

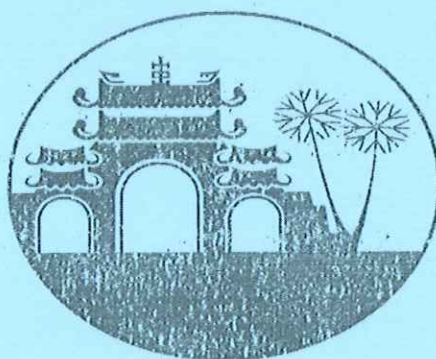
ỦY BAN NHÂN THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH
CÔNG TY TNHH MTV DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN BÌNH THẠNH

CHI CỤC TÀI CHÍNH DOANH NGHIỆP
TP. HỒ CHÍ MINH

Số:.....
ĐẾN Ngày: 20/07/2022
Chuyên:.....

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

6 THÁNG ĐẦU NĂM 2022



Địa chỉ : 140 Phan Văn Trị F12 Q Bình Thạnh

 : 35164652 - 35162933

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN KẾ HOẠCH
 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2022**

STT	CHỈ TIÊU	ĐVT	THỰC HIỆN 6 THÁNG NĂM 2021	KẾ HOẠCH NĂM 2022	THỰC HIỆN 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2022	TỶ LỆ ĐẠT ĐƯỢC SO VỚI KẾ HOẠCH	TỶ LỆ ĐẠT ĐƯỢC SO VỚI NĂM 2021
A	CHỈ TIÊU PHÁP LỆNH						
I	TỔNG NỢP NGÂN SÁCH	Tr. đồng	8,915.92	23,578.26	5,063.30	21%	57%
1	Thuế giá trị gia tăng	"	3,992.16	9,357.67	2,410.51		
	<i>Trong đó: Thuế GTGT được khấu trừ</i>						
2	Thuế thu nhập doanh nghiệp	"	836.69	1,581.16	502.03		
3	Thuế môn bài	"	-	3.00	3.00		
4	Thuế đất, thuê đất	"	4,052.61	3,729.25	2,099.98		
5	Nộp tiền C/L nhà SHNN	"	-	8,867.18	-		
6	Phí VS & BVMT	"					
7	Thuế khác	"	34.46	40.00	47.78		
8	Nộp NSNN khác						
B	CHỈ TIÊU HƯỚNG DẪN						
I	TỔNG DOANH THU & TN	Tr. đồng	63,892.65	127,093.39	26,739.00	21%	42%
1	Doanh thu công trình(CI)	"	10,649.52	28,904.78			
2	Doanh thu vệ sinh(CI)	"	22,882.17	32,538.21	-		
3	Doanh thu CV-CX(CI)	"	2,532.73	8,685.07	-		
4	Doanh thu duy tu đường bộ	"	322.76	122.00	-		
5	Doanh thu QLN	"	11,541.80	20,000.00	13,624.96		
6	Doanh thu hoạt động KD khác	"	15,765.99	36,593.33	12,959.14		
7	Doanh thu dự án P7	"					
8	Doanh thu hoạt động tài chính	"	124.50	200.00	129.79		
9	Thu nhập khác	"	73.18	50.00	25.11		
C	LỢI NHUẬN	Tr. đồng	4,183.47	7,905.80	2,510.17	32%	60%
1	Lợi nhuận công trình CI	"	448.92	1,220.53			
2	Lợi nhuận vệ sinh CI	"	1,616.65	4,186.08			
3	Lợi nhuận CV-CX CI	"	107.98	327.22			
4	Lợi nhuận duy tu đường bộ	"	25.82	6.10			
5	Lợi nhuận Dự án P7	"		-			
6	Lợi nhuận HĐKD khác	"	1,860.20	2,155.87	2,485.37		
7	Lợi nhuận hoạt động TC+TN khác	"	123.90	10.00	24.80		
D	Tỉ suất lợi nhuận/doanh thu		0.065	0.062	0.094	151%	143%
	Tỉ suất lợi nhuận/doanh thu	%	0.065	0.062	0.094		

