

**CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN
DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 12**

BÁO CÁO TÀI CHÍNH ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Được kiểm toán bởi:

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VIỆT ÚC ("VAAL")

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 12

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

NỘI DUNG	Trang
1. BÁO CÁO BAN GIÁM ĐỐC	01 - 01
2. BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP	02 - 03
3. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN	04 - 05
4. BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH	06 - 06
5. BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ	07 - 07
6. THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH	08 - 17

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 12

Số 327 Lê Văn Khương, Phường Hiệp Thành, Quận 12, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO BAN GIÁM ĐỐC

Công ty TNHH Một thành viên Dịch vụ Công ích Quận 12 (chuyển đổi từ Công ty Dịch vụ và Phát triển đô thị Quận 12) được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0301448003 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp lần đầu vào ngày 16 tháng 11 năm 2010, thay đổi lần thứ 5 vào ngày 24 tháng 05 năm 2018.

Công ty TNHH Một thành viên Dịch vụ Công ích Quận 12 (sau đây gọi tắt là "Công ty") trình bày Báo cáo này cùng với Báo cáo tài chính của Công ty đã được kiểm toán cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021.

Hội đồng thành viên

Bà Trần Thị Rồi

Ông Lê Tấn Tài

Bà Lê Thanh Thủy

Chức vụ

Chủ tịch hội đồng thành viên

Thành viên

Thành viên

Ban Giám đốc

Ông Lê Tấn Tài

Ông Trần Minh Khánh

Chức vụ

Giám đốc

Phó Giám đốc

Người đại diện theo pháp luật

Ông Lê Tấn Tài

Chức vụ

Giám đốc

Kiểm toán độc lập:

Công ty TNHH Kiểm toán Việt Úc

Công bố trách nhiệm của Ban Giám đốc đối với Báo cáo tài chính

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính tại ngày 31 tháng 12 năm 2021, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong năm tài chính kết thúc cùng ngày. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính, Ban Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá, dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Tuân thủ các chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính;
- Lập các báo cáo tài chính trên cơ sở doanh nghiệp hoạt động liên tục.

Ban Giám đốc nhận định rằng không có bất kỳ một nghiệp vụ, một sự kiện, một vấn đề bất thường nào phát sinh từ sau ngày kết thúc niên độ đến ngày lập báo cáo này có ảnh hưởng trọng yếu đến các báo cáo tài chính của Công ty của năm tài chính hiện hành.

Phê duyệt báo cáo tài chính

Chúng tôi phê duyệt báo cáo tài chính đính kèm được trình bày từ trang 04 đến trang 17, báo cáo này đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2021, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Ngày 25 tháng 01 năm 2022

Thay mặt Ban Giám đốc



Lê Tấn Tài

Giám đốc

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VIỆT ÚC

25B Hoàng Diệu, Phường 10, Quận Phú Nhuận, Tp. Hồ Chí Minh

Tel: (84-28) 3925 1360 Fax: (84-28) 3925 1359

Số: 22030701009

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Kính gửi: Hội đồng thành viên và Ban Giám đốc

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 12

Chúng tôi đã kiểm toán báo cáo tài chính năm 2021 kèm theo của Công ty TNHH Một thành viên Dịch vụ Công ích Quận 12 ("Công ty") được lập ngày 25 tháng 01 năm 2022, từ trang 04 đến trang 17, bao gồm Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2021, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày và Bản thuyết minh báo cáo tài chính.

Trách nhiệm của Ban Giám đốc

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính của Công ty theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về báo cáo tài chính dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo tài chính của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên báo cáo tài chính. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong báo cáo tài chính do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo tài chính.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ

Cho đến thời điểm phát hành báo cáo kiểm toán này chúng tôi vẫn chưa nhận được đủ thư xác nhận số dư tại ngày 31 tháng 12 năm 2021 của khoản mục phải trả người bán ngắn hạn với số tiền 3.933.718.922 đồng. Chúng tôi không thể xác minh được số dư của các khoản này bằng thủ tục kiểm toán khác.

