

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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	30/06/2013	01/01/2013
Tiền	8.025.910.914	9.600.193.528
Tiền mặt	525.890.824	302.889.854
Tiền gửi ngân hàng	7.500.020.090	9.297.303.674
Các khoản tương đương tiền	9.000.000.000	29.500.000.000
Tiền gửi có kỳ hạn 3 tháng (hoặc dưới 3 tháng)	9.000.000.000	29.500.000.000
Cộng	17.025.910.914	39.100.193.528
3. Phải thu của khách hàng	30/06/2013	01/01/2013
Khách hàng trong nước	2.654.982.550	730.643.704
<i>Phải thu về cho thuê đất</i>	2.450.398.830	
<i>Phải thu khách hàng liên quan đến hoạt động tư vấn giám sát</i>	204.583.720	-
Cộng	2.654.982.550	730.643.704
4. Trả trước cho người bán	30/06/2013	01/01/2013
Nhà cung cấp trong nước	3.024.641.968	1.446.575.894
Cộng	3.024.641.968	1.446.575.894
5. Các khoản phải thu khác	30/06/2013	01/01/2013
Ứng trước tiền bồi thường đất cho dân có đất trong vùng quy hoạch khu công nghiệp	13.756.633.666	13.756.633.666
Cộng	13.756.633.666	13.756.633.666
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	30/06/2013	01/01/2013
Số dư đầu năm	(39.150.365)	(39.150.365)
Số dự phòng trong năm	-	-
Số dư cuối năm	(39.150.365)	(39.150.365)
7. Hàng tồn kho	30/06/2013	01/01/2013
Chi phí tư vấn giám sát dở dang	501.428.537	157.054.478
Công cụ dụng cụ	6.518.182	
Cộng giá gốc hàng tồn kho	507.946.719	157.054.478
Cộng giá trị thuần hàng tồn kho	507.946.719	157.054.478
10. Tài sản ngắn hạn khác	30/06/2013	01/01/2013
Tạm ứng	18.000.000	
Thuế GTGT được khấu trừ	7.614.210	-
Cộng	25.614.210	-
13. Tài sản cố định hữu hình		

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2013 đến ngày 30/06/2013

Đơn vị tính: VND

13. Tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Dự án B.O.T đường 768	Tài sản cố định hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu năm	23.750.262.467	2.552.897.365	867.233.989	3.410.663.779	48.939.736.416	843.387.817	80.364.181.833
Mua trong năm							
ĐT XDCB h.thành							
Tăng khác		58.500.000					58.500.000
Chuyển sang BĐS							
Thanh lý, nhượng bán							
Giảm khác		842.166.905	354.249.291			303.199.720	1.499.615.916
Số dư cuối năm	23.750.262.467	1.769.230.460	512.984.698	3.410.663.779	48.939.736.416	540.188.097	78.923.065.917
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	5.259.189.655	1.791.436.496	472.447.286	1.446.298.569	6.622.389.282	638.325.076	16.230.086.364
Khấu hao trong năm	918.707.694	58.639.149	30.482.664	177.823.524	1.057.793.748	12.638.589	2.256.085.368
Tăng khác		42.946.429					42.946.429
Giảm khác		655.215.844	302.594.934			251.150.135	1.208.960.913
Số dư cuối năm	6.177.897.349	1.237.806.230	200.335.016	1.624.122.093	7.680.183.030	399.813.530	17.320.157.248
Giá trị còn lại							
Số dư đầu năm	18.491.072.812	761.460.869	394.786.703	1.964.365.210	42.317.347.134	205.062.741	64.134.095.469
Số dư cuối năm	17.572.365.118	531.424.230	312.649.682	1.786.541.686	41.259.553.386	140.374.567	61.602.908.669

15. Tài sản cố định vô hình

			Phần mềm quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá				
Số dư đầu năm			5.431.259.780	5.431.259.780
Tăng khác				-
Thanh lý, nhượng bán				-
Giảm khác			15.000.000	15.000.000
Số dư cuối năm	-	-	5.416.259.780	5.416.259.780
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm			3.405.310.611	3.405.310.611
Khấu hao trong năm			155.270.718	155.270.718
Tăng khác				-
Thanh lý, nhượng bán				-
Giảm khác			15.000.000	15.000.000
Số dư cuối năm	-	-	3.545.581.329	3.545.581.329
Giá trị còn lại				
Số dư đầu năm	-	-	2.025.949.169	2.025.949.169
Số dư cuối năm	-	-	1.870.678.451	1.870.678.451

* Giá trị còn lại của TSCĐVH đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: không có

* Nguyên giá tài sản cố định cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 0 VNĐ.

