

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

TẠI NGÀY 30 THÁNG 06 NĂM 2023

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		122.548.922.713	108.682.350.965
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		28.629.968.174	37.684.639.115
1. Tiền	111		28.629.968.174	37.684.639.115
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		40.000.000.000	30.000.000.000
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		40.000.000.000	30.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		38.093.712.402	19.844.620.162
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		34.309.997.787	19.206.252.329
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2.421.573.425	951.244.700
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		1.821.481.416	146.463.359
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(459.340.226)	(459.340.226)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		15.825.242.137	21.153.091.688
1. Hàng tồn kho	141		15.825.242.137	21.153.091.688
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150			
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT 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			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		41.026.584.015	42.913.659.111
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		7.842.868.757	7.842.868.757
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
3. Vốn kinh doanh ở các 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		7.842.868.757	7.842.868.757
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		13.267.576.837	15.750.654.976
1. TSCĐ hữu hình	221		13.267.576.837	15.750.654.976
- Nguyên giá	222		56.261.660.880	56.261.660.880
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(42.994.084.043)	(40.511.005.904)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. TSCĐ vô hình	227			
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
III. Bất động sản đầu tư	230		18.945.309.939	19.168.791.447
- Nguyên giá	231		34.533.492.629	34.533.492.629
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(15.588.182.690)	(15.364.701.182)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		904.460.137	
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		904.460.137	
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	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		66.368.345	151.343.931
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		66.368.345	151.343.931
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		163.575.506.728	151.596.010.076
C- NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		55.062.362.315	39.128.212.537
I. Nợ ngắn hạn	310		47.142.888.315	31.879.556.537
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		4.754.754.210	128.560.680
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		3.551.978.891	6.114.558.251

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		16.811.239.046	6.982.589.593
4. Phải trả người lao động	314		7.082.527.004	5.052.819.355
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			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		6.157.471.256	6.004.964.409
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		8.784.917.908	7.596.064.249
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		7.919.474.000	7.248.656.000
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 dài hạn nội bộ	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337		4.101.818.000	3.431.000.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		3.817.656.000	3.817.656.000
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)	400		108.513.144.413	112.467.797.539
I. Vốn chủ sở hữu	410		87.211.787.218	91.166.440.344
1. Vốn góp chủ sở hữu	411		57.163.000.000	57.163.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411A		57.163.000.000	57.163.000.000
- 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			

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		25.144.349.402	22.110.878.461
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		4.904.437.816	11.892.561.883
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A			
- LNST chưa phân phối kỳ này	421B		4.904.437.816	11.892.561.883
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		21.301.357.195	21.301.357.195
1. Nguồn kinh phí	431		4.770.070.639	4.770.070.639
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		16.531.286.556	16.531.286.556
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		163.575.506.728	151.596.010.076

Phú Nhuận, ngày 30 tháng 06 năm 2023

Người lập biểu



Trần Quang Hoàng

Kế toán trưởng



Đôn Đức Thanh

Giám đốc



Hồ Thanh Lý



CÔNG TY TNHH MTV DV CÔNG ÍCH QUẬN PHÚ NHUẬN
49 BÙI VĂN THÊM, P.9, QUẬN PHÚ NHUẬN
Mã số thuế: 0301440501

Mẫu số: B 02 - DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

TỪ NGÀY: 01-01-2023 ĐẾN NGÀY: 30-06-2023

Đơn vị tính: VND

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.01	57.816.300.896	76.046.603.032
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.01		
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 02)	10	VI.01	57.816.300.896	76.046.603.032
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.02	47.935.332.164	63.843.501.984
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp (20=10-11)	20		9.880.968.732	12.203.101.048
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.03	1.326.050.433	38.995.039
7. Chi phí tài chính	22	VI.04		53.833.114
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23			53.833.114
8. Chi phí bán hàng	25			
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.05	5.076.471.895	4.674.284.603
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26))	30		6.130.547.270	7.513.978.370
11. Thu nhập khác	31	VI.06		14
12. Chi phí khác	32	VI.07		
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40			14
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		6.130.547.270	7.513.978.384
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.08	1.226.109.454	1.502.795.677
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		4.904.437.816	6.011.182.707

Phú Nhuận, ngày 30 tháng 06 năm 2023

Người lập biểu

Trần Quang Hoàng

Kế toán trưởng

Đôn Đức Thanh

Giám đốc



Hồ Thanh Lý

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

TỪ NGÀY: 01-01-2023 ĐẾN NGÀY: 30-06-2023

Đơn vị tính: VND

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 bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		47.971.620.757	61.436.818.723
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(8.778.219.439)	(16.226.311.681)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(13.077.804.827)	(18.939.764.357)
4. Tiền lãi vay đã trả	04			(53.833.114)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(514.498.250)	(2.249.443.240)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1.158.162.908	667.929.901
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(26.596.004.400)	(38.592.455.622)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		163.256.749	(13.957.039.157)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(543.978.123)	(3.618.100.170)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(40.000.000.000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		30.000.000.000	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.326.050.433	38.995.039
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(9.217.927.690)	(3.579.105.131)
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			
4. Tiền trả nợ gốc vay	34			(7.633.574.310)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40			(7.633.574.310)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(9.054.670.941)	(25.169.718.598)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		37.684.639.115	70.095.382.903
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		28.629.968.174	44.925.664.305

