

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Được kiểm toán bởi:

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



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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

NỘI DUNG	Trang
1. BÁO CÁO BAN GIÁM ĐỐC	01 - 01
2. BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP	02 - 03
3. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN	04 - 05
4. BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH	06 - 06
5. BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ	07 - 07
6. THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH	08 - 18

052
C
KI
VI

BÁO CÁO BAN GIÁM ĐỐC

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

Công ty TNHH Một thành viên Dịch vụ Công ích Quận 12 (sau đây gọi tắt là "Công ty") trình bày báo cáo này cùng với báo cáo tài chính của Công ty đã được kiểm toán cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022.

Hội đồng thành viên

Bà Trần Thị Rồi

Ông Lê Tấn Tài

Bà Lê Thanh Thủy

Chức vụ

Chủ tịch hội đồng thành viên

Thành viên

Thành viên

Ban Giám đốc

Ông Lê Tấn Tài

Ông Trần Minh Khánh

Chức vụ

Giám đốc

Phó Giám đốc

Người đại diện theo pháp luật

Ông Lê Tấn Tài

Chức vụ

Giám đốc

Kiểm toán độc lập:

Công ty TNHH Kiểm toán Việt Úc

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

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập báo cáo tài chính phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính tại ngày 31 tháng 12 năm 2022, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong năm tài chính kết thúc cùng ngày. Trong quá trình lập báo cáo tài chính, Ban Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

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

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

Phê duyệt báo cáo tài chính

Chúng tôi phê duyệt báo cáo tài chính đính kèm được trình bày từ trang 04 đến trang 18, báo cáo này đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2022, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Ngày 31 tháng 01 năm 2023

Thay mặt Ban Giám đốc



Lê Tấn Tài

Giám đốc

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Kính gửi: Hội đồng thành viên và Ban Giám đốc

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

Chúng tôi đã kiểm toán báo cáo tài chính năm 2022 kèm theo của Công ty TNHH Một thành viên Dịch vụ Công ích Quận 12 ("Công ty") được lập ngày 31 tháng 01 năm 2023, từ trang 04 đến trang 18, bao gồm bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2022, báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày và Bản thuyết minh báo cáo tài chính.

Trách nhiệm của Ban Giám đốc

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

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

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

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

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

Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ

Cho đến thời điểm phát hành báo cáo kiểm toán này chúng tôi vẫn chưa nhận được đủ thư xác nhận số dư tại ngày 31 tháng 12 năm 2022 của khoản mục phải trả người bán ngắn hạn với số tiền 2.978.649.909 đồng. Chúng tôi không thể xác minh được số dư của các khoản này bằng thủ tục kiểm toán khác.

Ý kiến kiểm toán ngoại trừ

Theo ý kiến của chúng tôi, ngoại trừ các vấn đề nêu tại đoạn "Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ", báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty TNHH Một thành viên Dịch vụ công ích Quận 12 tại ngày 31 tháng 12 năm 2022, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Vấn đề cần nhấn mạnh

Không đưa ra thêm ý kiến kiểm toán ngoại trừ, chúng tôi cần nhấn mạnh đến thuyết minh IV.8 của báo cáo tài chính, theo đó trong năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022, Công ty đang ghi nhận doanh thu vận chuyển rác theo đơn giá tạm tính của Ủy ban nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh. Doanh thu có thể được điều chỉnh khi có quyết định đơn giá chính thức của Ủy ban nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh. Sự kiện này khiến cho việc ghi nhận giá vốn chưa phù hợp với doanh thu.

Ngoài ra, chúng tôi cũng lưu ý đến thuyết minh VII.1, cho thấy Ủy ban Nhân dân Quận 12 - Thành phố Hồ Chí Minh yêu cầu Công ty hoàn trả ngân sách nhà nước số tiền thu hồi từ sản phẩm công ích năm 2012 và 2015 với số tiền lần lượt là 4.635.141.562 đồng và 3.165.393.729 đồng. Tổng cộng các khoản nợ trên là 7.800.535.291 đồng. Công ty chưa ghi nhận khoản nợ này trong bảng Cân đối kế toán ngày 31 tháng 12 năm 2022 và ngày 31 tháng 12 năm 2021.