Ý kiến kiểm toán ngoại trừ

Theo ý kiến của chúng tôi, ngoại trừ các vấn đề nêu tại đoạn "Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ", báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty TNHH Một thành viên Dịch vụ công ích Quận 12 tại ngày 31 tháng 12 năm 2021, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Vấn đề cần nhấn mạnh

Không đưa ra thêm ý kiến kiểm toán ngoại trừ, chúng tôi cần nhấn mạnh đến thuyết minh IV.8 của báo cáo tài chính, theo đó trong năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021, Công ty đang ghi nhận doanh thu vận chuyển rác theo đơn giá tạm tính của Ủy ban nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh. Doanh thu có thể được điều chỉnh khi có quyết định đơn giá chính thức của Ủy ban nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh. Sự kiện này khiến cho việc ghi nhận giá vốn chưa phù hợp với doanh thu.

Không đưa ra thêm ý kiến kiểm toán ngoại trừ, chúng tôi cần lưu ý đến thuyết minh VII.1, cho thấy Ủy ban Nhân dân Quận 12 - Thành phố Hồ Chí Minh yêu cầu Công ty hoàn trả ngân sách nhà nước số tiền thu hồi từ sản phẩm công ích năm 2012 và 2015 với số tiền lần lượt là 5.828.649.701 đồng và 3.165.939.729 đồng. Công ty chưa ghi nhận khoản nợ này trong bảng Cân đối kế toán ngày 31 tháng 12 năm 2021 và ngày 31 tháng 12 năm 2020.

Tp. Hồ Chí Minh, Ngày 07 tháng 03 năm 2022

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VIỆT ÚC



LÊ QUỐC HIỆU

Phó Tổng Giám đốc

GCNĐKHNTK số: 0209-2018-160-1

NGUYỄN LƯU KIM NGÂN

Kiểm toán viên

GCNĐKHNTK số: 3571-2021-160-1



CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 12

Số 327 Lê Văn Khương, Phường Hiệp Thành, Quận 12, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

Mẫu số B01-DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

(Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

(Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		59.825.546.278	62.085.824.432
Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	8.546.235.712	1.703.083.098
Tiền	111		1.046.235.712	1.703.083.098
Các khoản tương đương tiền	112		7.500.000.000	-
Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		2.000.000.000	-
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		2.000.000.000	-
Các khoản phải thu ngắn hạn	130		42.193.815.153	53.524.386.090
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.2	7.616.087.262	11.137.851.345
Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1.061.277.400	1.242.665.953
Phải thu ngắn hạn khác	136	V.3a	35.271.694.046	42.899.112.347
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(1.755.243.555)	(1.755.243.555)
Hàng tồn kho	140	V.4	7.074.619.913	6.260.053.847
Hàng tồn kho	141		7.622.235.217	6.260.053.847
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(547.615.304)	-
Tài sản ngắn hạn khác	150		10.875.500	598.301.397
Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.6	10.875.500	598.301.397
TÀI SẢN DÀI HẠN	200		4.289.231.632	6.214.842.353
Các khoản phải thu dài hạn	210		3.671.098.446	4.493.197.260
Phải thu dài hạn khác	216	V.3b	3.671.098.446	4.493.197.260
Tài sản cố định	220		618.133.186	1.721.645.093
Tài sản cố định hữu hình	221	V.5	618.133.186	1.721.645.093
Nguyên giá	222		28.183.558.068	28.183.558.068
Giá trị hao mòn lũy kế	223		(27.565.424.882)	(26.461.912.975)
Bất động sản đầu tư	230		-	-
Nguyên giá	231		28.654.195	28.654.195
Giá trị hao mòn lũy kế	232		(28.654.195)	(28.654.195)
Tài sản dở dang dài hạn	240		-	-
Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
Tài sản dài hạn khác	260		-	-
TỔNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		64.114.777.910	68.300.666.785

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 12

Số 327 Lê Văn Khương, Phường Hiệp Thành, Quận 12, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Mẫu số B01-DN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

(Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

(Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
NỢ PHẢI TRẢ	300		57.260.241.022	62.398.372.676
Nợ ngắn hạn	310		57.260.241.022	62.398.372.676
Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.7	13.370.932.005	13.059.310.615
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1.778.931.290	692.749.000
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.6	1.426.534.277	1.019.332.767
Phải trả người lao động	314		4.936.957.906	3.798.208.484
Chi phí phải trả ngắn hạn	315		53.000.000	53.000.000
Phải trả ngắn hạn khác	319	V.8	35.480.319.420	43.316.205.686
Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.9	200.000.000	446.000.000
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.10	13.566.124	13.566.124
Nợ dài hạn	330		-	-
VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		6.854.536.888	5.902.294.109
Vốn chủ sở hữu	410	V.11	6.854.536.888	5.902.294.109
Vốn góp của chủ sở hữu	411		11.233.000.000	11.233.000.000
Quỹ đầu tư phát triển	418		3.208.768.589	3.208.768.589
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(7.587.231.701)	(8.539.474.480)
<i>LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước</i>	<i>421a</i>		<i>(8.539.474.480)</i>	<i>(14.633.963.006)</i>
<i>LNST chưa phân phối kỳ này</i>	<i>421b</i>		<i>952.242.779</i>	<i>6.094.488.526</i>
Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		64.114.777.910	68.300.666.785

Ngày 25 tháng 01 năm 2022



Người lập biểu

Trần Thị Thúy Kiều

Phụ trách kế toán



Lê Tân Tài

Giám đốc

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 12

Số 327 Lê Văn Khương, Phường Hiệp Thành, Quận 12, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Mẫu số B02-DN

(Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	39.338.375.335	44.932.966.124
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		39.338.375.335	44.932.966.124
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	33.100.189.375	37.167.857.235
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		6.238.185.960	7.765.108.889
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	929.357.057	2.019.278
7. Chi phí tài chính	22		-	-
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		-	-
8. Chi phí bán hàng	25		-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.5	6.615.739.972	7.032.505.976
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		551.803.045	734.622.191
11. Thu nhập khác	31	VI.6	684.460.440	5.729.138.674
12. Chi phí khác	32	VI.7	33.488.393	369.272.339
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		650.972.047	5.359.866.335
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1.202.775.092	6.094.488.526
15. Chi phí Thuế TNDN hiện hành	51	VI.8	250.532.313	-
16. Chi phí Thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		952.242.779	6.094.488.526

Ngày 25 tháng 01 năm 2022

Người lập biểu

Trần Thị Thúy Kiều
Phụ trách kế toánLê Tân Tài
Giám đốc

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 12

Số 327 Lê Văn Khương, Phường Hiệp Thành, Quận 12, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ*(Theo phương pháp trực tiếp)***Mẫu số B03-DN***(Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)*

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
I - Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
- Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		49.684.518.038	41.757.141.136
- Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(7.706.028.437)	(3.723.045.710)
- Tiền chi trả cho người lao động	03		(10.614.659.658)	(11.448.266.347)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(100.777.591)	-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		15.126.483.937	18.730.450.101
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07		(30.702.800.954)	(44.991.259.506)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		15.686.735.335	325.019.674
II - Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
- Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(14.000.000.000)	-
- Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		4.500.000.000	-
- Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		929.357.057	2.019.278
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(8.570.642.943)	2.019.278
III - Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
- Tiền trả nợ gốc vay	34		(272.939.778)	(307.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(272.939.778)	(307.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		6.843.152.614	20.038.952
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1.703.083.098	1.683.044.146
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		8.546.235.712	1.703.083.098

Ngày 25 tháng 01 năm 2022

Người lập biểu

Trần Thị Thúy Kiều
Phụ trách kế toánLê Tấn Tài
Giám đốc

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 12

Số 327 Lê Văn Khương, Phường Hiệp Thành, Quận 12, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B09-DN

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

*(Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)***I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP****1. Hình thức sở hữu vốn**

Công ty TNHH Một thành viên Dịch vụ Công ích Quận 12 (chuyển đổi từ Công ty Dịch vụ và Phát triển đô thị Quận 12) được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0301448003 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp lần đầu vào ngày 16 tháng 11 năm 2010, thay đổi lần thứ 5 vào ngày 24 tháng 05 năm 2018.