Phú Nhuận, ngày 30 tháng 06 năm 2023

Người lập biểu



Trần Quang Hoàng

Kế toán trưởng



Đôn Đức Thanh



Giám đốc

Hồ Thanh Lý



CÔNG TY TNHH MTV DV CÔNG ÍCH QUẬN PHÚ NHUẬN
 49 BÙI VĂN THÊM, P.9, QUẬN PHÚ NHUẬN
 Mã số thuế: 0301440501

Mẫu số: S06 - DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

TỪ NGÀY: 01-01-2023 ĐẾN NGÀY: 30-06-2023

SỐ HIỆU TK	TÊN TK	DỰ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DỰ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
A	B	1	2	3	4	5	6
111	Tiền mặt	809.540.283		4.879.278.207	4.309.354.459	1.379.464.031	
112	Tiền gửi ngân hàng	36.875.098.832		80.511.211.020	90.135.805.709	27.250.504.143	
128	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	30.000.000.000		40.000.000.000	30.000.000.000	40.000.000.000	
131	Phải thu khách hàng	19.206.252.329	6.114.558.251	65.705.090.451	48.038.765.633	34.309.997.787	3.551.978.891
133	Thuế GTGT được khấu trừ			1.405.039.485	1.405.039.485		
141	Tạm ứng	5.600.000		409.200.000	294.200.000	120.600.000	
152	Nguyên liệu, vật liệu	412.159.400		877.876.355	951.564.012	338.471.743	
154	Chi phí SXKD dở dang	14.941.739.024		42.681.170.270	47.935.332.164	9.687.577.130	
156	Hàng hóa	5.799.193.264				5.799.193.264	
211	Tài sản cố định hữu hình	56.261.660.880				56.261.660.880	
214	Hao mòn tài sản cố định		55.875.707.086		2.706.559.647		58.582.266.733
217	Bất động sản đầu tư	34.533.492.629				34.533.492.629	
229	Dự phòng tổn thất tài sản		459.340.226				459.340.226
241	Xây dựng cơ bản dở dang			904.460.137		904.460.137	
242	Chi phí trả trước	151.343.931			84.975.586	66.368.345	
244	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	7.960.078.152		1.630.471.339	117.209.395	9.473.340.096	
331	Phải trả cho người bán	951.244.700	128.560.680	3.884.049.180	7.039.913.985	2.421.573.425	4.754.754.210
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		6.982.589.593	12.196.351.981	22.025.001.434		16.811.239.046
334	Phải trả người lao động		5.052.819.355	14.110.937.090	16.140.644.739		7.082.527.004
338	Phải trả, phải nộp khác	23.653.964	6.004.964.409	3.218.947.946	3.252.278.680	70.410.077	6.085.051.256
344	Nhận ký quỹ, ký cược		3.431.000.000		743.238.000		4.174.238.000
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		7.596.064.249	5.830.988.591	7.019.842.250		8.784.917.908

SỐ HIỆU TK	TÊN TK	DỰ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DỰ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
A	B	1	2	3	4	5	6
356	Quý phát triển khoa học và công nghệ		3.817.656.000				3.817.656.000
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		57.163.000.000				57.163.000.000
414	Quý đầu tư phát triển		22.110.878.461		3.033.470.941		25.144.349.402
417	Quý hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp			58.256.612	58.256.612		
421	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		11.892.561.883	11.892.561.883	4.904.437.816		4.904.437.816
461	Nguồn kinh phí sự nghiệp		4.770.070.639				4.770.070.639
466	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		16.531.286.556				16.531.286.556
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			57.817.937.264	57.817.937.264		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			1.326.050.433	1.326.050.433		
621	Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp			6.658.948.905	6.658.948.905		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			15.069.462.588	15.069.462.588		
627	Chi phí sản xuất chung			20.973.724.267	20.973.724.267		
632	Giá vốn hàng bán			47.935.332.164	47.935.332.164		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			5.076.471.895	5.076.471.895		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			1.226.109.454	1.226.109.454		
911	Xác định kết quả kinh doanh			59.142.351.329	59.142.351.329		
	TỔNG CỘNG:	207.931.057.388	207.931.057.388	505.422.278.846	505.422.278.846	222.617.113.687	222.617.113.687

Phụ Nhuận, ngày 30 tháng 06 năm 2023

Người lập biểu



Trần Quang Hoàng

Kế toán trưởng



Đôn Đức Thanh

Giám đốc



Hồ Thanh Lý

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH 6 THÁNG NĂM 2023

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 Phú Nhuận được thành lập theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0301440501-1 ngày 11 tháng 10 năm 2010, cấp bởi Sở kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh, chủ sở hữu công ty là UBND Thành phố Hồ Chí Minh.

Vốn điều lệ : 57.163.000.000 đồng VN

2 - Lĩnh vực kinh doanh

Quét dọn, thu gom và vận chuyển các loại rác đô thị trên địa bàn ; quản lý duy tu bảo dưỡng và xây dựng các công trình hạ tầng đô thị theo phân cấp quản lý và chỉ tiêu kế hoạch của Nhà nước giao. Quản lý và ký hợp đồng cho thuê nhà sở hữu nhà nước, duy tu sửa chữa nâng cấp nhà theo chỉ tiêu kế hoạch. Thi công xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp. Sản xuất kinh doanh vật tư xây dựng và trang trí nội thất. Quản lý công viên và cây xanh. Thi công lắp đặt hệ thống cấp nước. Tưới cây, rửa đường. Thiết kế tổng mặt bằng xây dựng công trình, thiết kế nội ngoại thất công trình. Thiết kế xây dựng công trình dân dụng và công nghiệp. Sửa chữa ô tô. Đầu tư xây dựng phát triển-kinh doanh nhà. Mua bán hoa kiểng, các loại vật tư, phân bón dùng cho hoa kiểng (trừ thuốc bảo vệ thực vật). Sản xuất gia công sản phẩm cơ khí xây dựng, cơ khí ô tô, sản phẩm kết cấu bằng kim loại. Xây dựng, lắp ghép khung nhà, kho. Nghiên cứu, đánh giá tác động môi trường và xử lý nước thải công nghiệp. Kinh doanh dịch vụ quảng cáo thương mại. sản xuất vật phẩm quảng cáo. Tổ chức lễ hội, hội nghị, hội thảo, triển lãm thương mại. Tiếp thị, bảo trì, sửa chữa, duy tu hệ thống chiếu sáng cộng đồng. Sửa chữa, lắp đặt hệ thống điện lạnh, thông gió dân dụng và công nghiệp. Nhà hàng ăn uống, kinh doanh dịch vụ lễ hành nội địa. Đào tạo lái xe. Tư vấn lập dự án đầu tư. San lấp mặt bằng./

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

1 - Niên độ kế toán

Niên độ kế toán hằng năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hằng năm.