Tp. Hồ Chí Minh, Ngày 09 tháng 02 năm 2023

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VIỆT ÚC



NGUYỄN TIẾN TRINH

Giám đốc điều hành

GCNĐKHNTK số: 1806-2023-160-1

HUỲNH THỊ BẢO KHÂM

Kiểm toán viên

GCNĐKHNTK số: 3614-2021-160-1



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

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Mẫu số B01-DN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2022

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

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

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		52.653.992.811	59.825.546.278
Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	8.194.909.990	8.546.235.712
Tiền	111		7.194.909.990	1.046.235.712
Các khoản tương đương tiền	112		1.000.000.000	7.500.000.000
Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		1.000.000.000	2.000.000.000
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		1.000.000.000	2.000.000.000
Các khoản phải thu ngắn hạn	130		38.100.406.680	42.193.815.153
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.2	14.090.626.128	7.616.087.262
Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		486.082.975	1.061.277.400
Phải thu ngắn hạn khác	136	V.3a	25.391.957.432	35.271.694.046
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.2	(1.868.259.855)	(1.755.243.555)
Hàng tồn kho	140	V.4	5.347.800.641	7.074.619.913
Hàng tồn kho	141		5.347.800.641	7.622.235.217
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	(547.615.304)
Tài sản ngắn hạn khác	150		10.875.500	10.875.500
Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.8	10.875.500	10.875.500
TÀI SẢN DÀI HẠN	200		4.727.371.003	4.289.231.632
Các khoản phải thu dài hạn	210		4.727.371.003	3.671.098.446
Phải thu dài hạn khác	216	V.3b	4.727.371.003	3.671.098.446
Tài sản cố định	220		-	618.133.186
Tài sản cố định hữu hình	221	V.5	-	618.133.186
Nguyên giá	222		26.963.538.648	28.183.558.068
Giá trị hao mòn lũy kế	223		(26.963.538.648)	(27.565.424.882)
Bất động sản đầu tư	230		-	-
Nguyên giá	231		28.654.195	28.654.195
Giá trị hao mòn lũy kế	232		(28.654.195)	(28.654.195)
Tài sản dở dang dài hạn	240		-	-
Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
Tài sản dài hạn khác	260		-	-
TỔNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		57.381.363.814	64.114.777.910

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

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Mẫu số B01-DN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2022

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

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

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
NỢ PHẢI TRẢ	300		48.114.907.317	56.381.669.636
Nợ ngắn hạn	310		48.114.907.317	56.381.669.636
Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.6	7.183.156.729	13.370.932.005
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.7	123.549.000	1.778.931.290
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.8	2.035.489.514	1.426.534.277
Phải trả người lao động	314		4.317.307.842	4.058.386.520
Chi phí phải trả ngắn hạn	315		37.100.000	53.000.000
Phải trả ngắn hạn khác	319	V.9	33.822.332.561	35.480.319.420
Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.10	-	200.000.000
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.11	595.971.671	13.566.124
Nợ dài hạn	330		-	-
VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		9.266.456.497	7.733.108.274
Vốn chủ sở hữu	410	V.12	9.266.456.497	7.733.108.274
Vốn góp của chủ sở hữu	411		11.233.000.000	11.233.000.000
Quỹ đầu tư phát triển	418		2.577.343.042	3.208.768.589
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(4.543.886.545)	(6.708.660.315)
LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(6.877.916.207)	(8.539.474.480)
LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2.334.029.662	1.830.814.165
Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		57.381.363.814	64.114.777.910

Ngày 31 tháng 01 năm 2023






Trần Thị Thúy Kiều **Trần Hải Thủy** **Lê Tấn Tài**
Phụ trách kế toán **Kế toán trưởng** **Giám đốc**