Công ty là một công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên

Vốn điều lệ đăng ký: 11.233.000.000 VND

Trụ sở chính: Số 327 Lê Văn Khương, Phường Hiệp Thành, Quận 12, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

Tại thời điểm 31 tháng 12

2021

2020

Số lượng nhân viên:

100

102

2. Lĩnh vực kinh doanh: Dịch vụ**3. Ngành nghề kinh doanh:**

- Hoạt động công ích: Quản lý, duy tu bảo dưỡng và xây dựng, nâng cấp các công trình giao thông, công trình đô thị, công trình công cộng theo phân cấp quản lý (cầu đường, vỉa hè, thoát nước, chiếu sáng công cộng, thu gom các nguồn rác, công viên cây xanh);

- Quản lý, cho thuê, sửa chữa, cải tạo nâng cấp nhà. Tham gia giải tỏa, di dời và xây dựng bố trí tái định cư. Hoạt động kinh doanh khác: Xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp vừa và nhỏ (công trình giao thông, công trình đô thị, nhà ở) theo hợp đồng kinh tế với khách hàng (sau khi có giấy chứng nhận đủ điều kiện kinh doanh theo quy định);

- Kinh doanh nhà ở. San lấp mặt bằng các công trình. Sản xuất kinh doanh vật liệu xây dựng, hàng trang trí nội thất, dịch vụ hoa kiểng. Dịch vụ thương mại. Đầu tư kinh doanh cơ sở hạ tầng các khu đô thị và khu công nghiệp. Tư vấn đầu tư và quản lý các dự án đầu tư. Dịch vụ du lịch lữ hành nội địa, hướng dẫn du lịch, vận chuyển khách du lịch, tổ chức hội nghị khách hàng, sửa chữa các loại phương tiện vận tải và máy xây dựng. Tư vấn thiết kế xây dựng các công trình công nghiệp, dân dụng. Thi công các công trình thủy lợi, cầu cảng; chế tạo, lắp đặt thiết bị kết cấu thép, điện chiếu sáng, xử lý nước thải. Mua bán máy móc, thiết bị ngành xây dựng và dụng cụ, phụ tùng các loại. Khai thác và kinh doanh nước sạch. Kinh doanh khách sạn, nhà hàng ăn uống (không kinh doanh tại TP.HCM);

- Thu gom vận chuyển chất thải độc hại (không hoạt động tại trụ sở);

- Thiết kế kiến trúc công trình; Thiết kế xây dựng công trình giao thông (cầu - đường bộ). Thẩm tra kiến trúc công trình; thẩm tra thiết kế công trình dân dụng; Thẩm tra thiết kế xây dựng công trình giao thông (cầu - đường bộ). Tư vấn quản lý chi phí đầu tư xây dựng. Giám sát xây dựng và hoàn thiện công trình dân dụng và công trình giao thông cầu, đường bộ; Giám sát hạ tầng kỹ thuật (cấp thoát nước). Khảo sát địa hình xây dựng công trình. Thiết kế nội - ngoại thất công trình. Thiết kế quy hoạch xây dựng. Thẩm tra thiết kế nội - ngoại thất công trình;

- Hoạt động của các căn tin;

- Dịch vụ mai táng, bốc mộ.

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 12 tháng

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 12

Số 327 Lê Văn Khương, Phường Hiệp Thành, Quận 12, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B09-DN

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

(Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

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

1. Kỳ kế toán năm:

Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

Đơn vị sử dụng Đồng Việt Nam (VND) trong hạch toán kế toán và trình bày báo cáo tài chính.

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

Các báo cáo tài chính được soạn lập dựa theo nguyên tắc giá gốc và cơ sở dồn tích.

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 ban hành.

Các nguyên tắc và thực hành kế toán áp dụng tại nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam có thể khác với các nguyên tắc và thông lệ kế toán tại các nước và các thể chế khác.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có tính thanh khoản cao, có thể dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định, không có rủi ro về thay đổi giá trị và được sử dụng cho mục đích đáp ứng các cam kết chi tiền ngắn hạn hơn là cho mục đích đầu tư hay các mục đích khác.

2. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

Phải thu khách hàng và các khoản phải thu khác được phản ánh theo nguyên giá trừ đi dự phòng phải thu khó đòi. Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản phải thu không được khách hàng thanh toán phát sinh đối với số dư các khoản phải thu tại thời điểm lập bảng cân đối kế toán. Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được tính vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong kỳ.

3. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được phản ánh theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và bao gồm tất cả các chi phí phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá trị thuần có thể thực hiện được ước tính dựa vào giá bán của hàng tồn kho trừ đi các khoản chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và các chi phí bán hàng.

Công ty áp dụng phương pháp kiểm kê định kỳ để hạch toán hàng tồn kho.

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 12

Số 327 Lê Văn Khương, Phường Hiệp Thành, Quận 12, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B09-DN

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

(Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

4. Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định hữu hình

a. Nguyên giá

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua, thuế nhập khẩu, các loại thuế mua hàng không hoàn lại và chi phí liên quan trực tiếp để đưa tài sản đến vị trí và trạng thái hoạt động cho mục đích sử dụng đã dự kiến.

b. Khấu hao

Khấu hao được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản cố định hữu hình. Thời gian hữu dụng ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	05 - 20 năm
- Máy móc thiết bị	02 - 04 năm
- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	06 năm

5. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

a. Công cụ và dụng cụ

Công cụ và dụng cụ bao gồm các tài sản Công ty nắm giữ để sử dụng trong quá trình hoạt động kinh doanh bình thường không đủ điều kiện ghi nhận là tài sản cố định theo quy định hiện hành. Nguyên giá của công cụ và dụng cụ được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian từ 1 đến 3 năm.

b. Chi phí khác

Chi phí khác được ghi nhận theo nguyên giá và được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong 2 năm.

6. Nguyên tắc kế toán Phải trả người bán và các khoản phải trả khác

Phải trả người bán và các khoản phải trả khác được ghi nhận tại thời điểm phát sinh nghĩa vụ phải trả.

7. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn góp bằng tiền của chủ sở hữu được ghi nhận trên cơ sở thực góp.

8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

a. Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu dịch vụ được ghi nhận khi dịch vụ đã được cung cấp.

Công ty đang ghi nhận doanh thu vận chuyển rác theo đơn giá tạm tính của Ủy ban nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh. Doanh thu có thể được điều chỉnh khi có quyết định đơn giá chính thức của Ủy ban nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh.

b. Doanh thu từ tiền lãi

Doanh thu từ tiền lãi được ghi nhận theo tỷ lệ tương ứng với thời gian dựa trên số dư gốc và lãi suất áp dụng.

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 12

Số 327 Lê Văn Khương, Phường Hiệp Thành, Quận 12, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B09-DN

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

*(Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)***9. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán**

Giá vốn hàng bán bao gồm các chi phí trực tiếp thuộc về các sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ đã bán được trong năm tài chính. Giá vốn hàng bán cũng bao gồm các khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho, hao hụt mất mát hàng tồn kho, chi phí nguyên vật liệu, chi phí nhân công vượt mức bình thường và chi phí sản xuất chung không phân bổ.

10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế dự kiến phải nộp dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ, sử dụng các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc niên độ kế toán, và các khoản điều chỉnh thuế phải nộp liên quan đến những kỳ trước.

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

		<i>Đơn vị tính: VND</i>	
		<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền			
Tiền mặt tại quỹ		59.775.272	7.932.614
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		986.460.440	1.695.150.484
Các khoản tương đương tiền		7.500.000.000	-
Tổng cộng		<u>8.546.235.712</u>	<u>1.703.083.098</u>
2. Phải thu của khách hàng		<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Ngắn hạn			
Công ty TNHH MTV Môi trường đô thị thành phố Hồ Chí Minh (Vận chuyển rác)		-	4.798.407.084
Phải thu các công trình		6.810.303.864	5.083.450.968
Các khoản phải thu bên thứ ba		805.783.398	1.255.993.293
Tổng cộng		<u>7.616.087.262</u>	<u>11.137.851.345</u>
3. Phải thu khác		<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
a. Ngắn hạn			
Chi hộ dự án tái định cư Quận 12		34.922.265.493	42.596.309.966
- 150 nền đất khi DC Tân Tiến		17.808.986.882	25.485.199.282
- 12 căn chung cư Tín Phong		563.044.799	381.917.972
- 48 căn chung cư Tín Phong		489.508.372	668.467.272
- 7 nền khi tái định cư dự án đường Xuyên Á		872.616.040	872.616.040
- Dự án 100 nền đất khu nhà ở TĐC Tham Lương		15.188.109.400	15.188.109.400
BHXH, BHYT, BHTN nộp thừa		3.021.317	24.395.145
Tạm ứng		140.000.000	60.000.000
Phải thu khác		206.407.236	218.407.236
Tổng cộng		<u>35.271.694.046</u>	<u>42.899.112.347</u>
b. Dài hạn		<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Ký quỹ, ký cược		3.671.098.446	4.493.197.260
Tổng cộng		<u>3.671.098.446</u>	<u>4.493.197.260</u>
4. Hàng tồn kho		<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang		7.622.235.217	6.260.053.847
Hàng hóa		-	-
Tổng cộng		<u>7.622.235.217</u>	<u>6.260.053.847</u>
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		547.615.304	-
Tổng cộng		<u>7.074.619.913</u>	<u>6.260.053.847</u>