LẬP BIỂU


 NGUYỄN TIÊN KHOA

KẾ TOÁN TRƯỞNG


 NGUYỄN ANH QUÂN



Bình Thạnh, ngày 19 tháng 7 năm 2022
 GIÁM ĐỐC


 LÊ TRÍ BÁ

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 30 tháng 6 năm 2022

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
A. Tài sản ngắn hạn	100		153,054,612,892	183,329,839,179
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		37,870,063,277	50,446,036,631
1. Tiền	111	V.01	31,870,063,277	44,446,036,631
2. Các khoản tương đương tiền	112		6,000,000,000	6,000,000,000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02		
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			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.03	38,353,053,077	73,314,081,176
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		32,808,033,495	68,685,971,412
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1,071,405,200	838,207,104
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		4,473,614,382	3,789,902,660
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		76,630,087,099	59,379,121,933
1. Hàng tồn kho	141	V.05	76,630,087,099	59,379,121,933
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		201,409,439	190,599,439
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		190,599,439	190,599,439
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		10,810,000	
B. Tài sản dài hạn	200		30,529,524,141	27,685,736,417
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.03	-	
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
II. Tài sản cố định	220		12,869,804,755	13,891,735,407
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.07	12,869,804,755	13,891,735,407
- Nguyên giá	222		32,231,707,051	32,231,707,051
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(19,361,902,296)	(18,339,971,644)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.08		
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
III. Bất động sản đầu tư	230	V.10	13,745,949,710	13,794,001,010
- Nguyên giá	231		21,431,155,674	21,479,206,974
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(7,685,205,964)	(7,685,205,964)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.11		
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260	V.11	3,913,769,676	
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		3,913,769,676	
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		183,584,137,033	211,015,575,596
C. Nợ Phải trả	300		114,366,702,971	148,262,786,685
I. Nợ ngắn hạn	310		108,654,852,971	142,550,936,685
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.15	3,352,368,568	10,875,949,690
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15	2,142,887,669	91,938,200
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.16	17,445,308,778	31,719,885,416
4. Phải trả người lao động	314	V.17	3,906,169,079	11,509,169,324
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315			
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.18	18,993,374,984	18,993,374,984
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19	59,364,908,318	60,621,564,796
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.12	1,158,458,000	1,985,928,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.17	2,291,377,575	6,753,126,275
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
II. Nợ dài hạn	330	V.12	5,711,850,000	5,711,850,000
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.12	5,711,850,000	5,711,850,000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.21		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ	343			
D. Vốn chủ sở hữu	400		69,217,434,062	62,752,788,911
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	35,785,720,141	35,777,582,018
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		17,256,635,403	17,256,635,403
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418			
9. Quỹ dự phòng tài chính	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		18,529,084,738	18,520,946,615
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		16,520,946,615	9,473,739,143
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2,008,138,123	9,047,207,472
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		33,431,713,921	26,975,206,893
1. Nguồn kinh phí	431	V.23	15,833,127,296	9,328,568,968
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		17,598,586,625	17,646,637,925
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		183,584,137,033	211,015,575,596

Người lập biểu



Nguyễn Tiến Khoa

Kế Toán Trưởng



Nguyễn Anh Quân

Bình Thuận, ngày 19 tháng 7 năm 2022



Giám Đốc



Lê Trí Bá

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
6 THÁNG ĐẦU NĂM 2022

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	26,584,100,892	63,694,963,479
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		13,624,954,660	11,541,808,332
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01-02)	10	VI.27	12,959,146,232	52,153,155,147
4. Giá vốn hàng bán	11		9,356,833,081	43,508,266,221
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)	20		3,602,313,151	8,644,888,926
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	129,786,176	124,500,284
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	130,095,122	73,777,930
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		130,095,122	73,777,930
8. Chi phí bán hàng	25			
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		1,116,940,980	4,585,327,619
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		2,485,063,225	4,110,283,661
11. Thu nhập khác	31		25,109,429	73,181,815
12. Chi phí khác	32			
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		25,109,429	73,181,815
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		2,510,172,654	4,183,465,476
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	502,034,531	836,693,095
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30		
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52)	60		2,008,138,123	3,346,772,381
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			

Người lập biểu

Nguyễn Tiến Khoa

Kế Toán Trưởng

Nguyễn Anh Quân

Bình thành, ngày 19 tháng 7 năm 2022



Lê Trí Bá

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp trực tiếp)
 Từ ngày 01/01/2022 đến ngày 30/6/2022

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		18,775,238,302	64,884,620,355
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2		(10,372,412,233)	(47,868,165,090)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(22,486,838,383)	(46,668,032,956)
4. Tiền lãi vay đã trả	4		(156,811,342)	(177,924,618)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	5		(1,472,801,216)	(939,316,704)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		56,519,166,309	102,542,122,040
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		(52,683,404,998)	(321,316,163,323)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(11,877,863,561)	(249,542,860,296)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn	21			6,364,458,213
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
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		129,360,207	298,132,143
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		129,360,207	6,662,590,356

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả lại vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		165,494,000	4,500,000,000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(992,964,000)	(1,160,928,000)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	<i>40</i>	<i>-</i>	<i>(827,470,000)</i>	<i>3,339,072,000</i>
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(12,575,973,354)	(239,541,197,940)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		50,446,036,631	289,987,234,571
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		37,870,063,277	50,446,036,631

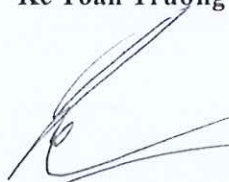
Bình thành, ngày 19 tháng 7 năm 2022

Người lập biểu



Nguyễn Tiến Khoa

Kế Toán Trưởng



Nguyễn Anh Quân



Giám Đốc

Lê Trí Bá

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2022

I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

01- Hình thức sở hữu vốn

Công ty TNHH MTV Dịch Vụ Công Ích Quận Bình Thạnh là Công ty 100% vốn nhà nước. Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh công ty nhà nước Số 0303218213 ; đăng ký lần đầu ngày 14 tháng 01 năm 2011 ; đăng ký thay đổi lần thứ 1 ngày 28 tháng 09 năm 2011; Do Sở Kế Hoạch và Đầu Tư TP Hồ Chí Minh cấp, đăng ký thay đổi lần thứ 6 ngày 8 tháng 5 năm 2020; Do Sở Kế Hoạch và Đầu Tư TP Hồ Chí Minh cấp.

02- Lĩnh vực kinh doanh:

Công ty hoạt động trong lĩnh vực dịch vụ công ích.

03- Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động công ích: Quản lý, bảo dưỡng và nâng cấp nhà thuộc sở hữu nhà nước, Tổ chức ký hợp đồng cho thuê nhà và thu tiền thuê nhà theo quy định của nhà nước...