2 - Tuyên bố về tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Công ty đảm bảo đã tuân thủ nghiêm túc và kịp thời các Chuẩn mực kế toán căn cứ vào các thông tư hướng dẫn của Bộ Tài chính ban hành, thực hiện đúng và đủ các quy định theo chế độ kế toán Việt Nam

3 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam.

III - CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1 - Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014; Thông tư 224/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009; Thông tư 206/2009/TT-BTC ngày 27/10/2009 của Bộ Tài chính và các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành.

2 - Hình thức sổ kế toán áp dụng

Công ty sử dụng hình thức kế toán nhật ký chung.

IV - CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1 - Nguyên tắc xác định các khoản tiền và tương đương tiền

Các khoản tiền và tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn 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 - Các chính sách kế toán đối với hàng tồn kho

2.1 - Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua và các chi phí liên quan trực tiếp phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

2.2 - Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối năm

Giá trị hàng tồn kho cuối năm được xác định theo phương pháp trung bình di động.

2.3 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên

2.4 - Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

3 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ, phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng (nếu có), và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo, nếu có:

Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 01 năm (hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại và tài sản dài hạn.

4 - Ghi nhận và khấu hao tài sản cố định: Căn cứ TT 45/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính

4.1 - Nguyên tắc ghi nhận giá trị TSCĐ

Giá trị ban đầu của TSCĐ được ghi nhận theo nguyên giá, sau khi ghi nhận ban đầu, trong quá trình sử dụng, TSCĐ được ghi nhận theo nguyên giá, khấu hao lũy kế và giá trị còn lại.

Nguyên giá TSCĐ bao gồm toàn bộ chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được TSCĐ tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

4.2 - Phương pháp khấu hao TSCĐ

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được xác định như sau:

- Nhà vật kiến trúc	05-50 năm
- Thiết bị dụng cụ quản lý	03-10 năm
- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	06-30 năm
- Máy móc thiết bị	05-20 năm

5 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản chi phí khác

5.1 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước

Các loại chi phí trả trước nếu chỉ liên quan đến năm tài chính hiện hành thì được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính

5.2 - Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và trả khác

Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thanh toán dưới 1 năm hoặc trong một chu kỳ SCKD được phân loại là nợ ngắn hạn
- Có thời hạn thanh toán trên 1 năm hoặc trên một chu kỳ SCKD được phân loại là nợ dài hạn
- Tài sản thừa chờ xử lý được phân loại là nợ ngắn hạn
- Thuế thu nhập hoãn lại được phân loại là nợ dài hạn

5.3 - Ghi nhận chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn

Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng chưa được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh :

- Chi phí thành lập
- 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 phát sinh lớn
- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn

5.4 - Chi phí quản lý doanh nghiệp

Các khoản chi phí quản lý chung phục vụ cho hoạt động quản lý doanh nghiệp được hạch toán vào chi phí quản lý doanh nghiệp

Trích lập dự phòng nợ thu khó đòi theo Thông tư 220/2013/TT-BTC ngày 23/12/2013 của Bộ Tài chính

6 - Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

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

Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua

Công ty 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 thu hoạt động xây dựng cơ bản các công trình của Nhà nước được tạm thời ghi nhận theo khối lượng đã được ký xác nhận giữa hai bên đầu tư và chủ đầu tư. Theo quy định, giá trị quyết toán thực tế sẽ căn cứ vào quyết định cấp thẩm quyền, do đó doanh thu hoạt động XD/CB các công trình nhà nước thực tế sẽ được điều chỉnh khi có quyết toán công trình chính thức của cơ quan nhà nước có thẩm quyền.

6.2 - Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn các 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
- Cổ tức, lợi nhuận được chia, được ghi nhận khi Cty được chuyển quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn

7 - Nguyên tắc ghi nhận doanh thu-giá vốn của hoạt động cho thuê nhà, đất thuộc sở hữu Nhà nước

Sau khi chuyển đổi doanh nghiệp, hoạt động này được chuyển sang giữ hộ. Công ty căn cứ hợp đồng cho thuê nhà để ghi nhận doanh thu khi có phát sinh và trích nộp tiền thuê đất theo quy định. Hoạt động này được căn cứ theo công văn 6047/UBND-CNN ngày 23/11/2013 do UBND Thành phố Hồ Chí Minh ban hành. Công ty sẽ tạm trích nộp khấu hao về cho Sở Tài chính sau khi đã trừ tiền thuê đất và các chi phí phát sinh liên quan đến hợp đồng cho thuê nhà, phần lợi nhuận còn lại công ty sẽ nộp về NSNN.

8 - Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế TNDN với thuế suất 20% trên thu nhập tính thuế.