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

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

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Mẫu số B02-DN

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

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

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	46.478.252.395	39.338.375.335
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		46.478.252.395	39.338.375.335
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	36.197.509.634	33.100.189.375
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		10.280.742.761	6.238.185.960
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	368.826.508	929.357.057
7. Chi phí tài chính	22		45.715.069	-
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		45.715.069	-
8. Chi phí bán hàng	25		-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.5	7.694.356.562	6.615.739.972
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		2.909.497.638	551.803.045
11. Thu nhập khác	31	VI.6	259.678.325	684.460.440
12. Chi phí khác	32	VI.7	164.643.997	33.488.393
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		95.034.328	650.972.047
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		3.004.531.966	1.202.775.092
15. Chi phí Thuế TNDN hiện hành	51	VI.8	670.502.304	250.532.313
16. Chi phí Thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		2.334.029.662	952.242.779

Ngày 31 tháng 01 năm 2023

Trần Thị Thúy Kiều
Phụ trách kế toánTrần Hải Thủy
Kế toán trưởngLê Tấn Tài
Giám đốc

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

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

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

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
I - Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
- Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		44.723.206.737	49.684.518.038
- Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(8.396.953.664)	(7.706.028.437)
- Tiền chi trả cho người lao động	03		(14.528.066.157)	(10.614.659.658)
- Tiền lãi vay đã trả	04		(45.715.069)	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(417.227.451)	(100.777.591)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		36.219.609.444	15.126.483.937
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07		(58.003.541.371)	(30.702.800.954)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(448.687.531)	15.686.735.335
II - Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
- Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(4.000.000.000)	(14.000.000.000)
- Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		4.000.000.000	4.500.000.000
- Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		297.361.809	929.357.057
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		297.361.809	(8.570.642.943)
III - Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
- Tiền trả nợ gốc vay	34		(200.000.000)	(272.939.778)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(200.000.000)	(272.939.778)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(351.325.722)	6.843.152.614
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		8.546.235.712	1.703.083.098
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		8.194.909.990	8.546.235.712

Trần Thị Thúy Kiều
Phụ trách kế toán

Trần Hải Thủy
Kế toán trưởng



Ngày 31 tháng 01 năm 2023

Lê Tấn Tài
Giám đốc

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**Mẫu số B09-DN**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

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

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

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

Vốn điều lệ đăng ký: 11.233.000.000 VND

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

Tại thời điểm 31 tháng 12

2022

2021

Số lượng nhân viên:

116

100

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

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

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

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

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

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

- Hoạt động của các căn tin;

- Dịch vụ mai táng, bốc mộ.

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

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B09-DN

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

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

II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**1. Kỳ kế toán năm:**

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

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

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

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**1. Chế độ kế toán áp dụng:**

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

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

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước ban hành.

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

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền**

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

2. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

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

3. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

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

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

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B09-DN

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

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

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

a. Nguyên giá

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

b. Khấu hao

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

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

5. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

a. Công cụ và dụng cụ

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

b. Chi phí khác

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

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

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

7. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

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

8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

a. Doanh thu cung cấp dịch vụ

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

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

b. Doanh thu từ tiền lãi

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

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**Mẫu số B09-DN**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

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

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

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

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

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN*Đơn vị tính: VND*

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	Số cuối năm	Số đầu năm
Tiền mặt tại quỹ	70.917.891	59.775.272
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	7.123.992.099	986.460.440
Các khoản tương đương tiền	1.000.000.000	7.500.000.000
Tổng cộng	8.194.909.990	8.546.235.712
2. Phải thu của khách hàng	Số cuối năm	Số đầu năm
Ngắn hạn		
Phải thu các công trình	3.378.546.556	6.810.303.864
Phải thu tiền vận hành trạm trung chuyển rác An Phú Đông	3.965.293.923	-
Phải thu vận chuyển rác	3.294.746.800	-
Các khoản phải thu bên thứ ba	3.452.038.849	805.783.398
Tổng cộng	14.090.626.128	7.616.087.262
Dự phòng nợ phải thu khó đòi	(1.868.259.855)	(1.755.243.555)
Tổng cộng	12.222.366.273	5.860.843.707
3. Phải thu khác	Số cuối năm	Số đầu năm
a. Ngắn hạn		
Chi hộ dự án tái định cư Quận 12	24.816.696.126	34.922.265.493
- 162 nền đất khi DC Tân Tiến	12.471.302.316	17.808.986.882
- 48 căn chung cư Tín Phong	781.124.410	1.052.553.171
- 7 nền khi tái định cư dự án đường Xuyên Á	-	872.616.040
- Dự án 100 nền đất khu nhà ở TĐC Tham Lương	11.564.269.400	15.188.109.400
BHXH, BHYT, BHTN nộp thừa	3.375.901	3.021.317
Tạm ứng	73.000.000	140.000.000
Lãi dự thu	71.464.699	-
Phải thu khác	427.420.706	206.407.236
Tổng cộng	25.391.957.432	35.271.694.046
b. Dài hạn	Số cuối năm	Số đầu năm
Ký quỹ, ký cược	4.727.371.003	3.671.098.446
Tổng cộng	4.727.371.003	3.671.098.446
4. Hàng tồn kho	Số cuối năm	Số đầu năm
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	5.347.800.641	7.622.235.217
Tổng cộng	5.347.800.641	7.622.235.217
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	(547.615.304)
Tổng cộng	5.347.800.641	7.074.619.913