Hoạt động khác: Thi công xây dựng, sửa chữa các công trình công nghiệp và dân dụng vừa và nhỏ; Kinh doanh vật tư xây dựng; tư vấn xây dựng; Cho thuê nhà ở, mua bán nhà ở, nhận quyền sử dụng đất để xây dựng nhà ở bán hoặc cho thuê...; Duy tu bảo dưỡng công trình giao thông theo phân cấp; Quản lý, tu bổ và phát triển cây xanh, công viên; Vệ sinh đô thị...

Hoạt động công ích: Quản lý bảo dưỡng và phát triển hệ thống công trình công cộng; nạo vét cống; kênh rạch và sửa chữa nâng cấp hệ thống thoát nước trên địa bàn quận Bình Thạnh; Đo đạc bản đồ.

04- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

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

06- Cấu trúc doanh nghiệp

Danh sách các công ty con;

Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;

Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

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

01- Kỳ kế toán

Từ 01/01/2022 đến 30/6/2022

02- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

Đồng Việt Nam (VNĐ)

III- CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

01- Chế độ kế toán áp dụng

Báo cáo tài chính được trình bày bằng đồng Việt Nam theo nguyên tắc giá gốc, phù hợp với hệ thống kế toán Doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính.

02- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Ban Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập các báo cáo tài chính.

Báo cáo tài chính kèm theo không nhằm phản ánh tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ phù hợp với các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận chung tại các nước khác ngoài Việt Nam. Báo cáo tài chính được dịch sang tiếng Anh và tiếng Hoa từ báo cáo tiếng Việt phát hành tại Việt Nam.

IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG (Trong trường hợp doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

01- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam)

02- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền;

03- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

- *Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:* Là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

- *Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:* Theo tỷ giá giao dịch bình quân liên ngân hàng tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được quy đổi theo tỷ giá giao dịch bình quân liên ngân hàng tại thời điểm lập bảng cân đối kế toán. Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ cuối kỳ được chuyển vào kết quả kinh doanh theo hướng dẫn tại chuẩn mực kế toán theo quyết định số 165/2002/QĐ-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 31/12/2002 về "Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái".

04- Nguyên tắc kế toán và các khoản đầu tư tài chính

- a) Chứng khoán kinh doanh;
- b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
- c) Các khoản cho vay;
- d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh; liên kết;
- đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
- e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch liên quan đến đầu tư tài chính

05- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

06- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- *Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:* Hàng tồn kho được trình bày theo giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

- *Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho:* Bình quân gia quyền.

- *Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:* Kế khai thường xuyên.

- *Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:* Chưa lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

07- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

- *Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình:* Tài sản cố định được trình bày theo nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá theo hóa đơn của nhà cung cấp và các chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động. Những chi phí mua sắm, cải tiến và tân trang được tính vào giá trị tài sản cố định và những chi phí bảo trì sửa chữa được tính vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ. Khi tài sản được bán hoặc thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi (lỗ) nào phát sinh do việc bán hay thanh lý đều được tính vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

- *Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình:* Khấu hao tài sản cố định được áp dụng theo phương pháp khấu hao đường thẳng và phương pháp khấu hao theo số dư giảm dần dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản, phù hợp với quy định tại thông tư 45/2018/TT-BTC ngày 27/5/2018 của Bộ Tài Chính.

08- Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

09- Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

10- Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

- *Chi phí trả trước:* chủ yếu là những chi phí công cụ, dụng cụ, đồ dùng văn phòng, nhà xưởng, được phân bổ dần vào chi phí kết quả kinh doanh trong kỳ, và thời gian phân bổ căn cứ vào thời gian sử dụng ước tính mà tài sản đó mang lại lợi ích kinh tế.

- *Phương pháp phân bổ chi phí trả trước:* Theo phương pháp đường thẳng.

11- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.

12- Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính:

Chi phí tài chính được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ, không có bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

13- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

- *Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay:* Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh.

- *Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ:* được xác định khi doanh nghiệp chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong tương lai cho việc sử dụng tài sản đó và chi phí đi vay được xác định một cách đáng tin cậy.

14- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã qua sử dụng trong kỳ.

15- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.

16- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

17- Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

18- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, vốn khác của chủ sở hữu: là số vốn thực góp của chủ sở hữu.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên bảng cân đối kế toán là số lợi nhuận (lãi hoặc lỗ) từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) chi phí thuế TNDN của năm nay và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của năm trước.

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

- Nguyên tắc ghi nhận tỷ giá:

19- 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;

- Thu nhập khác.

20- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

21- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

22- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính

Chi phí tài chính được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ, không có bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

23- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.

24- 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.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành. Chi phí thuế TNDN hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN. Chi phí thuế TNDN hiện hành và chi phí thuế TNDN hoãn lại không có bù trừ.

