

CÔNG TY TRÁCH NHIỆM HỮU HẠN
MỘT THÀNH VIÊN
DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 10

-----ooOoo-----

MÃ SỐ THUẾ: 0301114000

☎ : 39 574 730

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

6 THÁNG NĂM 2023

oo

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 10

Địa chỉ: 466 Nguyễn Chí Thanh, Phường 6, Quận 10, TP.HCM

MST: 0301114000

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH**QUÝ 2 NĂM 2023**

Chỉ tiêu	MS	TM	QUÝ 2/2023	6T/2023	6T/2022
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		24.819.404.995	49.865.109.306	49.467.993.802
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		24.819.404.995	49.865.109.306	49.467.993.802
4. Giá vốn hàng bán	11		19.316.976.452	38.388.649.933	39.979.401.256
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		5.502.428.543	11.476.459.373	9.488.592.546
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		325.678.967	421.881.814	369.706.260
7. Chi phí tài chính	22			0	0
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	24			0	0
9. Chi phí bán hàng	25			0	0
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		3.373.049.292	7.068.193.819	5.179.444.033
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)+24 - (25+26)}	30		2.455.058.218	4.830.147.368	4.678.854.773
12. Thu nhập khác	31			0	5.839.870
13. Chi phí khác	32		4.934.405	4.934.405	0
14. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		(4.934.405)	(4.934.405)	5.839.870
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		2.450.123.813	4.825.212.963	4.684.694.643
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		491.011.644	966.029.474	936.938.929
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			0	0
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		1.959.112.169	3.859.183.489	3.747.755.714

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 05 tháng 7 năm 2023

Lập biểu

Kế toán trưởng

Phạm Ngọc Thu

Lâm Thị Tuyết Nhung



Nguyễn Văn Thảo

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 10

Địa chỉ: 466 Nguyễn Chí Thanh, Phường 6, Quận 10, TP.HCM

MST: 0301114000

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PHƯƠNG PHÁP TRỰC TIẾP
QUÝ 2 NĂM 2023**

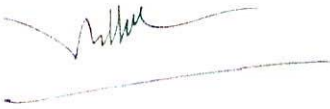
Chỉ tiêu	MS	TM	QUÝ 2/2023	6T/2023	6T/2022
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh					
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		35.082.578.325	58.560.038.558	52.668.240.787
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(7.706.435.280)	(13.974.938.770)	(8.080.523.350)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(7.175.265.579)	(14.317.605.873)	(20.760.612.136)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		-	-	-
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		537.552.780	2.172.896.745	1.320.196.487
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		2.691.366.851	4.653.235.934	5.871.677.148
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(21.449.556.384)	(39.672.598.301)	(40.522.292.259)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		1.980.240.713	(2.578.971.707)	(9.503.313.323)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư					
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		325.678.925	421.881.731	372.463.156
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		325.678.925	421.881.731	372.463.156
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính					
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-	-	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		2.305.919.638	(2.157.089.976)	(9.130.850.167)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		3.399.258.762	7.862.268.376	21.478.454.735
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		5.705.178.400	5.705.178.400	12.347.604.568

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 05 tháng 7 năm 2023

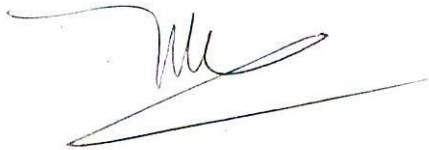
Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Phạm Ngọc Thu