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

	Số năm nay	Số năm trước
1 - Tiền và các khoản tương đương tiền		
Tiền mặt	1.379.464.031	739.646.089
Tiền gửi ngân hàng (*)	27.250.504.143	44.186.018.216
Cộng	28.629.968.174	44.925.664.305
(*) Số dư tiền gửi VND	Số năm nay	Số năm trước
NH NN&PTNT chi nhánh Bình Thanh	17.105.630	17.307.230
NH NN&PTNT chi nhánh Phú Nhuận	6.374.799.768	6.321.199.036
NH TMCP Quân Đội - chi nhánh Bắc Sài Gòn	3.769.164.823	7.107.635.440
NH TMCP Quân Đội 2 - chi nhánh Bắc Sài Gòn	4.467.584.430	8.727.766.574
NH Viettinbank (Chi nhánh 2)	184.563.647	184.439.985
NH Vietcombank chi nhánh HCM	11.274.343.639	21.503.693.819
NH Vietcombank chi nhánh HCM 2	1.162.942.206	323.976.132
Cộng	27.250.504.143	44.186.018.216
2 - Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Số năm nay	Số năm trước
Tiền gửi có kỳ hạn	40.000.000.000	30.000.000.000
Cộng	40.000.000.000	30.000.000.000
2 - Các khoản phải thu ngắn hạn	Số năm nay	Số năm trước
Phải thu khách hàng (a)	34.309.997.787	53.583.706.817
Trả trước cho người bán (b)	2.421.573.425	3.803.871.420
Các khoản phải thu khác (c)	1.821.481.416	2.549.584.984
Dự phòng phải thu khó đòi	(459.340.226)	(459.340.226)
Cộng	38.093.712.402	59.477.822.995
(a) Phải thu khách hàng bao gồm	Số năm nay	Số năm trước
Ban quản lý đầu tư công trình quận Phú Nhuận		13.058.254.001
Ban quản lý đầu tư công trình quận 9	895.093.967	895.093.967
Ban quản lý đầu tư công trình quận Gò Vấp	5.426.103.862	3.047.854.861
Ban Quản lý dự án đầu tư xây dựng các công trình giao thông	483.141.537	650.670.000
Công ty TNHH MTV Môi trường đô thị Tp.HCM	453.569.050	
Phòng quản lý đô thị quận Phú Nhuận	7.027.444.817	7.563.587.989
Phòng Tài nguyên môi trường quận Phú Nhuận	18.468.259.279	26.914.682.621
Các khách hàng khác	1.556.385.275	1.453.563.378
Cộng	34.309.997.787	53.583.706.817
(b) Trả trước cho người bán gồm :	Số năm nay	Số năm trước
Công ty TNHH XD - DV - TM Trung Trực	295.021.000	295.021.000
Công ty TNHH MTV ĐTXD & Kỹ thuật môi trường Trí Lâm	305.783.700	305.783.700
Công ty TNHH Vật liệu Xây dựng Quế Đông		173.668.320
Công ty TNHH SX TM DV Công Hiếu		1.769.800.000
Công ty TNHH MTV Du lịch Festival		681.300.000
Công ty TNHH SX TM DV Đức Nhân	1.286.528.725	
Công ty TNHH MTV DV DL Viet Smile Travel	354.240.000	
Các khách hàng khác	180.000.000	578.298.400
Cộng	2.421.573.425	3.803.871.420
(c) Các khoản phải thu gồm :	Số năm nay	Số năm trước
BHXXH nộp thừa chuyên năm sau	70.410.077	66.657.357
Tam ứng	120.600.000	1.317.725.000

Phải trả phải nộp khác	0	161.415.800
Ký quỹ thực hiện hợp đồng	1.630.471.339	1.003.786.827
Cộng	1.821.481.416	2.549.584.984

3 - Hàng tồn kho

	Số năm nay	Số năm trước
Nguyên vật liệu	338.471.743	568.665.098
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	9.687.577.130	1.486.248.994
Hàng hóa bất động sản - giá trị chung cư Phan Tây Hồ	5.799.193.264	8.434.881.084
Cộng	15.825.242.137	10.489.795.176

4 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện Vt truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tổng cộng
I - Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm	14.254.979.385	2.368.228.090	39.053.191.553	585.261.852	56.261.660.880
Mua trong năm					
Thanh lý, nhượng bán					
Số dư cuối năm	14.254.979.385	2.368.228.090	39.053.191.553	585.261.852	56.261.660.880
II - Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	9.270.247.493	1.761.236.741	28.959.315.647	520.206.023	40.511.005.904
Khấu hao trong năm	230.954.532	125.584.416	2.118.234.189	8.305.002	2.483.078.139
Thanh lý, nhượng bán					
Số dư cuối năm	9.501.202.025	1.886.821.157	31.077.549.836	528.511.025	42.994.084.043
III - Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
ngày đầu năm	4.984.731.892	606.991.349	10.093.875.906		15.750.654.976
ngày cuối năm	4.753.777.360	481.406.933	7.975.641.717		13.267.576.837

5 - Tăng giảm bất động sản đầu tư

I - Nguyên giá BĐS Đầu tư	Số đầu năm	Tăng	Giảm	Số cuối năm
BDS cho thuê giữ hộ	26.238.097.849			26.238.097.849
BDS đầu tư cho thuê	8.295.394.780			8.295.394.780
Cộng	34.533.492.629			34.533.492.629
II - Giá trị hao mòn lũy kế				
BDS cho thuê giữ hộ	9.707.244.692			9.707.244.692
BDS đầu tư cho thuê	5.657.456.490	223.481.508		5.880.937.998
Cộng	15.364.701.182	223.481.508		15.588.182.690
III - Giá trị còn lại của BĐS đầu tư				
BDS cho thuê giữ hộ	16.530.853.157			16.530.853.157
BDS đầu tư cho thuê	2.637.938.290		223.481.508	2.414.456.782
Cộng	19.168.791.447		223.481.508	18.945.309.939

6 - Phải trả người bán ngắn hạn

	Số năm nay	Số năm trước
Công ty TNHH Xây dựng Môi Trường Xanh		118.483.200
Công ty TNHH TV XD TTNT Toàn Thịnh Phát	270.050.000	
Công ty TNHH TM DV Ngọc Hiệp	330.808.005	
Công ty TNHH Điện Phan Gia	294.416.100	
Công ty CP Ngọc Bảo Linh	3.287.237.664	

Công ty TNHH Thiết bị Vệ sinh Đông Anh	363.204.000	
Đối tượng khác	209.038.441	30.000
Cộng	4.754.754.210	118.513.200