25- Các nguyên tắc 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: Đồng Việt Nam (VND)

01- Tiền	Số cuối năm	Số đầu năm
- Tiền mặt tại quỹ	5,692,128,030	4,081,210,249
- Vàng bạc, kim khí, đá quý	1,144,920,000	1,144,920,000
- Tiền gửi ngân hàng	31,033,015,247	45,219,906,382
+ VND (a)	31,033,015,247	45,219,906,382
- Tiền đang chuyển	-	-
Cộng	37,870,063,277	50,446,036,631
(a) Bao gồm:	31,033,015,247	45,219,906,382
Ngân hàng Công Thương VN -CN7- TGTT	9,908,606,529	19,804,298,267
Ngân hàng Công Thương VN -CN7 - tài định cư	3,434,057,061	1,461,409,612
Ngân hàng Đại Chúng Pvcorn - tài định cư	-	44,516,240
Ngân hàng Công Thương - tiền gửi	6,000,000,000	6,000,000,000
Ngân hàng NN & PTNT	6,317,454,343	4,189,878,612
Ngân hàng quân đội - MBbank	5,372,897,314	13,719,803,651

02- Các khoản đầu tư tài chính

	Số cuối năm			Số đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh						
- Tổng giá trị cổ phiếu; (chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)						
- Tổng giá trị trái phiếu; (chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)						
Cộng						
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn						
b1) Ngắn hạn	Giá gốc	Giá trị ghi sổ		Giá gốc	Giá trị ghi sổ	
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
b2) Dài hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
Cộng						
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết (chi tiết khoản đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết);						
- Đầu tư vào đơn vị khác (chi tiết khoản đầu tư vào từng đơn vị khác);						
Cộng						
- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;						
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.						

03- Phải thu

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	<u>Giá trị</u>	<u>Dự phòng</u>	<u>Giá trị</u>	<u>Dự phòng</u>
a) Ngắn hạn				
- Phải thu thi công công trình	7,692,995,931		17,286,866,718	
+ Ban Quản Lý ĐT XD CT Quận	6,783,734,322		15,454,784,251	
Vĩa hè` đường Bạch Đằng Q.BT	757,507,329		763,131,385	
Vĩa hè` đường Lê Quang Định	397,051,523		799,762,374	
Vĩa hè` đường Nơ Trang Long	448,896,129		448,896,129	
Vĩa hè` đường Phan Văn Trị	235,213,037		838,571,799	
NC hẻm 146/97 Vũ Tùng	46,406,397		46,406,397	
Nâng cấp vỉa hè Nguyễn Văn Đậu	195,951,604		211,963,588	
Nâng cấp hẻm 356 Xô Viết Nghệ Tĩnh	536,877,828		536,877,828	
Nâng cấp hẻm 248 Hoàng Hoa Thám	81,222,679		81,222,679	
Xây mới trụ sở UBND P.26	-		36,875,851	
S/c các phòng làm việc trong khuôn viên UB	421,822,352		421,822,352	
S/c chợ Thanh Đa	-		467,939,213	
Nạo vét cống hầm ga năm 2020	-		-	
Nạo vét cống hầm ga năm 2021	-		1,411,983,260	
Nạo vét kênh rạch năm 2020	-		1,671,252,346	
Nạo vét kênh rạch năm 2021	-		1,671,252,346	
Nâng cấp mặt đường, cải tạo HTTN cư xá 304	2,148,697,391		2,148,697,391	

Nâng cấp vỉa hè đường Nguyễn Huy Lượng	17,695,682	22,138,155
Nâng cấp vỉa hè đường Trần Quý Cáp	312,514,695	335,665,126
Sửa chữa đài tưởng niệm quận Bình Thạnh	148,979,778	734,726,004
Xây mới trường Mầm Non 22	1,034,897,898	2,353,747,597
Sửa chữa trụ sở Quận Ủy	-	451,852,431
+ Ủy Ban nhân dân Phường 13	-	-
Sửa chữa, cải tạo Nhà văn hóa P.13	-	-
+ Ủy Ban nhân dân Phường 12	-	-
Nâng cấp hẻm 261/40 Chu Văn An P.12	-	-
Cải tạo hố ga, di dời bụi tre hẻm 366 Chu Văn An	-	-
+ Ủy Ban nhân dân Phường 15	-	214,255,503
Nâng cấp hẻm 277 Xô Viết Nghệ Tĩnh P.15	-	214,255,503
+ Ủy Ban nhân dân Phường 25	126,075,185	126,075,185
Nâng cấp hẻm 402 Xô Viết Nghệ Tĩnh P.25	126,075,185	126,075,185
+ Cty TNHH XD KD nhà Nhật Thành	622,797,000	1,222,797,000
Xây dựng công viên 13.6 ha tại phường 13	622,797,000	1,222,797,000
+ Khác	160,389,424	268,954,779
- Phải thu dịch vụ vệ sinh	5,652,737,501	30,552,668,831
+ Thu lệ phí vệ sinh	3,187,618,182	3,187,618,182
UBND Quận - hoàn trả phí VS- phí BVMT	3,187,618,182	3,187,618,182
+ Ban Quản Lý ĐT XD CT Quận	-	25,457,074,519
Kinh phí quét thu gom rác năm 2021	-	7,043,562,810
Kinh phí quét thu gom rác năm 2020	-	2,690,475,729
Vận chuyển rác năm 2021	-	7,922,485,887
Vận chuyển rác năm 2020	-	7,800,550,093
+ Ủy Ban Nhân Dân Quận Bình Thạnh	-	-
Kinh phí vận chuyển rác T5-11/2017	-	-
+ Công Ty Môi Trường Đô Thị TP	1,536,693,412	1,536,693,412
Kinh phí vận chuyển rác năm 2016	1,536,693,412	1,536,693,412
+Khác	928,425,907	371,282,718
- Phải thu QLN	18,993,374,986	19,000,362,305
+ Cá nhân/ Doanh nghiệp.	18,993,374,984	18,993,374,984
+ khác	2	6,987,321
- Phải thu CVCX	25,000,000	1,015,480,028
+ Ban Quản Lý ĐT XD CT Quận	-	946,480,028
Kinh phí duy tu CVCX năm 2021	-	946,480,028
Kinh phí duy tu CVCX năm 2020	-	-
+ Khác	25,000,000	69,000,000
Chăm sóc cây xanh Bệnh viện Bình Thạnh	-	44,000,000
Văn Phòng HĐND và UBND Quận	25,000,000	25,000,000
- Phải thu Duy tu đường bộ	-	434,035,120
+ Ban Quản Lý ĐT XD CT Quận	-	434,035,120
Duy tu đường bộ 2021	-	427,974,750
Duy tu kẻ vạch sơn 2021	-	6,060,370
Duy tu đường bộ 2020	-	-
- Dịch vụ chung cư	443,925,077	396,558,410
Công Ty Cp Giáo Dục Minh Đông	123,984,000	123,984,000
Công ty TNHH Thọ Lâm Bán		