* Các cam kết về việc mua, bán tài sản cố định vô hình có giá trị lớn trong tương lai: không có

16. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	30/06/2013	01/01/2013
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang cho các dự án	855.413.065.314	796.622.723.071
Dự án BOT - đường 768	87.454.273.596	63.862.252.647
Chi phí chuẩn bị đầu tư, tư vấn, xây dựng KCN ĐT Châu Đức	105.957.584.212	89.634.998.921
Chi phí đền bù giải phóng mặt bằng KCN ĐT Châu Đức	662.001.207.506	643.125.471.503
Mua sắm tài sản cố định	44.000.000	44.000.000
Cộng	855.457.065.314	796.666.723.071

18. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

	30/06/2013		01/01/2013	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Đầu tư dài hạn khác	-	45.018.125.000	-	45.018.125.000
Đầu tư cổ phiếu		45.018.125.000		45.018.125.000
- Cty CP Sonadezi Long Bình (*)	1.260.725	31.518.125.000	1.260.725	31.518.125.000
- Cty CP DV Sonadezi (**)	150.000	1.500.000.000	150.000	1.500.000.000
- Cty CP Cấp nước Châu Đức (***)	1.200.000	12.000.000.000	1.200.000	12.000.000.000
Cộng	-	45.018.125.000	-	45.018.125.000

(*) Theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế số 3601867699 ngày 01 tháng 07 năm 2009 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp, Công ty đầu tư vào Công ty Cổ phần Sonadezi Long Bình 31.518.125.000 VND, tương đương 4,2% vốn điều lệ.

(**) Theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4703000382 ngày 15 tháng 05 năm 2007 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp, Công ty đầu tư vào Công ty Cổ phần dịch vụ Sonadezi 1.500.000.000 VND, tương đương 3% vốn điều lệ.

(**) Theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4903000457 ngày 06 tháng 11 năm 2007 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu cấp, Công ty đầu tư vào Công ty Cổ phần cấp nước Châu Đức 12.000.000.000 VND, tương đương 12% vốn điều lệ.

19. Chi phí trả trước dài hạn và tài sản dài hạn khác	30/06/2013	01/01/2013
Chi phí trả trước dài hạn	6.831.127.091	7.768.196.115
Phí trùng tu bảo dưỡng đường Đồng Khởi	3.529.676.174	4.235.611.410
Phí trùng tu bảo dưỡng đường NMN Thiện Tân	2.838.514.303	3.244.514.657
Chi phí trả trước dài hạn khác (Dự án BOT-đường 768)	462.936.614	288.070.048
Tài sản dài hạn khác	168.101.010	168.101.010
Ký quỹ ký cược dài hạn	168.101.010	168.101.010
Cộng	6.999.228.101	7.936.297.125

20. Vay và nợ ngắn hạn	30/06/2013	01/01/2013
Vay ngắn hạn	12.000.000.000	12.000.000.000
Vay Ngân hàng TMCP ĐT&PT Việt Nam - CN Đồng Nai	12.000.000.000	12.000.000.000
Nợ dài hạn đến hạn trả	2.500.000.000	2.500.000.000
Vay Quỹ Đầu tư Phát triển Đồng Nai (*)	2.500.000.000	2.500.000.000
Cộng	14.500.000.000	14.500.000.000

(*) Đây là khoản tiền vay phải trả trong năm 2013 theo lịch trả nợ của HĐ vay số 53/2011/HĐTD-TD ngày 18 tháng 08 năm 2011. Hạn mức vay 70 tỷ, lãi suất 12,06%/năm.