7 - Người mua trả tiền trước ngắn hạn	Số năm nay	Số năm trước
Ban QL dự án ĐTXD khu vực Phú Nhuận	2.396.291.185	
Ủy ban nhân dân phường 01 quận Phú Nhuận	194.233.000	142.190.000
Ủy ban nhân dân phường 03 quận Phú Nhuận	80.000.000	154.062.000
Ủy ban nhân dân phường 05 quận Phú Nhuận	14.505.500	181.721.000
Ủy ban nhân dân phường 07 quận Phú Nhuận	179.216.000	
Ủy ban nhân dân phường 13 quận Phú Nhuận	140.000.000	
Trung tâm quản lý hạ tầng giao thông đường bộ		160.471.924
Đối tượng khác	547.733.206	580.582.000
Cộng	3.551.978.891	1.219.026.924

8 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Thuế và các khoản phải nộp ngân sách	01/01/2023	Số phải nộp trong năm	Số đã nộp trong năm	30/06/2023
1. Thuế giá trị gia tăng	335.818.215	6.672.481.516	4.300.790.682	2.707.509.049
2. Thuế thu nhập doanh nghiệp	244.578.500	1.226.109.454	514.498.250	956.189.704
3. Thuế thu nhập cá nhân		147.886.298	147.886.298	
4. Các loại thuế khác	6.402.192.878	13.978.524.166	7.233.176.751	13.147.540.293
- Thuế môn bài		3.000.000	3.000.000	
- Tạm nộp tiền thuế nhà SHNN	727.068.876	5.800.040.992	2.508.060.956	4.019.048.912
- Thuế nhà đất và tiền thuế đất	5.675.124.002	8.175.483.174	4.722.115.795	9.128.491.381
Cộng	6.982.589.593	22.025.001.434	12.196.351.981	16.811.239.046

9 - Phải trả người lao động

	Số năm nay	Số năm trước
Phải trả Người quản lý doanh nghiệp	1.161.191.496	1.114.183.693
Phải trả Người lao động	5.921.335.508	7.070.382.178
Cộng	7.082.527.004	8.184.565.871

10 - Phải trả ngắn hạn khác

	Số năm nay	Số năm trước
Kinh phí công đoàn	76.613.089	76.446.676
Giá trị chung cư Phan Tây Hồ	5.799.193.264	8.434.881.084
Chi phí quản lý 2% nhà chung cư Phan Tây Hồ	111.115.903	140.015.903
Thu hộ tiền du lịch cho người lao động		176.825.000
Thu hộ Công đoàn cơ sở	98.129.000	
Ký quỹ ngắn hạn	72.420.000	
Cộng	6.157.471.256	8.828.168.663

11 - Phải trả dài hạn khác

	Số năm nay	Số năm trước
Ký quỹ, ký cược dài hạn		
Công ty TNHH Sài Gòn Coopmart Rạch Miễu	3.000.000.000	3.000.000.000

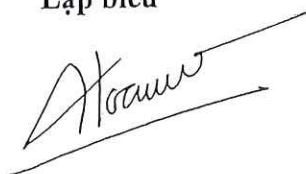
Công ty CP SN Việt Nam	230.000.000	230.000.000
Ngân hàng TMCP Đông Á - CN Phú Nhuận	160.023.000	
Công ty Cổ phần Phát hành sách TP.HCM - FAHASA	165.330.000	
Cty TNHH Saigon Co.op Phú Nhuận	154.000.000	
Đối tượng khác	392.465.000	167.000.000
Cộng	4.101.818.000	3.397.000.000

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

	<u>Số năm nay</u>	<u>Số năm trước</u>
1 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu hoạt động sản xuất kinh doanh	48.198.293.033	66.872.986.439
Doanh thu hoạt động cho thuê nhà SHNN	9.618.007.863	9.173.616.593
Cộng	57.816.300.896	76.046.603.032
2 - Các khoản giảm trừ doanh thu		
3 - Giá vốn hàng bán		
Giá vốn hoạt động sản xuất kinh doanh	38.317.324.301	54.669.885.391
Giá vốn hoạt động cho thuê nhà SHNN	9.618.007.863	9.173.616.593
Cộng	47.935.332.164	63.843.501.984
4 - Doanh thu hoạt động tài chính	1.326.050.433	38.995.039
5 - Chi phí hoạt động tài chính		53.833.114
6 - Chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí nhân viên quản lý	2.941.169.798	3.089.547.813
Chi phí nguyên vật liệu quản lý	74.597.838	74.597.838
Chi phí đồ dùng văn phòng	146.287.562	64.803.776
Thuế, phí và lệ phí	15.582.231	37.999.350
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.647.497.260	802.763.913
Chi phí bằng tiền khác	251.337.206	604.571.913
Cộng	5.076.471.895	4.674.284.603
7 - Thu nhập khác		14
8 - Chi phí khác		
9 - Chi phí thuế thu nhập hiện hành		
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN	6.130.547.270	7.513.978.370
Thuế TNDN phát sinh phải nộp trong kỳ	1.226.109.454	1.502.795.677

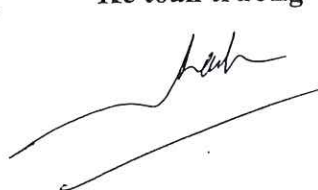
Ngày 30 tháng 06 năm 2023

Lập biểu



Trần Quang Hoàng

Kế toán trưởng



Đôn Đức Thanh



Giám đốc

Hồ Thanh Lý

TÌNH HÌNH ĐẦU TƯ VÀ HUY ĐỘNG VỐN ĐỀ ĐẦU TƯ VÀO CÁC DỰ ÁN HÌNH THÀNH TSCĐ VÀ XDCB

(Ban hành kèm theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC ngày 15/12/2015 của Bộ Tài chính)