Công ty CP DV Bảo Vệ Bảo Lâm	170,522,200	170,522,200
Khác	149,418,877	102,052,210
- Phải thu khác.	-	-
	<u>32,808,033,495</u>	<u>68,685,971,412</u>

Giá trị cuối kỳ

Giá trị đầu kỳ

(c) Trả trước cho người bán	1,071,405,200	838,207,104
Công Ty Cổ Phần Việt Nam Kỹ Nghệ Súc Sản - VISSAN	-	-
DNTN Tâm Hồng Sơn	-	-
Công Ty Cổ Phần Chứng Khoán ASC	49,500,000	49,500,000
Công Ty TNHH Kiểm Toán CPA Việt Nam	49,500,000	49,500,000
Công Ty TNHH Kiểm Toán Thái Bình Dương	-	-
Công ty CP Cấp Nước Gia Định	256,274,604	256,274,604
Cty TNHH MTV Sơn Sang	156,640,300	475,923,000
Khác	559,490,296	7,009,500
	<u>1,071,405,200</u>	<u>838,207,104</u>

(d) Phải thu khác

Số cuối năm

Số đầu năm

Ủy Ban Nhân Dân Quận Bình Thạnh	-	-
Ký Quỹ (phòng QLĐT)	51,917,200	51,917,200
Thế chấp, ký quỹ, ký cược	168,425,473	168,425,473
Thu BHXH+BHYT+BHTN của CB.CNV	174,114,659	174,114,659
Tạm ứng nhân viên	2,460,948,085	2,631,310,914
- Đội TCCT	1,675,538,085	2,100,637,514
- Khác	785,410,000	530,673,400
Ký quỹ thực hiện bảo lãnh tại ngân hàng MB	-	-
Ký quỹ thực hiện bảo lãnh tại Vietinbank	1,237,649,840	740,209,219
Khác	380,559,125	23,925,195
	<u>4,473,614,382</u>	<u>3,789,902,660</u>

04- Nợ xấu

Số cuối năm

Số đầu năm

Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
---------	------------------------	--------------	---------	------------------------	--------------

- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi; (trong đó chi tiết thời gian quá hạn
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm....phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.

Cộng

05- Hàng tồn kho

Số cuối năm

Số đầu năm

Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;			
- Công cụ dụng cụ		623,571,077	169,000,000
- Chi phí SX, KD dở dang		76,006,516,022	59,210,121,933
- Hàng hóa			

- Hàng gửi đi bán

Cộng giá gốc hàng tồn kho

76,630,087,099

59,379,121,933

- Nguyên liệu, vật liệu

- Công cụ, dụng cụ

- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;

76,006,516,022

59,210,121,933

+ Thi công công trình (KD)

908,262,959

906,262,959

+ Thi công công trình (CI)

139,739,075

+ Quét thu gom rác

10,341,692,920

+ Vận chuyển rác

7,157,515,140

5,964,704,928

+ Quản lý chung cư

1,340,740,814

+ Duy tu CVCX

3,225,437,275

+ Dự án phường 13

52,893,127,839

52,339,154,046

- Thành phẩm;

- Hàng hóa;

- Hàng gửi bán;

- Hàng hóa kho bảo thuế;

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ

Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất;

- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;

- Chênh lệch (nếu có) về số lượng và giá trị giữa sổ ghi sổ kế toán và số thực tế khi kiểm kê hàng tồn kho tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân, trách nhiệm bồi thường....;

- Những trường hợp hay sự kiện dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;

Cộng giá gốc hàng tồn kho

76,630,087,099

59,379,121,933

06- Tài sản dở dang dài hạn

Số cuối năm

Số đầu năm

a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn

Giá gốc

Giá trị có thể thu hồi

Giá gốc

Giá trị có thể thu hồi

(Chi tiết cho từng loại, nêu lí do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường)

Cộng

b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDDB)

Số cuối năm

Số đầu năm

- Mua sắm;

- XDDB

- Sửa chữa.