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 12

Số 327 Lê Văn Khương, Phường Hiệp Thành, Quận 12, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B09-DN

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

(Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

5. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình					
Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Tổng cộng	
Nguyên giá					
Số dư đầu năm	3.796.566.488	460.729.536	23.926.262.044	28.183.558.068	
- Mua trong năm	-	-	-	-	
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	
Số dư cuối năm	3.796.566.488	460.729.536	23.926.262.044	28.183.558.068	
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	3.796.566.488	460.729.536	22.204.616.951	26.461.912.975	
- Khấu hao trong năm	-	-	1.103.511.907	1.103.511.907	
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	
Số dư cuối năm	3.796.566.488	460.729.536	23.308.128.858	27.565.424.882	
Giá trị còn lại					
- Tại ngày đầu năm	-	-	1.721.645.093	1.721.645.093	
- Tại ngày cuối năm	-	-	618.133.186	618.133.186	
Nguyên giá TSCĐ HH đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng cuối năm			21.562.486.631	VND	

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 12

Số 327 Lê Văn Khương, Phường Hiệp Thành, Quận 12, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B09-DN

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

(Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)**6. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

	Số đầu năm		Phát sinh trong năm		Số cuối năm	
	Số phải nộp	Số phải thu	Phát sinh tăng	Phát sinh giảm	Số phải thu	Số phải nộp
Thuế giá trị gia tăng	587.425.897	-	3.824.405.371	2.448.315.464	-	788.664.010
Thuế thu nhập doanh nghiệp (*)	-	631.994.813	250.532.313	631.994.813	-	250.532.313
Thuế TNCN từ tiền lương	-	110.623.844	4.092.337	4.092.337	-	110.623.844
Thuế TNCN từ đầu tư vốn	10.875.500	-	-	-	10.875.500	-
Các loại thuế khác	-	78.271.472	-	-	-	78.271.472
Các khoản phải nộp khác (**)	-	198.442.638	1.435.381.298	1.435.381.298	-	198.442.638
Tổng cộng	598.301.397	1.019.332.767	5.514.411.319	4.519.783.912	10.875.500	1.426.534.277

(*) Xem chi tiết tại thuyết minh VI.7 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành.

Số thuế phải nộp của doanh nghiệp chưa được cơ quan thuế quyết toán. Số thuế trình bày trên các báo cáo tài chính có thể sẽ bị thay đổi theo quyết định cuối cùng của cơ quan thuế.

(**) Các khoản phải nộp khác cho ngân hàng nhà nước.

Các khoản này sẽ thay đổi tùy theo kết quả làm việc, thanh tra giữa công ty với cơ quan nhà nước.