Lâm Thị Tuyết Nhung



Nguyễn Văn Thảo

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 10

Địa chỉ: 466 Nguyễn Chí Thanh, Phường 6, Quận 10, TP.HCM

MST: 0301114000

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2023

Chỉ tiêu	MS	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm (đ/c thuế 2021-2022)
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		62.765.777.386	60.798.019.433
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	8.705.178.400	7.862.268.376
1. Tiền	111		5.705.178.400	7.862.268.376
2. Các khoản tương đương tiền	112		3.000.000.000	0
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		37.000.000.000	42.000.000.000
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		37.000.000.000	42.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.3	16.749.783.977	9.261.556.378
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		13.352.665.066	6.157.127.158
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2.244.203.943	1.251.824.750
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		1.152.914.968	1.852.604.470
IV. Hàng tồn kho	140	V.4	142.480.190	1.179.086.776
1. Hàng tồn kho	141		142.480.190	1.179.086.776
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		168.334.819	495.107.903
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		168.334.819	495.107.903
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		43.898.063.258	46.230.731.702
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
II. Tài sản cố định	220		35.389.892.846	37.621.753.874
1. Tài sản cố định hữu hình	221		35.389.892.846	37.621.753.874
- Nguyên giá	222		74.272.607.336	74.272.607.336
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(38.882.714.490)	(36.650.853.462)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227		0	0
III. Bất động sản đầu tư	230		8.508.170.412	8.608.977.828
- Nguyên giá	231		15.251.167.805	15.251.167.805
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(6.742.997.393)	(6.642.189.977)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		0	0
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		0	0
VI. Tài sản dài hạn khác	260		0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		106.663.840.644	107.028.751.135


Chỉ tiêu	MS	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm (đ/c thuế 2021-2022)
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		32.266.637.347	36.576.546.775
I. Nợ ngắn hạn	310		16.511.007.795	21.034.319.443
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311			1.200.472.524
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		3.474.208.911	213.356.028
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		2.273.889.187	5.009.341.998
4. Phải trả người lao động	314		221.228.535	3.384.092.245
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		249.298.303	216.129.303
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		6.528.842.759	4.163.081.979
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		3.763.540.100	6.847.845.366
II. Nợ dài hạn	330		15.755.629.552	15.542.227.332
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		886.608.530	918.934.848
7. Phải trả dài hạn khác	337		12.645.942.531	12.400.213.993
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		2.223.078.491	2.223.078.491
D.VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		74.397.203.297	70.452.204.360
I. Vốn chủ sở hữu	410		65.843.411.008	61.984.227.519
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		53.856.395.109	53.856.395.109
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		8.127.832.410	8.127.832.410
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		3.859.183.489	0
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		3.859.183.489	0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		8.553.792.289	8.467.976.841
1. Nguồn kinh phí	431		129.628.009	43.812.561
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		8.424.164.280	8.424.164.280
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		106.663.840.644	107.028.751.135