Đơn vị tính: Triệu đồng

TT	Tên dự án	Quyết định phê duyệt	Tổng giá trị vốn đầu tư				Thời gian đầu tư theo kế hoạch (tháng)	Nguồn vốn huy động			Thực hiện đến ngày 30/06/2022 (Triệu đồng)			Giá trị tài sản đã hình thành và đưa vào sử dụng (Triệu đồng)					
			Tổng	Vốn tự có	%	Vốn huy động		%	Bên cho vay	Thời hạn vay	Lãi suất (%)	Kỳ trước chuyển sang	Thực hiện trong kỳ		Thực hiện đến hết ngày 30/06	Kỳ trước chuyển sang	Thực hiện trong kỳ	Thực hiện đến hết ngày...	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
A	Các dự án nhóm A : không có																		
I																			
B	Các dự án nhóm B : không có																		
I																			
C	Các dự án khác :																		
I	Mua Ôtô chở rác, Xe tưới cây																		

TP.HCM, Ngày 30 tháng 06 năm 2023

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc





Trần Quang Hoàng

Đôn Đức Thanh

Hồ Thanh Lý

BÁO CÁO TÌNH HÌNH ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY CON, CÔNG TY LIÊN KẾT VÀ ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH 6 THÁNG NĂM 2023

(Ban hành kèm theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC ngày 15/12/2015 của Bộ Tài chính)

TT	Tên công ty con công ty liên kết	Vốn góp của doanh nghiệp, giá trị đầu tư				Vốn điều lệ	Vốn CSH của công ty con, công ty liên kết	Doanh thu		Lợi nhuận sau thuế		Cổ tức hoặc lợi nhuận được chia theo năm báo cáo	Tỷ lệ lợi nhuận được chia trên vốn đầu tư (%)	Hệ số khả năng thanh toán nợ đến hạn của công ty con, công ty liên kết	Hệ số nợ/ vốn CSH của công ty con, công ty LK		
		Giá trị vốn góp		Tỷ lệ vốn góp (%)				Kỳ/ Năm trước	Kỳ/ Năm trước	Kỳ/ Năm trước	Kỳ/ Năm trước						
		Kế hoạch	Năm trước	Tại thời điểm 30/06/ 2022	Kế hoạch											Năm trước	Tại thời điểm 30/06/ 2022
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
I	Công ty con	Doanh nghiệp không đầu tư vào công ty con															
II	Công ty liên kết	Doanh nghiệp không đầu tư vào công ty liên kết															
III	Đầu tư tài chính	Doanh nghiệp không đầu tư tài chính															

TP.HCM, Ngày 30 tháng 06 năm 2023

Người lập biểu



Trần Quang Hoàng

Kế toán trưởng



Đôn Đức Thanh



Hồ Thanh Lý

TÌNH HÌNH SẢN XUẤT KINH DOANH VÀ TÀI CHÍNH 6 THÁNG NĂM 2023

(Ban hành kèm theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC ngày 15/12/2015 của Bộ Tài chính)

Đơn vị tính: triệu đồng

Nội dung	Cùng kỳ năm 2021	Cùng kỳ năm 2022	Thực hiện 6 tháng năm 2023		Biến động so với (tỷ lệ %)		
			Kế hoạch năm	Thực hiện	Cùng kỳ năm 2021	Cùng kỳ năm 2022	Kế hoạch năm
			[3]	[4]	[5]=[4]/[1]	[6]=[4]/[2]	[7]=[4]/[3]
A. Chỉ tiêu sản xuất kinh doanh							
1. Sản lượng sản xuất SP chủ yếu							
2. Sản lượng tiêu thụ SP chủ yếu							
3. Tồn kho cuối kỳ							
B. Chỉ tiêu tài chính							
1. DT thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	71.183	76.047	144.400	57.816	81,22%	76,03%	40,04%
2. Giá vốn hàng bán	53.346	63.844		47.935	89,86%	75,08%	
3. LN gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	17.837	12.203		9.881	55,40%	80,97%	
4. Doanh thu hoạt động tài chính	27	39		1.326	4911,30%	3400,13%	
5. Chi phí tài chính	87	54		0	0,00%	0,00%	
6. Chi phí bán hàng							
7. Chi phí quản lý doanh nghiệp	4.558	4.674		5.076	111,37%	108,61%	
8. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	13.218	7.514		6.131	46,38%	81,59%	
9. Thu nhập khác							
10. Chi phí khác	42						
11. Lợi nhuận khác	-42						
12. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	13.177	7.514	15.100	6.131	46,52%	81,59%	40,60%
13. Chi phí thuế TNDN hiện hành	2.635	1.503		1.226	46,53%	81,58%	
14. Chi phí thuế TNDN hoãn lại							
15. Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN	10.541	6.011		4.904	46,53%	81,59%	

Người lập biểu



Trần Quang Hoàng

Kế toán trưởng



Đôn Đức Thanh

TP.HCM, Ngày 30 tháng 6 năm 2023



Giám đốc

Hỗ Thanh Lý

CÔNG TY TNHH MTV DV CÔNG ÍCH QUẬN PHÚ NHUẬN

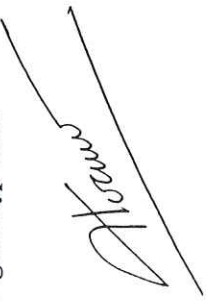
TÌNH HÌNH THỰC HIỆN SẢN PHẨM, DỊCH VỤ CÔNG ÍCH 6 THÁNG NĂM 2023

(Ban hành kèm theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC ngày 15/12/2015 của Bộ Tài chính)