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 12

Số 327 Lê Văn Khương, Phường Hiệp Thành, Quận 12, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Mẫu số B09-DN*(Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)*

	Số cuối năm	Số đầu năm
7. Phải trả người bán		
Ngắn hạn		
Phí vận chuyển rác	7.770.429.682	8.767.333.682
Phải trả các công trình	5.285.059.357	3.964.410.569
Phải trả khác	315.442.966	327.566.364
Tổng cộng	13.370.932.005	13.059.310.615
8. Phải trả khác		
Ngắn hạn		
Kinh phí công đoàn	79.769.250	144.104.814
Thu hộ dự án tái định cư Quận 12	34.922.265.493	42.596.309.966
- 150 nền đất khi DC Tân Tiến	17.808.986.882	25.485.199.282
- 12 căn chung cư Tín Phong	563.044.799	452.619.131
- 48 căn chung cư Tín Phong	489.508.372	597.766.113
- 7 nền khi tái định cư dự án đường Xuyên Á	872.616.040	872.616.040
- Dự án 100 nền đất khu nhà ở TĐC Tham Lương	15.188.109.400	15.188.109.400
Phải trả khác	478.284.677	575.790.906
Tổng cộng	35.480.319.420	43.316.205.686
9. Vay		
Ngắn hạn		
Vay tổ chức, cá nhân khác (*)	200.000.000	446.000.000
Tổng cộng	200.000.000	446.000.000
(*) chi tiết vay tổ chức, cá nhân khác:		
	Số cuối năm	Số đầu năm
- Trần Minh Khánh	100.000.000	100.000.000
- Nguyễn Thanh Sơn	-	183.000.000
- Trần Minh Trí	-	63.000.000
- Phạm Phú Trung	100.000.000	100.000.000
Tổng cộng	200.000.000	446.000.000
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		
Số dư đầu năm	13.566.124	427.003.577
Trích lập trong năm	-	-
Chi quỹ trong năm	-	(413.437.453)
Số dư cuối năm	13.566.124	13.566.124

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 12

Số 327 Lê Văn Khương, Phường Hiệp Thành, Quận 12, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Mẫu số B09-DN*(Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)***11. Vốn chủ sở hữu****a. Biến động của vốn chủ sở hữu**

	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư đầu năm trước	11.233.000.000	3.208.768.589	(3.052.730.835)	11.389.037.754
Lãi trong năm trước	-	-	6.094.488.526	6.094.488.526
Giảm Doanh thu năm 2016 (*)	-	-	(11.480.454.580)	(11.480.454.580)
Giảm khác (**)	-	-	(100.777.591)	(100.777.591)
Số dư đầu năm nay	11.233.000.000	3.208.768.589	(8.539.474.480)	5.902.294.109
Lãi trong năm	-	-	952.242.779	952.242.779
Số dư cuối năm nay	11.233.000.000	3.208.768.589	(7.587.231.701)	6.854.536.888

(*) Đây là khoản điều chỉnh giảm tiền doanh thu thu gom vận chuyển rác năm 2016 theo phụ lục hợp đồng số: 404/PLHD-MTĐT ngày 06/4/2020. Khoản điều chỉnh này làm cho lợi nhuận sau thuế chưa phân phối của đơn vị từ lãi 3.041.757.691 đồng thành lỗ 8.438.696.889 đồng trên Bảng Cân đối kế toán.

(**) Đây là khoản truy thu thuế TNDN năm 2019 theo Quyết định số 1648/QĐ-CT ngày 14/06/2021 của Cục Thuế Thành Phố Hồ Chí Minh.

b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

Ủy ban Nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh

Tổng cộng

Số cuối năm
11.233.000.000
11.233.000.000

Số đầu năm
11.233.000.000
11.233.000.000

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 12

Số 327 Lê Văn Khương, Phường Hiệp Thành, Quận 12, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Mẫu số B09-DN*(Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)***VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH.***Đơn vị tính: VND*