Tp.Hồ Chí Minh, ngày 05 tháng 7 năm 2023

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Phạm Ngọc Thu



Lâm Thị Tuyết Nhung



Nguyễn Văn Thảo

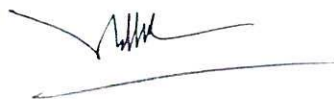
CÔNG TY TRÁCH NHIỆM HỮU HẠN
MỘT THÀNH VIÊN
DỊCH VỤ CÔNG ÍCH Q.10

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN QUÝ 2 NĂM 2023

Số hiệu TK	Tên Tài khoản	SỐ DƯ ĐẦU NĂM (ĐC THUẾ 2021-2022)		SỐ PHÁT SINH QUÝ 2/2023		SỐ PHÁT SINH 6T/2023		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		GHI NỢ	GHI CÓ					GHI NỢ	GHI CÓ
111	TIỀN MẶT	19.255.625		9.533.853.048	9.457.591.918	19.358.686.810	19.288.831.389	89.111.046	
112	TIỀN GỬI NGÂN HÀNG, KHO BẠC	49.843.012.751		48.272.225.753	46.042.567.245	75.694.241.338	79.921.186.735	45.616.067.354	
131	PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG	5.943.771.130		31.704.790.980	34.800.653.868	62.222.564.728	58.287.879.703	9.878.456.155	
133	THUẾ GTGT ĐƯỢC KHẤU TRỪ		28.926.034	516.698.519	491.766.818	1.027.043.006	1.002.111.305		3.994.333
138	PHẢI THU KHÁC	1.613.898.093		49.431.476	472.916.870	89.099.791	766.907.991	936.089.893	
141	TẠM ỨNG	113.818.000		212.575.730	345.573.730	736.466.593	696.333.593	153.951.000	
152	NGUYÊN LIỆU, VẬT LIỆU			1.000.020.083	1.000.020.083	2.000.800.226	2.000.800.226		
153	CÔNG CỤ DỤNG CỤ	132.313.302		277.200.909	232.636.909	727.423.611	717.256.723	142.480.190	
154	CHI PHÍ SXKD DỒ DANG	1.046.773.474		209.441.335	1.393.375.309	346.601.835	1.393.375.309		
211	TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH	74.272.607.336						74.272.607.336	
214	HAO MÒN TSCĐ		43.293.043.439		1.149.788.115		2.332.668.444		45.625.711.883
217	BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ	15.251.167.805						15.251.167.805	
242	CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN	495.107.903		230.200.909	279.105.227	250.928.091	577.701.175	168.334.819	
331	PHẢI TRẢ CHO NGƯỜI BÁN	51.352.226		3.005.639.918	876.516.340	4.562.496.486	2.369.644.769	2.244.203.943	
333	THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NN		4.980.415.964	8.091.261.071	6.215.564.776	11.844.348.571	9.137.821.794		2.273.889.187
334	PHẢI TRẢ CNV		3.384.092.245	7.651.099.576	5.792.430.287	17.427.330.832	14.264.467.122		221.228.535
335	CHI PHÍ PHẢI TRẢ		216.129.303	31.941.000	73.200.000	40.031.000	73.200.000		249.298.303
338	PHẢI TRẢ KHÁC		4.957.128.450	7.186.557.814	7.832.193.699	10.263.862.037	12.655.316.468		7.348.582.881
344	NHẬN KÝ CƯỚC KÝ QUÝ		12.400.213.993	115.271.462	361.000.000	210.271.462	456.000.000		12.645.942.531
353	QUỸ KHEN THƯỞNG, PHÚC LỢI		6.847.845.366	758.365.000	2.980.000	3.127.285.266	42.980.000		3.763.540.100
356	QUỸ PHÁT TRIỂN KHOA HỌC VÀ CÔNG NGHỆ		2.223.078.491						2.223.078.491
411	NGUỒN VỐN KINH DOANH		53.856.395.109						53.856.395.109
414	QUỸ ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN		8.127.832.410						8.127.832.410

Số hiệu TK	Tên Tài khoản	SỐ DƯ ĐẦU NĂM (DC THUẾ 2021-2022)		SỐ PHÁT SINH QUÝ 2/2023		SỐ PHÁT SINH 6T/2023		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		GHI NỢ	GHI CÓ					GHI NỢ	GHI CÓ
421	LỢI NHUẬN CHƯA PHÂN PHỐI			3.975.445.326	5.934.557.495	6.451.640.485	10.310.823.974		3.859.183.489
4211	Lợi nhuận năm trước								
4212	Lợi nhuận năm nay			3.975.445.326	5.934.557.495	6.451.640.485	10.310.823.974		3.859.183.489
461	NGUỒN KINH PHÍ SỰ NGHIỆP		43.812.561		67.581.220		85.815.448		129.628.009
466	NGUỒN KINH PHÍ ĐÃ HÌNH THÀNH TSCĐ		8.424.164.280						8.424.164.280
511	DOANH THU BÁN HÀNG			24.819.404.995	24.819.404.995	49.865.109.306	49.865.109.306		
515	DOANH THU HĐ TÀI CHÁNH			325.678.967	325.678.967	421.881.814	421.881.814		
621	CP NGUYÊN VẬT LIỆU TRỰC TIẾP			1.095.482.779	1.095.482.779	2.604.003.223	2.604.003.223		
622	CP NHÂN CÔNG TRỰC TIẾP			2.517.148.517	2.517.148.517	8.038.055.465	8.038.055.465		
627	CP SẢN XUẤT CHUNG			14.552.495.345	14.552.495.345	27.290.500.892	27.290.500.892		
632	GIÁ VỐN HÀNG BÁN			19.316.976.452	19.316.976.452	38.388.649.933	38.388.649.933		
642	CP QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP			3.374.049.292	3.374.049.292	7.069.793.819	7.069.793.819		
711	THU NHẬP KHÁC								
811	CHI PHÍ KHÁC			4.934.405	4.934.405	4.934.405	4.934.405		
821	CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DN			491.011.644	491.011.644	966.029.474	966.029.474		
911	XÁC ĐỊNH KẾT QUẢ KD			29.120.529.288	29.120.529.288	56.738.631.605	56.738.631.605		
	TỔNG CỘNG	148.783.077.645	148.783.077.645	218.439.731.593	218.439.731.593	407.768.712.104	407.768.712.104	148.752.469.541	148.752.469.541