Cộng

07- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu năm	5,617,055,309	25,983,182,470	631,469,272		32,231,707,051
- Mua trong năm					-
- Đầu tư XDDB hoàn thành					-
- Tăng khác					-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-

- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối năm	5,617,055,309	25,983,182,470	631,469,272	-	32,231,707,051
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu năm	4,328,606,082	13,534,864,290	476,501,272		18,339,971,644
- Khấu hao trong năm	263,205,360	736,224,542	22,500,750		1,021,930,652
- Tặng khác					-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối năm	4,591,811,442	14,271,088,832	499,002,022	-	19,361,902,296
Giá trị còn lại					-
- Tại ngày đầu năm	1,288,449,227	12,448,318,180	154,968,000	-	13,891,735,407
- Tại ngày cuối năm	1,025,243,867	11,712,093,638	132,467,250	-	12,869,804,755

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay:
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

08- Tăng giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu năm					
- Mua trong năm					-
- Tạo ra từ nội bộ DN					-
- Tặng do hợp nhất kinh doanh					-
- Tặng khác					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối năm					-
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu năm					
- Khấu hao trong năm					-
- Tặng khác					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối năm					-
Giá trị còn lại					-
- Tại ngày đầu năm					-
- Tại ngày cuối năm					-

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

09- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu năm					
- Thuê tài chính trong năm					
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					
- Tăng khác					
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm					
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm					
- Khấu hao trong năm					
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					
- Tăng khác					
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm					
Giá trị còn lại					
- Tại ngày đầu năm					
- Tại ngày cuối năm					

* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:

* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:

10- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
Nguyên giá	21,479,206,974	-	48,051,300	21,431,155,674
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế	7,685,205,964	-	-	7,685,205,964
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại	13,794,001,010	-	-	13,745,949,710

- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

11- Chi phí trả trước	Số cuối năm	Số đầu năm
a) Ngắn hạn (chi tiết từng khoản mục)		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;		
- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể).	-	-
b) Dài hạn		
- Chi phí sửa chữa xe ép rác	-	-
- Chi phí xây dựng bãi xe + văn phòng	-	-
Tổ Sửa chữa	-	-
- Chi phí sửa chữa văn phòng công ty	-	-
Cộng	-	-

12- Vay và nợ thuê tài chính	Số cuối năm	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số đầu năm	
	Giá trị	Khả năng trả nợ		Giá trị	Khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	1,158,458,000	1,158,458,000	-	1,985,928,000	1,985,928,000
b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)	-	-	-	-	-
+ Quỹ BVMT	5,711,850,000	5,711,850,000		5,711,850,000	5,711,850,000
Cộng					
c) Các khoản nợ thuê tài chính					

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài	Trả tiền lãi	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán	Số cuối năm	Số đầu năm		
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
- Vay;				
- Nợ thuê tài chính;				
- Lý do chưa thanh toán;				
Cộng				

13- Trái phiếu phát hành	Số cuối năm	Số đầu năm				
13.1. Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại)	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
13.2. Trái phiếu chuyển đổi;						

15- Phải trả		
- Phải trả người bán	3,352,368,568	10,875,949,690
+Vật tư công trình	925,642,692	1,519,705,722

Công Ty TNHH MTV TM DV Hoa Kiểng Hùng Sơn	669,000,000	1,045,880,242
CT nâng cấp vỉa hè đường Nguyễn Huy Lượng	-	-
CT nâng cấp vỉa hè đường Trần Quý Cáp	-	-
CT sửa chữa chung cư 04 XVNT P.19	-	-
CT sửa chữa cải tạo nhà văn hóa Phường 13	-	-
CT sửa chữa chung cư 482/1 NTL P.13	-	119,872,029
CT sửa chữa công an P.6	28,673,568	28,673,568
Nâng cấp vỉa hè Lê Quang Định	126,280,000	126,280,000
Xây mới trường Mầm Non 22	83,228,540	191,299,883
Khác	18,460,584	7,700,000
+ người nhận thầu	1,711,377,305	7,522,867,952
Công Ty Cổ Phần Dịch Vụ Đô Thị Tấn Minh	900	50,000,900
Công Ty TNHH Phát Triển Đô Thị An Phước	-	-
Nguyễn Tấn Huy - cải tạo hồ ga, di dời bụi tre hẻm 366 CV	-	-
Nguyễn Tấn Huy - NC hẻm 402 XVNT	94,760,402	94,760,402
Công ty cổ phần kỹ thuật Đông Dương - Duy tu kẻ vạch sơn	-	-
Công ty CP Phát triển đô thị An Phước - Duy tu 2020	-	-
Công ty CP Phát triển đô thị An Phước - Duy tu 2021	-	393,736,770
Lê Phước Lộc - NC hẻm 261/40 CVA	-	-
Phạm Ngọc Phụng - NC hẻm 277 XVNT	-	178,680,348
Nguyễn Tấn Huy - NC hẻm 46/10 Ng Cừu Vân	-	521,693,239
Phạm Đình Nghị - NC mặt đường & HTNN khu cư xá 304	350,360,356	350,360,356
Nguyễn Tấn Huy - NC vỉa hè Ng Huy Lượng	478,317,209	478,317,209
Nguyễn Tấn Huy - NC vỉa hè Trần Quý Cáp	450,030,067	450,030,067
Phạm Ngọc Phụng - phát động lễ trồng cây P.26	-	-
Nguyễn Ngọc Nga - S/c nhà văn hóa P.13	-	-
Võ Thanh Phong - S/c nhà tập thể 39 PVH	-	-
Phạm Xuân Quang - S/c chung cư 482/1 NTL	-	80,850,000
Lê Phước Lộc - Vết rác rạch đường XVNT P.21	-	-
Hoàng Văn Thọ - mé nhánh cây trong bệnh viện BT	-	41,360,000
Nguyễn Ngọc Nga - Nâng cấp vỉa hè Ng Văn Đậu	132,000,000	132,000,000
Nguyễn Văn Cứ - Nâng cấp vỉa hè Phan Văn Trị	147,400,000	147,400,000
Cty An Phước - Nạo vét cống 2021	-	1,299,024,600
Phạm Ngọc Phụng - Nạo vét kênh rạch 2021	-	1,537,552,158
Phạm Ngọc Phụng - Nạo vét kênh rạch 2020	-	1,566,705,488
Ng Tấn Huy - quét dọn, chuyển bàn ghế vật dụng y tế..	-	109,340,000
Phạm Xuân Quang - s/c chung cư Ngân hàng	-	30,800,000
Phạm Xuân Quang - s/c Đài tưởng niệm	31,656,415	50,356,415
Ng Văn Cứ - S/c trụ sở công an phường 6	9,900,000	9,900,000
Lê Phước Lộc - đấu nối cống 4 hộ dân	16,951,956	-
+ Dịch vụ vệ sinh	640,142,492	1,394,661,696
Lê Minh Vũ - Vận chuyển rác - Xe ép 51C - 356.81	76,521,652	424,521,652
Lê Thanh Tươi - Vận chuyển rác - xe ép 51C - 978.42	-	446,519,204
Lê Thanh Tươi - Vận chuyển rác - xe ép 51D - 08.029	270,201,154	230,201,154
Lê Thanh Tươi - Vận chuyển rác - Xe ép 7579	293,419,686	293,419,686
+ Duy tu công viên cây xanh	-	363,508,241
Công ty TNHH TM DV Thiên Kim- - cải tạo cv ĐTT	-	31,200,000