	Năm nay	Năm trước
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu		
Doanh thu công trình (công ích)	15.806.949.428	14.798.521.109
Doanh thu vận chuyển rác (công ích)	13.648.292.318	21.505.308.641
Doanh thu chăm sóc cây xanh (công ích)	1.425.934.405	1.177.751.787
Doanh thu quét rác đường	6.829.343.277	5.663.664.716
Doanh thu cho thuê nhà, đất công sản	1.169.487.727	1.286.062.422
Doanh thu hoạt động khác	458.368.180	501.657.449
Tổng cộng	39.338.375.335	44.932.966.124
2. Các khoản giảm trừ doanh thu		
Giảm giá hàng bán	-	-
Tổng cộng	-	-
3. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn công trình (công ích)	14.667.890.468	14.030.384.413
Giá vốn vận chuyển rác (công ích)	10.987.448.349	15.950.489.982
Giá vốn chăm sóc cây xanh (công ích)	1.562.652.333	973.101.092
Giá vốn quét rác đường	3.646.502.867	4.444.552.489
Giá vốn cho thuê nhà, đất công sản	1.242.401.363	1.286.062.422
Giá vốn hoạt động khác	993.293.995	483.266.837
Tổng cộng	33.100.189.375	37.167.857.235
4. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi	929.357.057	2.019.278
Tổng cộng	929.357.057	2.019.278
5. Chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí lương	4.798.728.648	4.441.435.888
Chi phí đồ dùng văn phòng	6.349.085	20.062.834
Chi phí khấu hao tài sản cố định	-	21.177.311
Thuế, phí và lệ phí	502.005.360	449.709.192
Chi phí dự phòng	-	506.368.529
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.094.637.730	923.363.078
Chi phí bằng tiền khác	214.019.149	670.389.144
Tổng cộng	6.615.739.972	7.032.505.976
6. Thu nhập khác		
Thuế TNDN không phải nộp (*)	531.217.222	3.930.000
Tiền thu lại để khắc phục hậu quả	-	5.622.884.698
Các khoản khác	153.243.218	102.323.976
Tổng cộng	684.460.440	5.729.138.674

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 12

Số 327 Lê Văn Khương, Phường Hiệp Thành, Quận 12, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Mẫu số B09-DN

(Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

	Năm nay	Năm trước
7. Chi phí khác		
Lỗ do đánh giá lại tài sản	-	299.272.339
Các khoản bị phạt	33.488.393	70.000.000
Các khoản khác	-	-
Tổng cộng	33.488.393	369.272.339

8. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Các báo cáo thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các quy định về thuế có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định cuối cùng của cơ quan thuế.

Chi phí thuế TNDN hiện hành trong kỳ được ước tính như sau:

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận trước thuế	1.202.775.092	6.094.488.526
Các khoản chi phí không được trừ	547.615.304	299.272.339
Các khoản phạt	33.488.393	70.000.000
Các khoản làm giảm lợi nhuận trước thuế	(531.217.222)	(5.622.884.698)
Chuyển lỗ năm trước	-	(840.876.167)
Lợi nhuận chịu thuế ước tính	1.252.661.567	-
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	20%	20%
Chi phí thuế TNDN hiện hành ước tính	250.532.313	-

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác**

Theo báo cáo phân tích, đánh giá tình hình các khoản nợ của Công ty tại ngày 11 tháng 06 năm 2018, Ủy ban Nhân dân Quận 12 - Thành phố Hồ Chí Minh yêu cầu Công ty hoàn trả ngân sách nhà nước số tiền thu hồi từ sản phẩm công ích năm 2012 và 2015 với số tiền lần lượt là 5.828.649.701 đồng và 3.165.939.729 đồng. Văn bản số 496/TC của Phòng Tài chính - Kế hoạch trực thuộc Ủy ban nhân dân Quận 12 ngày 29 tháng 04 năm 2020, đề nghị Công ty xây dựng kế hoạch phân kỳ trả nợ từng năm đối với tiền thu hồi từ sản phẩm công ích năm 2012, năm 2015 từ năm 2020 sau khi tính toán lợi nhuận (ưu tiên trả nợ ngân sách trước khi sử dụng cho các khoản khác). Công ty chưa ghi nhận khoản nợ này trong bảng Cân đối kế toán ngày 31 tháng 12 năm 2021 và ngày 31 tháng 12 năm 2020.

2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm

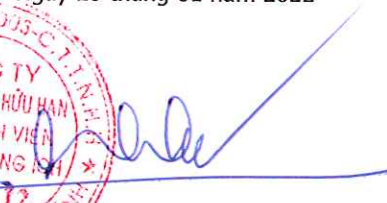
Sau ngày kết thúc niên độ tài chính 2021 đến ngày lập Báo cáo tài chính không có sự kiện bất thường nào xảy ra.

Ngày 25 tháng 01 năm 2022



Người lập biểu

 Trần Thị Thúy Kiều
 Phụ trách kế toán


 Lê Tấn Tài
 Giám đốc