LẬP BIỂU



Phạm Ngọc Thu

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Lâm Thị Tuyết Nhung



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 2 NĂM 2023

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty TNHH Một thành viên do Nhà nước làm chủ sở hữu
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Dịch vụ công ích
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Dịch vụ công ích

II- Kỳ kế toán, đơn vị tiền sử dụng trong kế toán:

- 1- Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc ngày 31 tháng 12 hàng năm.
- 2- Đơn vị tiền sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VNĐ)

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn Mực kế toán và chế độ kế toán.
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

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

Tiền bao gồm tiền gửi ngân hàng và tiền mặt tại quỹ;

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.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Giá thực tế
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Nhập trước xuất trước
- Phương pháp hoạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình:

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động. Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định được tính vào giá trị tài sản, chi phí bảo trì sửa chữa được tính vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ. Khi tài sản được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và bất kỳ các khoản lãi (lỗ) nào phát sinh do thanh lý tài sản đều được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ. Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:

Khấu hao tài sản cố định được tính theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao áp dụng theo thời gian quy định tại Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính.

4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải trả thương mại và các khoản phải trả khác:

Nợ phải trả được ghi nhận khi có đủ điều kiện chắc chắn là doanh nghiệp sẽ phải dùng một lượng tiền chi ra để trang trải cho những nghĩa vụ hiện tại và khoản nợ phải trả đó phải xác định một cách đáng tin cậy.

5- Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước dài hạn:

Các loại chi phí sau đây được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh trong thời gian từ 1 đến 3 năm.

- Chi phí trước hoạt động/ chi phí chuẩn bị sản xuất (bao gồm chi phí đào tạo);
- Chi phí chuyển địa điểm, chi phí tổ chức lại doanh nghiệp;
- Chi phí chạy thử có tải, sản xuất thử;
- Công cụ dụng cụ xuất dùng với giá trị lớn;

- Chi phí nghiên cứu;

- Chi phí sửa chữa tài sản cố định phát sinh quá lớn.

6- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận vốn chủ sở hữu :

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số thực góp của chủ sở hữu.

7- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

a. Doanh thu bán hàng:

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh nghiệp đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua;
- Doanh nghiệp không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Doanh nghiệp đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

b. Doanh thu cung cấp dịch vụ:

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn 4 điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành;
- Xác định được chi phí phát sinh và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

c. Doanh thu hoạt động tài chính:

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời 2 điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

d. Doanh thu hợp đồng xây dựng:

Doanh thu từ các hợp đồng xây dựng được ghi nhận theo phương pháp tỉ lệ phần trăm công việc hoàn thành dựa vào mức độ hoàn thành công việc vào ngày kết thúc năm tài chính.

8- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Lãi vay thuê tài chính;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ.