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ so với KH	Tỷ lệ so với cùng kỳ năm trước
1. Khối lượng, sản lượng sản phẩm dịch vụ công ích thực hiện trong năm					
1.1 Quét thu gom rác	1.000L/m ²	150.025	72.669	48,44%	97,65%
	mét	1.900	950	50,00%	100,00%
1.2 Vận chuyển rác	tấn	105.000	52.616	50,11%	102,33%
1.3 Nạo vét Hệ thống thoát nước	hầm	10.725	10.725	50,00%	100,00%
	mét	95.665	47.833	50,00%	100,00%
1.4 Chăm sóc công viên, tiểu đảo, dải phân cách	m ²	12.611	12.611	50,00%	100,00%
2. Khối lượng, sản lượng sản phẩm dịch vụ công ích bị lỗi, không đạt yêu cầu					
3. Số lượng ý kiến phản hồi về chất lượng sản phẩm, dịch vụ của doanh nghiệp không đạt yêu cầu	lần				
4. Chi phí phát sinh liên quan đến các sản phẩm, dịch vụ công ích thực hiện trong năm	triệu đồng	60.000	19.293	32,15%	76,30%
5. Doanh thu thực hiện các sản phẩm, dịch vụ công ích trong năm	triệu đồng	70.000	28.279	40,40%	81,61%

TP.HCM, Ngày 30 tháng 6 năm 2023

Người lập biểu



Trần Quang Hoàng

Kế toán trưởng



Đôn Đức Thanh

Giám đốc



Hồ Thanh Lý

CÔNG TY TNHH MTV DV CÔNG ÍCH QUẬN PHÚ NHUẬN

A. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC 6 THÁNG NĂM 2023

(Ban hành kèm theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC ngày 15/12/2015 của Bộ Tài chính)

ĐVT: Triệu đồng

Chỉ tiêu	Số còn phải nộp năm trước chuyển sang	Số phát sinh phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Số còn phải nộp chuyển sang kỳ sau
1. Thuế	6.982.589.593	21.877.115.136	12.048.465.683	16.811.239.046
- Thuế giá trị gia tăng	335.818.215	6.672.481.516	4.300.790.682	2.707.509.049
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	244.578.500	1.226.109.454	514.498.250	956.189.704
- Thuế xuất nhập khẩu				
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	5.675.124.002	8.175.483.174	4.722.115.795	9.128.491.381
- Các khoản thuế khác		3.000.000	3.000.000	
2. Các khoản phải nộp khác	727.068.876	5.800.040.992	2.508.060.956	4.019.048.912
- Phí, lệ phí				
- Các khoản phải nộp khác	727.068.876	5.800.040.992	2.508.060.956	4.019.048.912
3. Nộp Ngân sách nhà nước (Quỹ hỗ trợ và phát triển doanh nghiệp) phần lợi nhuận sau thuế còn lại sau khi trích lập các quỹ của doanh nghiệp theo quy định	(62.430.613)	381.322.188	318.891.575	

B. TÌNH HÌNH TRÍCH LẬP CÁC QUỸ 6 THÁNG NĂM 2023

(Ban hành kèm theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC ngày 15/12/2015 của Bộ Tài chính)

Chỉ tiêu	Dư đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Dư cuối năm
1. Quỹ đầu tư phát triển	22.110.878.461	3.033.470.941		25.144.349.402
2. Quỹ khen thưởng phúc lợi	7.122.477.499	6.719.750.000	5.682.416.026	8.159.811.473
3. Quỹ thưởng viên chức quản lý doanh nghiệp	473.586.750	300.092.250	148.572.565	625.106.435
4. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		58.256.612	58.256.612	
5. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	3.817.656.000			3.817.656.000

Người lập biểu

Kế toán trưởng

TP. HCM Ngày 30 tháng 6 năm 2023

Giám đốc




 Trần Quang Hoàng


 Trần Quang Hoàng

BÁO CÁO MỘT SỐ CHỈ TIÊU - TÀI CHÍNH QUÝ II/2023

(Kèm theo Quyết định số 1872/QĐ-UBND ngày 14 tháng 05 năm 2019 của UBND Thành phố Hồ Chí Minh)

I. Thông tin doanh nghiệp

- Tên doanh nghiệp : CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN DỊCH VỤ CÔNG ÍCH Q. PHÚ NHUẬN
- Giấy đăng ký kinh doanh số : 0301440501 ngày 10 tháng 05 năm 2021.
- Ngành nghề kinh doanh chủ yếu : Dịch vụ công cộng, xây dựng cơ bản, cho thuê nhà sở hữu nhà nước.
- Địa chỉ : 49 Bùi Văn Thềm, Phường 9, Quận Phú Nhuận - Điện thoại : 08.38443922; Fax - 08.39974054
- Vốn điều lệ : 57.163.000.000 đ (QĐ 4935/QĐ-UBND ngày 05/10/2015 của UBND Thành Phố Hồ Chí Minh)

II. Số liệu báo cáo:

Đơn vị tính: triệu đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Kế hoạch năm 2023	Cộng dồn đầu năm đến cuối quý báo cáo năm trước	Năm nay	
				Quý báo cáo	Cộng dồn đầu năm đến cuối quý báo cáo
A. CÂN ĐỐI KẾ TOÁN					
I. Tài sản ngắn hạn	100-BCĐKT	x	122.336	x	122.549
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	110-BCĐKT	x	44.929	x	28.630
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120-BCĐKT	x		x	40.000
3. Các khoản phải thu	130-BCĐKT	x	61.325	x	38.094
Trong đó : nợ khó đòi			(459)		(459)
4. Hàng tồn kho	140-BCĐKT	x	16.082	x	15.825
5. Tài sản ngắn hạn khác	150-BCĐKT	x		x	
II. Tài sản dài hạn	200-BCĐKT	x	46.903	x	41.026
1. Các khoản phải thu dài hạn	210-BCĐKT	x	7.843	x	7.843
2. Tài sản cố định	220-BCĐKT	x	19.439	x	13.268
Trong đó:					
- Tài sản cố định hữu hình	221-BCĐKT	x	19.439	x	13.268
- Tài sản cố định thuê tài chính	224-BCĐKT	x		x	
- Tài sản cố định vô hình	227-BCĐKT	x		x	
3. Bất động sản đầu tư	230-BCĐKT	x	19.392	x	18.945
4. Tài sản dở dang dài hạn	240-BCĐKT	x		x	904
- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang dài hạn	242-BCĐKT	x		x	904
5. Đầu tư tài chính dài hạn	250-BCĐKT	x		x	
6. Tài sản dài hạn khác	260-BCĐKT	x	229	x	66
III. Nợ phải trả	300-BCĐKT	x	60.552	x	55.062
Trong đó : Nợ phải trả quá hạn					
1. Nợ ngắn hạn	310-BCĐKT	x	53.222	x	47.143
Trong đó:					
- Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320-BCĐKT	x		x	
- Quỹ khen thưởng phúc lợi	322-BCĐKT	x	10.787	x	8.785
- Quỹ bình ổn giá	323-BCĐKT	x		x	
2. Nợ dài hạn	330-BCĐKT	x	7.330	x	7.919
Trong đó:					