21. Phải trả người bán	30/06/2013	01/01/2013
Nhà cung cấp trong nước	28.397.351.429	33.208.568.359
Phải trả người bán (KCN đô thị Châu Đức)	26.540.590.731	
Phải trả người bán (Khu DV thể dục thể thao)	28.887.980	
Phải trả người bán DA BOT 768	1.824.872.718	
Phải trả người bán khác	3.000.000	
Cộng	28.397.351.429	33.208.568.359

22. Người mua trả tiền trước	30/06/2013	01/01/2013
Khách hàng trong nước	110.000.000	1.150.405.158
Ứng trước tiền tư vấn giám sát	110.000.000	
Cộng	110.000.000	1.150.405.158

23. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	30/06/2013	01/01/2013
Thuế giá trị gia tăng		1.529.494.270
Thuế tiêu thụ đặc biệt	14.090.899	14.666.657
Thuế thu nhập doanh nghiệp	4.746.576	437.498.809
Thuế thu nhập cá nhân	24.215.000	21.932.667
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
Cộng	43.052.475	2.003.592.403

24. Chi phí phải trả	30/06/2013	01/01/2013
Trích trước giá vốn cơ sở hạ tầng theo tổng chi phí dự toán	136.814.891.220	103.862.292.450
Chi phí phải trả khác	-	156.924.975
Cộng	136.814.891.220	104.019.217.425

	30/06/2013	01/01/2013
25. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		
Tài sản thừa chờ giải quyết		25.683.400
Kinh phí công đoàn		
Bảo hiểm xã hội	103.925.640	
Bảo hiểm y tế	16.662.289	
Bảo hiểm thất nghiệp	7.405.440	
Các khoản phải trả, phải nộp khác	1.077.440.000	3.109.051.291
<i>Bộ phận thực hiện bồi thường GPMB</i>	358.769.902	415.264.289
<i>Cổ tức 2010 còn phải trả cổ đông Cty</i>	586.367.921	714.847.061
<i>Cổ tức 2011 còn phải trả cổ đông Cty</i>	23.400.000	23.400.000
<i>Phải trả khác</i>	108.902.177	845.539.941
Cộng	1.205.433.369	3.134.734.691

	30/06/2013	01/01/2013
27. Vay và nợ dài hạn		
Vay dài hạn	72.091.506.323	67.500.000.000
<i>Vay Quỹ Đầu tư Phát triển Đồng Nai</i>	72.091.506.323	67.500.000.000
Cộng	72.091.506.323	67.500.000.000

Vay dài hạn của Quỹ Đầu tư Phát triển Đồng Nai theo HĐ cho vay tín dụng đầu tư phát triển số 53/2011/HĐTD-TD ngày 18 tháng 08 năm 2011. Hạn mức vay 70 tỷ, lãi suất 12,6%/năm và HĐ cho vay tín dụng đầu tư phát triển số 06/2013/HĐTD-TD ngày 02/05/2013. Hạn mức vay 40 tỷ, lãi suất 12%/năm.

Tài sản thế chấp là quyền thu phí từ tháng 08/2011 đến 31/12/2045 của trạm thu phí 2a, 2b trên đường Đồng Khởi và trạm thu phí 4a trên đường vào nhà máy nước Thiện Tân của dự án BOT.

29. Vốn chủ sở hữu (tiếp theo)

a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu (xem trang kế tiếp)

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Tỷ lệ vốn góp	30/06/2013	01/01/2013
Vốn góp của các nhà đầu tư:			
Tổng Cty Phát triển KCN	20.06%	140.400.000.000	140.400.000.000
Cty CP SONADEZI Long Thành	10%	70.000.000.000	70.000.000.000
Quỹ Đầu tư Phát triển	4.0%	28.000.000.000	28.000.000.000
Cty CP Phát triển đô thị Công nghiệp số 2	4.0%	28.000.000.000	28.000.000.000
Cổ đông khác	61.9%	433.600.000.000	433.600.000.000
Cộng	100%	700.000.000.000	700.000.000.000

	Từ 01/03/2013 đến 30/6/2013	Năm 2012
c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	700.000.000.000	700.000.000.000
<i>Vốn góp đầu kỳ</i>	700.000.000.000	700.000.000.000
<i>Vốn góp cuối kỳ</i>	700.000.000.000	700.000.000.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	26.266.214.880

	30/06/2013	01/01/2013
d. Cổ phiếu		
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	70.000.000	70.000.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	70.000.000	70.000.000
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>	70.000.000	70.000.000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	70.000.000	70.000.000
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>	70.000.000	70.000.000
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: đồng Việt Nam/cổ phiếu.	10.000	10.000