Các thuyết minh đính kèm là một bộ phận không tách rời của báo cáo tài chính.

11

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B09-DN

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

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

5. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Tổng cộng
Nguyên giá				
Số dư đầu năm	3.796.566.488	460.729.536	23.926.262.044	28.183.558.068
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	(1.220.019.420)	(1.220.019.420)
Số dư cuối năm	3.796.566.488	460.729.536	22.706.242.624	26.963.538.648
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm	3.796.566.488	460.729.536	23.308.128.858	27.565.424.882
- Khấu hao trong năm	-	-	618.133.186	618.133.186
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	(1.220.019.420)	(1.220.019.420)
Số dư cuối năm	3.796.566.488	460.729.536	22.706.242.624	26.963.538.648
Giá trị còn lại				
- Tại ngày đầu năm	-	-	618.133.186	618.133.186
- Tại ngày cuối năm	-	-	-	-

Nguyên giá TSCĐ HH đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng cuối năm

26.963.538.648 VND



Các thuyết minh đính kèm là một bộ phận không tách rời của báo cáo tài chính.

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

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

6. Phải trả người bán	Số cuối năm	Số đầu năm
Ngắn hạn		
Chi phí vận chuyển rác	4.966.348.956	7.770.429.682
Phải trả các công trình	1.881.257.773	5.285.059.357
Phải trả khác	335.550.000	315.442.966
Tổng cộng	7.183.156.729	13.370.932.005
7. Người mua trả tiền trước	Số cuối năm	Số đầu năm
Ngắn hạn		
Chi phí vận chuyển rác	-	1.639.401.530
Phải trả các công trình	123.549.000	139.529.760
Tổng cộng	123.549.000	1.778.931.290

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B09-DN

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

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

8. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Số đầu năm		Phát sinh trong năm		Số cuối năm	
	Số phải thu	Số phải nộp	Phát sinh tăng	Phát sinh giảm	Số phải thu	Số phải nộp
Thuế giá trị gia tăng	-	788.664.010	3.633.591.918	3.614.922.328	-	807.333.600
Thuế thu nhập doanh nghiệp (*)	-	250.532.313	1.056.840.288	417.227.451	-	890.145.150
Thuế TNCN từ tiền lương	-	110.623.844	1.172.249	1.172.249	-	110.623.844
Thuế TNCN từ đầu tư vốn	10.875.500	-	-	-	10.875.500	-
Các loại thuế khác	-	78.271.472	-	-	-	78.271.472
Các khoản phải nộp khác (**)	-	198.442.638	1.844.320.292	1.893.647.482	-	149.115.448
Tổng cộng	10.875.500	1.426.534.277	6.535.924.747	5.926.969.510	10.875.500	2.035.489.514

