u>
<b>Chi phí lãi vay</b>		
Tổng Công ty cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam	510.922.778	587.137.778
<b>Nhận hoàn trả tiền hợp tác đầu tư</b>		
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây lắp Dầu khí Kinh Bắc	-	2.550.000000
Tổng Công ty Đầu tư Phát triển Đô thị và Khu Công		



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

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

Mẫu số B 09a - DN

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC  
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

ngiệp Việt Nam- TNHH Một thành viên (IDICO) 4.000.000.000

**Cổ tức đã trả**

	<u>Từ 01.01.2015 đến 30.06.2015</u>	<u>Từ 01.01.2014 đến 30.06.2014</u>
Cổ đông thường khác	42.592.900	374.780.150

Thu nhập Ban Giám đốc, Hội đồng Quản trị và Ban kiểm soát của Công ty được hưởng như sau:

	<u>Từ 01.01.2015 đến 30.06.2015</u>	<u>Từ 01.01.2014 đến 30.06.2014</u>
Lương	1.200.343.822	1.162.349.210
Các khoản khác	-	-
<b>Tổng</b>	<b><u>1.200.343.822</u></b>	<b><u>1.162.349.210</u></b>

**Số dư với các bên liên quan:**

	<u>30.06.2015</u>	<u>01.01.2015</u>
<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>

**Trả trước cho người bán**

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>

**Phải thu khác**

	<u>30.06.2015</u>	<u>01.01.2015</u>
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><u>113.878.930.356</u></b>	<b><u>113.878.930.356</u></b>

**Vay và nợ ngắn hạn**

	<u>30.06.2015</u>	<u>01.01.2015</u>
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>
<b><u>Phải trả lãi vay</u></b>	<b><u>30.06.2015</u></b>	<b><u>01.01.2015</u></b>
Tổng Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam	13.511.461.246	13.000.538.468
<b>Tổng</b>	<b>13.511.461.246</b>	<b>13.000.538.468</b>
<b><u>Phải trả cổ tức</u></b>	<b><u>30.06.2015</u></b>	<b><u>01.01.2015</u></b>
Ngân hàng Thương mại Cổ phần Quốc tế Việt Nam	1.360.000.000	1.360.000.000
Ngân hàng Thương mại Cổ phần Dầu khí Toàn Cầu	2.160.000.000	2.160.000.000
<b>Tổng</b>	<b>3.520.000.000</b>	<b>3.520.000.000</b>

Chi 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 2 năm 2015 của Công ty tuy chưa đạt theo kế hoạch nhưng cao hơn quý 2 năm 2014 vì các lý do sau:

Tại thời điểm Quý 2 năm 2015, 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 trường kinh doanh bất động sản Quý 2 năm 2015 vẫn chưa thực sự khởi sắc nên công tác bán hàng chưa đạt kế hoạch đặt ra, do vậy doanh thu và lợi nhuận thu về chưa cao.

So với Quý 2 năm 2014 thì lợi nhuận gộp của Công ty tăng lên do Công ty có thêm doanh thu từ hoạt động cho thuê căn hộ. Kết hợp với việc tiết giảm tối đa các khoản mục chi phí nên lợi nhuận Quý 2 năm 2015 cao hơn quý 2 năm 2014.

Lập, ngày 15 tháng 07 năm 2015

Người lập biểu



Lê Thị Kim Anh

Kế toán trưởng



Phạm Quang Tùng

Giám đốc



Trần Mạnh Dũng

08116  
ÔNG T  
Ồ PHẢI  
TU XÂY D  
HƯƠNG M  
J KHÍ - ID  
TP. HỒ

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

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

**Mẫu số B 09a - DN**

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC  
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

**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 (01.01.2015)			2.162.024.560	367.623.032		2.529.647.592
-Mua trong kỳ						
-Đầu tư XDCB hoàn thành						
-Tặng khác (điều chỉnh)						
-Chuyển sang BĐS đầu tư						
-Thanh lý, nhượng bán.						
-Giảm khác (điều chỉnh)						
Số dư cuối kỳ (30.06.2015)			2.162.024.560	367.623.032		2.529.647.592
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu kỳ (01.01.2015)			1.692.019.831	367.623.032		2.059.642.863
-Khấu hao trong kỳ			87.945.096	-		87.945.096
-Tặng khác						
-Chuyển sang BĐS đầu tư						
-Thanh lý, nhượng bán.						
-Giảm khác.						
Số dư cuối kỳ (30.06.2015)			1.779.964.927	367.623.032		2.147.587.959
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>						
-Tại ngày đầu kỳ (01.01.2015)			470.004.729	-		470.004.729
-Tại ngày cuối kỳ (30.06.2015)			382.059.633	-		382.059.633