Cơ sở hoa kiểng Hùng Hậu - cải tạo cv Đặng Thùy Trâm	-	259,126,000
Ng Thị Bích Bằng - cải tạo công viên Đặng Thùy Trâm	-	73,182,241
+ Dự án	75,206,079	75,206,079
Công Ty TNHH Ngọc Quang Minh	16,445,223	16,445,223
Công ty Phát Triển Nhà Thành Phố	58,760,856	58,760,856
- Người mua trả tiền trước	2,142,887,669	91,938,200
DV chung cư	1,472,554,850	-
Khác	670,332,819	91,938,200
	5,495,256,237	10,967,887,890

16- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Số đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Số cuối năm
a) Phải nộp				
- Thuế GTGT	2,297,520,838	2,410,505,295	4,761,205,062	(53,178,929)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,690,917,097	502,034,531	1,472,801,216	720,150,412
- Thuế thu nhập cá nhân	124,588,509	47,782,605	172,371,114	-
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	18,307,806,890	2,099,976,986	3,629,446,581	16,778,337,295
- Thuế khác	-	3,000,000	3,000,000	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	9,299,052,082	-	9,299,052,082	-
- Nộp ngân sách khác	-	-	-	-
Cộng	31,719,885,416	5,063,299,417	19,337,876,055	17,445,308,778

b) Phải thu (chi tiết từng loại thuế)

Cộng

17- Chi phí phải trả

		Số cuối năm	Số đầu năm
- Phải trả người lao động	(h)	3,906,169,079	11,509,169,324
- Chi phí phải trả	(i)	381,377,575	6,753,126,275
- Khác	(j)	-	-
Cộng		4,287,546,654	18,262,295,599

(h) Bao gồm:

Nhân viên VP	997,611,052	691,606,811
Viên chức quản lý	359,603,251	630,353,247
Nhân viên DV Vệ sinh	-	7,442,195,466
Nhân viên quản lý nhà	2,025,612,683	2,353,093,545
Nhân viên công viên cây xanh	523,342,093	391,920,255

(i) Bao gồm:

a) Ngắn hạn

- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn
- Các khoản trích trước khác

b) Dài hạn

- Lãi vay
- Các khoản khác(chi tiết từng khoản)

Cộng		
Quỹ KT -PT - Ban ĐH:	381,377,575	6,753,126,275
Quỹ khen thưởng	464,770,691	3,775,727,742
Quỹ phúc lợi	(234,505,843)	2,754,453,157
Quỹ ban điều hành	151,112,727	222,945,376
(i) Bao gồm		
- khác	-	-
18 Doanh thu chưa thực hiện	Số cuối năm	Số đầu năm
- Doanh thu thu tiền thuê nhà SHNN chưa thực hiện	18,993,374,984	18,993,374,984
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.	-	-
Cộng	18,993,374,984	18,993,374,984
19- Phải trả khác	Số cuối năm	Số đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Kinh phí công đoàn;		
- Bảo hiểm xã hội;		
- Bảo hiểm y tế;	-	-
- Bảo hiểm thất nghiệp;	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác. (k)	45,476,088,874	46,732,745,352
- Các khoản phải trả khác (h)	13,888,819,444	13,888,819,444
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.		
Cộng	59,364,908,318	60,621,564,796
(k) Bao gồm:		
<i>Ký quỹ - Ngắn hạn</i>	1,223,916,852	1,223,916,852
<i>Lãi thu hộ chung cư - DA &CC</i>	3,009,966,664	2,714,482,311
<i>Lãi phạt thu hộ</i>	5,731,453,430	3,539,543,236
<i>Chung cư thu hộ - Vốn gốc</i>	35,078,510,001	35,687,559,136
<i>Phải trả tiền di dời lô IV-VI ex Thanh Đa</i>	-	-
<i>Lương 2020</i>	-	-
<i>Lương 2021</i>	-	2,606,654,509
<i>Phải trả, phải nộp - lãi thu hộ</i>	341,339,784	340,477,089
<i>Phải trả, phải nộp khác</i>	90,902,143	620,112,219
	45,476,088,874	46,732,745,352
(h) Bao gồm:		
<i>Công Ty CP XD và KD Nhà Đại Phúc</i>	719,000,000	719,000,000
<i>Công Ty CP Địa Ốc Sài Gòn</i>	424,251,280	424,251,280
<i>Công Ty CP Đầu Tư Vạn Phúc Gia - đối tác dự án phường 13.</i>	9,854,000,000	9,854,000,000
<i>Công Ty Cổ Phần Thương Mại Xây Dựng</i>	50,000,000	50,000,000
<i>Công Ty Cổ Phần Xây Dựng Số 5</i>	2,237,751,415	2,237,751,415
<i>Sở Tài Chính Tp.HCM</i>	400,000,000	400,000,000
<i>UBND Quận Bình Thạnh</i>	65,640,257	65,640,257
<i>Khác</i>	138,176,492	138,176,492