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

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

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

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

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Mẫu số B09-DN

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

9. Phải trả khác	Số cuối năm	Số đầu năm
Ngắn hạn		
Kinh phí công đoàn	-	79.769.250
Thu hộ dự án tái định cư Quận 12	30.902.168.642	34.922.265.493
- 162 nền đất khi DC Tân Tiến	16.578.226.832	17.808.986.882
- 48 căn chung cư Tín Phong	781.124.410	1.052.553.171
- 7 nền khi tái định cư dự án đường Xuyên Á	1.978.548.000	872.616.040
- Dự án 100 nền đất khu nhà ở TĐC Tham Lương	11.564.269.400	15.188.109.400
Phải trả khác	2.920.163.919	478.284.677
Tổng cộng	33.822.332.561	35.480.319.420
10. Vay và nợ thuê tài chính	Số cuối năm	Số đầu năm
Ngắn hạn		
Vay tổ chức, cá nhân khác (*)	-	200.000.000
Tổng cộng	-	200.000.000
(*) chi tiết vay tổ chức, cá nhân khác:	Số cuối năm	Số đầu năm
- Trần Minh Khánh	-	100.000.000
- Phạm Phú Trung	-	100.000.000
Tổng cộng	-	200.000.000
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	Năm nay	Năm trước
Số dư đầu năm	13.566.124	13.566.124
Tăng khác (*)	631.425.547	-
Trích lập quỹ trong năm	-	-
Chi quỹ trong năm	(49.020.000)	-
Số dư cuối năm	595.971.671	13.566.124

(*) Đây là khoản điều chỉnh tăng Quỹ khen thưởng, phúc lợi năm 2014 theo Công văn số 10115/UBND-TC ngày 29/12/2017 về việc phê duyệt phương án phân phối lợi nhuận năm 2014 của Công ty.

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

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

12. Vốn chủ sở hữu

a. Biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư đầu năm trước	11.233.000.000	3.208.768.589	(8.539.474.480)	5.902.294.109
Lãi trong năm trước	-	-	952.242.779	952.242.779
Tăng khác (*)	-	-	878.571.386	878.571.386
Số dư đầu năm nay	11.233.000.000	3.208.768.589	(6.708.660.315)	7.733.108.274
Lãi trong năm	-	-	2.334.029.662	2.334.029.662
Giảm khác (**)	-	-	(169.255.892)	(169.255.892)
Giảm khác (***)	-	(631.425.547)	-	(631.425.547)
Số dư cuối năm nay	11.233.000.000	2.577.343.042	(4.543.886.545)	9.266.456.497

(*) Khoản do thu hồi tiền lương đã chi tạm ứng người lao động năm 2016 - 2017 chi vượt mức so với quỹ lương thực hiện được Ủy Ban Nhân Dân Quận 12 phê duyệt theo các văn bản sau:

1. Quyết định số 7796/QĐ-UBND-LĐT BXH ngày 16/12/2019 về phê duyệt quỹ tiền lương thực hiện năm 2016 của người quản lý;
2. Công văn số 12913/UBND-LĐT BXH ngày 16/12/2019 đối với tiền lương thực hiện năm 2016 của người lao động;
3. Quyết định số 831/QĐ-UBND-LĐT BXH ngày 25/02/2021 phê duyệt quỹ tiền lương thực hiện 2017 của người quản lý;
4. Công văn số 1485/UBND-LĐT BXH ngày 25/02/2021 về chấp thuận quỹ tiền lương thực hiện năm 2017 của người lao động.

(**) Khoản truy thu thuế TNDN và thuế GTGT năm 2021 theo Quyết định số 3648/QĐ-CT ngày 11/11/2022 của Cục Thuế Thành Phố Hồ Chí Minh.

(***) Khoản điều chỉnh giảm Quỹ đầu tư phát triển năm 2014 theo Công văn số 10115/UBND-TC ngày 29/12/2017 về việc phê duyệt phương án phân phối lợi nhuận năm 2014 của Công ty.

b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

Ủy ban Nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh

Tổng cộng

Số cuối năm
11.233.000.000
11.233.000.000

Số đầu năm
11.233.000.000
11.233.000.000

Các thuyết minh đính kèm là một bộ phận không tách rời của báo cáo tài chính.