CHỈ TIÊU	Mã số	Kế hoạch năm 2023	Cộng dồn đầu năm đến cuối quý báo cáo năm trước	Năm nay	
				Quý báo cáo	Cộng dồn đầu năm đến cuối quý báo cáo
- Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338-BCĐKT	x		x	
- Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343-BCĐKT	x	3.933	x	3.818
IV. Nguồn vốn chủ sở hữu	400-BCĐKT	x	108.687	x	108.513
1. Vốn của chủ sở hữu	410-BCĐKT	x	87.386	x	87.212
Trong đó :					
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411-BCĐKT	x	57.163	x	57.163
- Vốn khác của chủ sở hữu	414-BCĐKT	x		x	
- Quỹ đầu tư phát triển	418-BCĐKT	x	22.111	x	25.144
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419-BCĐKT	x		x	
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421-BCĐKT	x	8.112	x	4.905
- Nguồn vốn đầu tư XDCB	422-BCĐKT	x		x	
2. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430-BCĐKT	x	21.301	x	21.301
B. CÁC KHOẢN MẤT VÀ Ứ ĐỌNG VỐN		x		x	
1. Tài sản không cần dùng chờ thanh lý		x		x	
2. Vật tư, hàng hoá ứ đọng, mất phẩm chất		x		x	
3. Nợ khó đòi		x		x	
4. Lỗi lũy kế		x		x	
5. Tồn thất khác		x		x	
C. KẾT QUẢ KINH DOANH					
1. Tổng doanh thu và các khoản thu nhập		144.400	76.086	28.754	58.944
Trong đó :					
- Doanh thu về bán hàng & cung cấp dịch vụ	10-BCKQKD		76.047	27.468	57.618
- Doanh thu hoạt động tài chính	21-BCKQKD		39	1.286	1.326
- Thu nhập khác	31-BCKQKD				
5. Tổng lợi nhuận trước thuế	50-BCKQKD	15.100	7.514	2.778	6.131
6. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60-BCKQKD		6.011	2.222	4.904
D. CÁC CHỈ TIÊU KHÁC					
1. Tổng số phát sinh phải nộp ngân sách		24.000	10.605	7.152	12.196
Trong đó : thuế			6.629	1.807	4.960
2. Tổng số đã nộp ngân sách			9.280	6.128	10.542
Trong đó : thuế			5.965	872	3.709
3. Số tồn đọng còn phải nộp			1.326	1.024	1.654
Trong đó : thuế			663	935	1.251
4. Lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu (ROE)		x	7,58%	x	5,96%
5. Lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản (ROA)		x	3,55%	x	3,00%
6. Tổng nợ phải trả /Vốn chủ sở hữu		x	0,76	x	0,67
7. Tổng quỹ lương		x	31.807	x	28.256
8. Số lao động bình quân (người)		x	201	x	185
9. Tiền lương bình quân người/năm (triệu đồng/người/tháng)		x	13,19	x	12,73
10. Thu nhập bình quân người/năm (triệu đồng/người/tháng)		x	15,26	x	14,98

III. Nhận xét, đánh giá

1. Kết quả thực hiện chỉ tiêu tài chính:

- Tổng doanh thu thực hiện đến quý II/2023 là 58.944 triệu đồng, đạt 40,82% kế hoạch và giảm 22,53% so với cùng kỳ năm trước.

- Lợi nhuận thực hiện đến quý II/2023 là 6.131 triệu đồng đạt 40,60% so với kế hoạch và giảm 18,41% so với cùng kỳ năm trước.

Trong đó : - LN hoạt động chính : 4.805 triệu đồng.

- LN hoạt động tài chính : 1.326 triệu đồng.

- Nộp ngân sách là 12.196 triệu đạt 50,82 % so với kế hoạch đề ra và tăng 15,01% so với cùng kỳ năm trước.

2. Đánh giá hiệu quả sử dụng vốn doanh nghiệp

Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu: trong quý II/2023 đạt 5,96%.

3. Tình hình huy động vốn :

Hệ số nợ phải trả/Vốn CSH của doanh nghiệp = 0,58 lần <3 không vượt mức quy định.

4. Tình hình đầu tư tài chính : Doanh nghiệp không có đầu tư tài chính ra bên ngoài.

5. Hệ số bảo toàn vốn: H = 1,04 không có khoản ứ đọng vốn.

6. Tình hình hàng tồn kho:

Tổng giá trị tồn kho : 15.825 triệu đồng.

Trong đó : Thành phẩm, NVL : 6.137 triệu đồng.

Sản phẩm dở dang : 9.688 triệu đồng.

IV. Kiến nghị : Không có

Nơi nhận:

- Chi cục TCDN;
- UBND Quận Phú Nhuận;
- Phòng TC - KH;
- HĐT, KSV;
- Lưu.

Phú Nhuận, ngày 20 tháng 07 năm 2023



Hồ Thanh Lý