13,888,819,444

13,888,819,444

b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn

- Vay NH:

- Quỹ KHCN:

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)

20- Dự phòng phải trả

Số cuối năm

Số đầu năm

a) Ngắn hạn

b) Dài hạn

Số cuối năm

Số đầu năm

21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả:

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

Số cuối năm

Số đầu năm

b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Số cuối năm

Số đầu năm

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

Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu										
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST thuế chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Cộng	
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Số dư đầu năm trước	17,256,635,403						9,473,739,143		26,730,374,546	
- Tăng vốn trong năm trước										
- Lãi trong năm trước							9,047,207,472		9,047,207,472	
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm trước										
- Lỗ trong năm trước										
- Giảm khác										
Số dư đầu năm nay	17,256,635,403						18,520,946,615		35,777,582,018	
- Tăng vốn trong năm nay										
- Lãi trong năm nay							2,008,138,123		2,008,138,123	
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm nay										
- Lỗ trong năm nay										
- Giảm khác							2,000,000,000		2,000,000,000	

Số dư cuối năm nay	17,256,635,403	-	-	-	-	-	18,529,084,738	-	35,785,720,141
--------------------	----------------	---	---	---	---	---	----------------	---	----------------

	Số cuối năm	Số đầu năm
b) Chi tiết vốn góp chủ sở hữu		
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận:	Năm nay	Năm trước
d) Cổ tức		
đ) Cổ phiếu		
e) Các quỹ của doanh nghiệp		
g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.		
23- Nguồn kinh phí	Năm nay	Năm trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp	(...)	(...)
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		
24- Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán	Năm nay	Năm trước
a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu		
- Từ 1 năm trở xuống;		
- Trên 1 năm đến 5 năm;		
- Trên 5 năm;		
b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.		
- Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, gia công: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.		
- Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hóa;		
c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị theo USD.		
d) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.		
đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xóa sổ kế toán nợ khó đòi.		
e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán		
25- Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình		

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

	Đơn vị tính:Đồng.....	
	Năm nay	Năm trước
01- Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng;		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	26,584,100,892	63,694,963,479
Cộng	26,584,100,892	63,694,963,479
02- Các khoản giảm trừ doanh thu		
<u>Trong đó:</u>		

- Trích nộp NS phí vệ sinh MT; thuế đất, thuế đất	-	-
- DV, XD/CB D/C	-	-
- Nguồn thu tiền nhà thuộc SHNN;	13,624,954,660	11,541,808,332
- Hoàn trả KH;	-	-
Cộng	13,624,954,660	11,541,808,332
03- Giá vốn hàng bán	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;	9,356,833,081	43,508,266,221
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.		
Cộng	9,356,833,081	43,508,266,221
04- Doanh thu hoạt động tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	129,786,176	124,500,284
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		
Cộng	129,786,176	124,500,284
05- Chi phí tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay	130,095,122	73,777,930
- Chi phí tài chính khác;	-	-
Cộng	130,095,122	73,777,930
06- Thu nhập khác	Năm nay	Năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Các khoản khác.	25,109,429	73,181,815
Cộng	25,109,429	73,181,815
07- Chi phí khác	Năm nay	Năm trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Các khoản khác.	-	-
Cộng	-	-
08- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Năm nay	Năm trước
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí quản lý doanh nghiệp:	1,116,940,980	4,585,327,619
Cộng	1,116,940,980	4,585,327,619
b) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Các khoản ghi giảm khác		
09- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	502,034,531	836,693,095
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	502,034,531	836,693,095
10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Năm nay	Năm trước

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

Năm nay

Năm trước

a) Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính:

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu

- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu:

b) Mua và thanh lý công ty con và đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo.

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý;

- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền;

- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý;

- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.

c) Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

IX. Những thông tin khác.

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác.....

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

3. Thông tin về các bên liên quan.....

4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 " Báo cáo bộ phận"

5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):.....

6. Thông tin về hoạt động liên tục:.....

7. Những thông tin khác:.....

Người lập

Kế Toán Trưởng

Nguyễn Tiến Khoa

Nguyễn Anh Quân

Ngày 19 tháng 7 năm 2022
Giám Đốc

Lê Trí Bá