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp:

Thuế thu nhập doanh nghiệp trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của năm tài chính bao gồm thuế thu nhập phải trả trong năm và thuế thu nhập hoãn lại;

Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành thể hiện số thuế phải nộp trong năm tài chính theo thuế suất được áp dụng vào ngày kết thúc năm tài chính và bất kỳ bút toán điều chỉnh đối với số thuế phải nộp của năm trước;

Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định theo phương pháp ghi nợ phải trả trên bảng cân đối kế toán dựa trên số chênh lệch tạm thời giữa cơ sở tính thuế của tài sản và công nợ với giá trị sổ sách của các khoản mục này. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự kiến sẽ áp dụng trong năm tài chính mà tài sản thuế thu nhập hoãn lại được thu hồi hay thuế thu nhập hoãn lại phải trả dựa trên mức thuế suất có hiệu lực vào ngày kết thúc năm tài chính; Tài sản thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận cho các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ và số lỗ thuế chưa sử dụng trong phạm vi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để sử dụng các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ và số lỗ tính thuế chưa sử dụng đó.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập hoãn lại được xem xét vào ngày kết thúc năm tài chính và được giảm đến mức chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép sử dụng một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại.

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng kế cân đối kế toán

1- Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền mặt tại quỹ

Cuối kỳ

89.111.046

Đầu năm

19.255.625

Tiền gửi ngân hàng	5.616.067.354	7.843.012.751
- Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - CN 10	3.954.762.313	5.743.798.142
- Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - CN 10 (B Nguyễn Kim)	902.258.172	934.021.207
- Ngân hàng TMCP Á Châu (ACB)	706.631.210	1.114.943.495
- Ngân hàng TMCP Kỹ thương Việt Nam (TEB)		
- Ngân hàng TMCP Phát triển TP.HCM (HDB)	52.415.659	50.249.907
Các khoản tương đương tiền	3.000.000.000	0
- Ngân hàng TMCP Phát triển TP.HCM (HDB)	3.000.000.000	
Cộng	8.705.178.400	7.862.268.376
2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
Tiền gửi có kỳ hạn	37.000.000.000	42.000.000.000
- Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - CN 10	27.000.000.000	27.000.000.000
- Ngân hàng TMCP Phát triển TP.HCM (HDB)	10.000.000.000	15.000.000.000
Cộng	37.000.000.000	42.000.000.000
3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
Phải thu về cổ phần hóa	545.184.404	545.184.404
Phải thu khác	607.730.564	1.307.420.066
- Phải thu khấu hao TSCĐ Chung cư Lê Thị Riêng	75.811.021	87.830.809
- Các khoản tạm ứng nhân viên	153.951.000	113.818.000
- Lãi dự thu tiền lãi ngân hàng	313.753.424	808.254.795
- Phải thu thuế TNCN	1.258.460	172.545.584
- Phải thu Bảo lãnh ngân hàng	82.584	82.501
- Phải thu công viên Z756	51.017.488	113.084.050
- Khác	11.856.587	11.804.327
Phải thu khách hàng	13.352.665.066	6.157.127.158
- Phải thu tiền thuộc sở hữu nhà nước	886.608.530	908.720.676
- Phải thu các dịch vụ thu gom rác	919.142.048	515.184.127
- Phải thu Ban quản lý Đầu tư xây dựng công trình Quận 10	8.792.226.905	2.735.472.363
- Phải thu Công ty TNHH ĐTPT Phú Khang	2.193.444.388	860.388.355
- Phải thu Tổng Công ty Địa ốc Sài Gòn	179.083.000	487.515.000
- Các khách hàng khác	382.160.195	649.846.637
Trả trước cho người bán	2.244.203.943	1.251.824.750
- Trả trước ông Nguyễn Tấn Thuận (Các công trình)	122.727.069	150.000.000
- Trả trước ông Nguyễn Thanh Việt (Các công trình)		500.000.000
- Ứng trước Cty CP Chứng khoán ASC	55.000.000	55.000.000
- Ứng trước Cty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam	55.000.000	55.000.000
- Ứng thanh toán trước cho các bộ phận trong công ty	2.011.476.874	491.824.750
Cộng	16.749.783.977	9.261.556.378
4- Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu năm
Công cụ, dụng cụ	142.480.190	132.313.302
Chi phí SX, KD dở dang		1.046.773.474
Cộng	142.480.190	1.179.086.776
5- Tài sản ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
Chi phí trả trước ngắn hạn		
- Chi phí đồng phục cho nhân viên		174.553.148
- Các khoản chi trả khác	168.334.819	320.554.755
Cộng	168.334.819	495.107.903
Chi phí trả trước dài hạn		
Cộng	0	0

6- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Phương tiện vận tải truyền dẫn	MMTB dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình	(I)	(III)	(IV)		
Số dư đầu kỳ	30.099.128.365	42.122.965.786	2.050.513.185	0	74.272.607.336
- Mua trong năm					0
- Thanh lý, nhượng bán					0
- Giảm theo TT 45/2013					0
Số dư cuối kỳ	30.099.128.365	42.122.965.786	2.050.513.185	0	74.272.607.336
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	14.708.470.569	20.140.035.166	1.802.347.727	0	36.650.853.462
- Khấu hao trong kỳ	547.395.330	1.617.251.832	67.213.866		2.231.861.028
- Thanh lý, nhượng bán					0
- Giảm theo TT 45/2013					0
Số dư cuối kỳ	15.255.865.899	21.757.286.998	1.869.561.593	0	38.882.714.490
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					0
- Tại ngày đầu kỳ	15.390.657.796	21.982.930.620	248.165.458	0	37.621.753.874
- Tại ngày cuối kỳ	14.843.262.466	20.365.678.788	180.951.592	0	35.389.892.846

7- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

Cộng

Cuối kỳ

Đầu năm

8- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
Nguyên giá bất động sản đầu tư	15.251.167.805	-	-	15.251.167.805
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	15.251.167.805			15.251.167.805
- Nhà và quyền sử dụng đất				
Giá trị hao mòn lũy kế	6.642.189.977	100.807.416	-	6.742.997.393
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	6.642.189.977	100.807.416		6.742.997.393
- Nhà và quyền sử dụng đất				
Giá trị còn lại BĐS đầu tư	8.608.977.828			8.508.170.412
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	8.608.977.828			8.508.170.412
- Nhà và quyền sử dụng đất				

9- Nợ ngắn hạn

Cuối kỳ

Đầu năm

Phải trả người bán

Người mua trả tiền trước

- Người mua trả tiền trước thuộc dự án công trình Cao Thắng

- Phí vận chuyển đã thu

- Phí dịch vụ đô thị phải chuyển Công ty Công ích Quận 8

- Khách hàng khác

Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

- Thuế GTGT

- Thuế Thu nhập doanh nghiệp

- Thuế Thu nhập cá nhân

3.474.208.911

210.000.000

1.424.278.500

1.583.814.236

256.116.175

2.273.889.187

971.255.241

652.872.172

2.319.660

1.200.472.524

213.356.028

210.000.000

3.356.028

5.009.341.998

672.240.298

1.697.878.915

177.595.369

- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	647.442.114	2.461.627.416
Phải trả công nhân viên	221.228.535	3.384.092.245
- Lương công nhân viên	147.053.014	2.513.070.094
- Lương viên chức quản lý	74.175.521	871.022.151
Chi phí phải trả ngắn hạn	249.298.303	216.129.303
- Chi phí phải trả thực hiện các dịch vụ công ích bên ngoài	249.298.303	216.129.303
Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	6.528.842.759	4.163.081.979
- Kinh phí công đoàn	109.781.688	
- Chi phí giữ lại gói thầu duy tu thoát nước	570.496.972	570.496.972
- Lô D Ngô Gia Tự và Lô S Nguyễn Kim	319.449.784	319.449.784
- Thu tiền bán, thuê nhà các lô chung cư, cao ốc	1.006.192.986	1.683.364.271
- Thu tiền mặt bằng trệt - lửng, nhà, đất Quận giao quản lý	395.113.301	196.019.475
- Phí sửa chữa bán - thuê nhà các lô chung cư, cao ốc	949.960.680	1.355.942.098
- Các khoản phải trả khác	3.177.847.348	37.809.379
Quỹ khen thưởng phúc lợi	3.763.540.100	6.847.845.366
Cộng	16.511.007.795	21.034.319.443
10- Nợ dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
Phải trả dài hạn khác	12.645.942.531	12.400.213.993
Doanh thu chưa thực hiện	886.608.530	918.934.848
- Công nợ tiền thuê nhà SHNN	886.608.530	918.934.848
Quỹ phát triển khoa học công nghệ	2.223.078.491	2.223.078.491
Cộng	15.755.629.552	15.542.227.332

11- Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của CHS (411)	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu (Quỹ Dự phòng tài chính)	Quỹ đầu tư phát triển (414)	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối (421)	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp (417)	CỘNG
A	1	2	3	4	7	8	9
Số dư đầu năm trước	53.856.395.109			8.127.832.410	0	0	61.984.227.519
- Lãi trong năm trước					6.833.738.597		6.833.738.597
- Trích lập các quỹ					6.833.738.597		6.833.738.597
Số dư cuối năm trước	53.856.395.109		0	8.127.832.410	0	0	61.984.227.519
Số dư đầu năm nay	53.856.395.109		0	8.127.832.410	0	0	61.984.227.519
Tăng năm nay							0
- Lãi trong năm nay					3.859.183.489		3.859.183.489
- Trích lập các quỹ							0
Số dư cuối kỳ	53.856.395.109		0	8.127.832.410	3.859.183.489	0	65.843.411.008

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn góp của Nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của các đối tượng khác	53.856.395.109	53.856.395.109
Cộng	53.856.395.109	53.856.395.109
12- Nguồn kinh phí và quỹ khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ	129.628.009	43.812.561
- Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	8.424.164.280	8.424.164.280
Cộng	8.553.792.289	8.467.976.841

VI-Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong**Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh :**

(Đơn vị tính : đồng)

	Năm nay	Năm trước
1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	49.865.109.306	49.467.993.802
Trong đó :		
Doanh thu dịch vụ công ích (nguồn ngân sách)	23.605.201.275	19.560.591.172
Doanh thu - Thu tiền thuê nhà SXKD thuộc SHNN	1.424.685.749	6.801.243.549
Doanh thu dịch vụ công ích (ngoài ngân sách)	11.301.341.720	11.054.458.573
Doanh thu TTĐM Nhật Tảo, Kios Phường 5, Phố đi bộ đêm	6.929.175.328	5.900.450.558
Doanh thu Hoạt động khác - Mặt bằng	147.272.730	167.727.273
Doanh thu Hoạt động khác - Vận hành nhà cao tầng	4.400.138.596	4.069.435.272
Doanh thu Hoạt động khác - Công trình xây dựng	1.615.721.851	1.444.572.220
Doanh thu thu chi hộ (B Nguyễn Kim, Z756)	441.572.057	469.515.185
Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	49.865.109.306	49.467.993.802
2- Giá vốn hàng bán	Năm nay	Năm trước
Giá vốn dịch vụ công ích (nguồn ngân sách)	18.927.759.559	17.035.289.623
Giá vốn - Thu tiền thuê nhà SHNN	1.424.685.749	6.801.243.549
Giá vốn dịch vụ công ích (ngoài ngân sách)	7.124.632.484	6.406.296.585
Giá vốn TTĐM Nhật Tảo, Kios Phường 6, Phố đi bộ đêm	4.654.024.216	3.909.865.764
Giá vốn Hoạt động khác - Mặt bằng	71.435.683	512.453.401
Giá vốn Hoạt động khác - Vận hành nhà cao tầng	4.053.649.211	3.406.175.739
Giá vốn Hoạt động khác - Công trình xây dựng	1.690.890.974	1.438.561.410
Giá vốn thu chi hộ (B Nguyễn Kim, Z756)	441.572.057	469.515.185
Cộng	38.388.649.933	39.979.401.256
3- Doanh thu hoạt động tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	421.881.814	369.706.260
Cộng	421.881.814	369.706.260
4- Chi phí tài chính	Năm nay	Năm trước
Cộng	-	-
5- Chi phí quản lý doanh nghiệp	Năm nay	Năm trước
Chi phí nhân viên quản lý	2.863.428.150	2.342.549.081
Chi phí vật liệu quản lý		
Chi phí đồ dùng văn phòng	236.129.698	365.031.615
Chi phí khấu hao tài sản cố định	573.515.364	252.011.664
Thuế, phí và lệ phí	4.000.000	4.000.000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.901.432.959	1.967.073.466
Chi phí bằng tiền khác	489.687.648	248.778.207
Cộng	7.068.193.819	5.179.444.033
6- Thu nhập khác	Năm nay	Năm trước
Thu nhập khác	0	5.839.870
Cộng	0	5.839.870
8- Chi phí khác	Năm nay	Năm trước
Các khoản chậm nộp thuế	4.934.405	
Cộng	4.934.405	-
9- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán trước thuế	4.825.212.963	4.684.694.643
Các khoản chi phí không được trừ	4.934.405	
Thu nhập tính thuế	4.830.147.368	4.684.694.643