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Mẫu số B09-DN

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

	Đơn vị tính: VND	
	Năm nay	Năm trước
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu		
Doanh thu công trình (công ích)	11.190.445.765	15.806.949.428
Doanh thu vận chuyển rác (công ích)	22.707.094.465	13.648.292.318
Doanh thu chăm sóc cây xanh (công ích)	2.766.990.661	1.425.934.405
Doanh thu quét rác đường	8.104.440.666	6.829.343.277
Doanh thu cho thuê nhà, đất công sản	1.242.758.736	1.169.487.727
Doanh thu hoạt động khác	466.522.102	458.368.180
Tổng cộng	46.478.252.395	39.338.375.335
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Năm nay	Năm trước
Giảm giá hàng bán	-	-
Tổng cộng	-	-
3. Giá vốn hàng bán	Năm nay	Năm trước
Giá vốn công trình (công ích)	10.572.026.829	14.667.890.468
Giá vốn vận chuyển rác (công ích)	16.897.746.311	10.987.448.349
Giá vốn chăm sóc cây xanh (công ích)	2.558.640.035	1.562.652.333
Giá vốn quét rác đường	4.548.343.496	3.646.502.867
Giá vốn cho thuê nhà, đất công sản	1.305.315.658	1.242.401.363
Giá vốn hoạt động khác	315.437.305	993.293.995
Tổng cộng	36.197.509.634	33.100.189.375
4. Doanh thu hoạt động tài chính	Năm nay	Năm trước
Lãi tiền gửi	368.826.508	929.357.057
Tổng cộng	368.826.508	929.357.057
5. Chi phí quản lý doanh nghiệp	Năm nay	Năm trước
Chi phí lương	5.521.578.859	4.798.728.648
Chi phí đồ dùng văn phòng	56.819.185	6.349.085
Thuế, phí và lệ phí	357.348.952	502.005.360
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.428.807.308	1.094.637.730
Chi phí bằng tiền khác	329.802.258	214.019.149
Tổng cộng	7.694.356.562	6.615.739.972
6. Thu nhập khác	Năm nay	Năm trước
Thuế TNDN không phải nộp	-	531.217.222
Thu tiền đóng BHXH	30.834.531	-
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	226.592.593	-
Các khoản khác	2.251.201	153.243.218
Tổng cộng	259.678.325	684.460.440

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Mẫu số B09-DN

(Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)**7. Chi phí khác**

Các khoản bị phạt, truy thu

Các khoản khác

Tổng cộng

Năm nay	Năm trước
142.966.107	33.488.393
21.677.890	-
164.643.997	33.488.393

8. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

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

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

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận trước thuế	3.004.531.966	1.202.775.092
Các khoản chi phí không được trừ	205.013.448	547.615.304
Các khoản phạt, truy thu	142.966.107	33.488.393
Các khoản làm giảm lợi nhuận trước thuế	-	(531.217.222)
Lợi nhuận chịu thuế ước tính	3.352.511.521	1.252.661.567
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	20%	20%
Chi phí thuế TNDN hiện hành ước tính	670.502.304	250.532.313

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

Theo Biên bản họp HĐQT số 07/BB-HĐTV của Công ty tại ngày 12 tháng 05 năm 2022 đã thông qua số tiền nợ năm ngoài sổ sách đối với Ủy ban Nhân dân Quận 12 - Thành phố Hồ Chí Minh, theo các Công văn từ Ủy ban Nhân dân Quận 12 như bên dưới:

1. Công văn số 5821/UBND-TC ngày 11 tháng 07 năm 2016 về việc hoàn trả ngân sách Quận khoản chênh lệch kinh phí khi điều chỉnh đơn giá tiền lương trong các sản phẩm dịch vụ công ích năm 2012, số tiền là: 4.635.141.562 đồng.

2. Quyết định số 106/QĐ-UBND-TC ngày 09 tháng 03 năm 2017 về việc thu hồi kinh phí quét rác đường trên địa bàn Quận 12 năm 2015. Số tiền thu hồi là: 3.165.393.729 đồng

Tổng cộng, các khoản nợ tiềm tàng trên là: 7.800.535.291 đồng.

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

Sau ngày kết thúc niên độ tài chính 2022 đến ngày lập Báo cáo tài chính không có sự kiện bất thường nào xảy ra.



Trần Thị Thúy Kiều
Phụ trách kế toán



Trần Hải Thủy
Kế toán trưởng



Ngày 31 tháng 01 năm 2023



Lê Tấn Tài
Giám đốc