Thuế suất thuế TNDN	20%	20%
Chi phí thuế TNDN hiện hành	966.029.474	936.938.929
Chi phí thuế TNDN hiện hành	966.029.474	936.938.929
10- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	4.296.437.590	5.107.550.138
- Chi phí nhân công	13.963.944.832	13.100.732.894
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.332.668.444	2.108.484.886
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	14.588.190.165	12.658.294.562
- Chi phí khác bằng tiền	10.280.537.126	12.183.782.809
Cộng	45.461.778.157	45.158.845.289

VII- 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 năm
- 3- Thông tin về các bên liên quan
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 " Báo cáo bộ phận"
- 5- Thông tin so sánh
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục : Đơn vị hoạt động liên tục
- 7- Những thông tin khác.

Người lập biểu



Phạm Ngọc Thu

Kế toán trưởng



Lâm Thị Tuyết Nhung

TP. Hồ Chí Minh, ngày 05 tháng 7 năm 2023



Giám đốc

Nguyễn Văn Thảo

Mẫu số 01

BÁO CÁO MỘT SỐ CHỈ TIÊU NGOẠI BẢNG QUÝ 2-2023

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Năm nay/ Số cuối kỳ	Năm trước/ Số đầu kỳ
1. Nợ phải thu khó đòi		D (đồng)	886.608.530	23.972.245.138
a) Nợ phải thu khó đòi phát sinh trong năm		P (đồng)	1.717.460.988	
b) Nợ phải thu khó đòi đã xử lý trong năm		P (đồng)	1.749.787.306	
2. Vay và nợ ngắn hạn trong nước		D (đồng)		
3. Vay và nợ ngắn hạn nước ngoài		D (đồng)		
4. Vay và nợ dài hạn trong nước		D (đồng)		
5. Vay và nợ dài hạn nước ngoài		D (đồng)		
6. Vốn điều lệ		D (đồng)	53.856.395.109	53.856.395.109
7. Thuế và các khoản phát sinh còn phải nộp NSNN năm trước chuyển sang			5.009.341.998	4.853.951.429
8. Thuế và các khoản phát sinh phải nộp NSNN		P (đồng)	8.111.466.309	11.459.993.220
a) Nộp NSNN từ hoạt động kinh doanh nội địa		P (đồng)	8.111.466.309	11.459.993.220
b) Nộp NSNN từ hoạt động kinh doanh XNK		P (đồng)		
c) Lợi nhuận/cổ tức phát sinh phải nộp NSNN		P (đồng)		
9. Thuế và các khoản phát sinh đã nộp NSNN		P (đồng)	10.846.919.120	10.950.869.052
- Trong đó: Lợi nhuận/cổ tức đã nộp NSNN		P (đồng)		
10. Thuế và các khoản còn phải nộp NSNN chuyển năm sau		D (đồng)	2.273.889.187	5.363.075.597

Tp.HCM, ngày 05 tháng 7 năm 2023

Lập biểu

Phạm Ngọc Thu

Kế toán trưởng

Lâm Thị Tuyết Nhung

Giám đốc



Nguyễn Văn Thảo

