

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 5

MST : 0 3 0 1 2 5 9 0 3 8

CHI CỤC TÀI CHÍNH DOANH NGHIỆP
TP. HỒ CHÍ MINH

ĐẾN Số:.....
Ngày: 16 -07- 2018
Chuyển:.....

BÁO CÁO GIÁM SÁT TÀI CHÍNH

(Theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC ngày 15/12/2015)

6 tháng đầu năm 2018

Ngày 12 tháng 7 năm 2018

Lucu

STT	Tên công ty con, công ty liên kết	Vốn góp của doanh nghiệp, giá trị đầu tư						Vốn điều lệ	Vốn chủ sở hữu của công ty con, công ty liên kết	Doanh thu		Lợi nhuận sau thuế		Cổ tức hoặc lợi nhuận được chia 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 LK	Hệ số nợ/Vốn chủ sở hữu của công ty con, công ty LK
		Giá trị vốn góp			Tỷ lệ vốn góp (%)					Kỳ/Năm trước	Kỳ/Năm báo cáo	Kỳ/Năm trước	Kỳ/Năm báo cáo				
		Kế hoạch	Năm trước	Tại thời điểm 30/6/2018	Kế hoạch	Năm trước	Tại thời điểm 30/6/2018										
3	Công ty cổ phần Đầu Tư phát triển 304 (KDC xã Long Tân, huyện Nhơn Trạch (17 ha))	0	0	2.912	-	-	-			0	0	0	0	0	0	0	
III	Đầu tư tài chính							X	X	X	X	X	X			X	X
								X	X	X	X	X	X			X	X

Người lập biểu
(Ký)



Vinh Thế Lộc

Kế toán trưởng
(Ký)



Nguyễn Quốc Hội

Ngày 12 tháng 7 năm 2018

Giám đốc doanh nghiệp
(Ký, đóng dấu)



Đình Trí Dũng

**TÌNH HÌNH SẢN XUẤT KINH DOANH VÀ TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH
6 THÁNG ĐẦU NĂM 2018**

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

DVT: đồng

Nội dung	Cùng kỳ năm X-2 (Năm 2016)	Cùng kỳ năm X-1 (Năm 2017)	Thực hiện năm 2018		Biến động so với (tỷ lệ %)		
			Kế hoạch năm	Thực hiện kỳ	Cùng kỳ năm X-2 (Năm 2016)	Cùng kỳ năm X-1 (Năm 2017)	Kế hoạch năm
	[1]	[2]	[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 và CPSXD dở dang	450.855.856.908	424.451.092.608	290.600.000.000	265.371.084.536	58,86%	62,52%	91,32%
B. Chỉ tiêu tài chính							
1. DT thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	78.744.579.517	68.013.924.214	189.500.000.000	84.997.752.273	107,94%	124,97%	44,85%
2. Giá vốn hàng bán	65.015.333.003	57.663.523.207	162.969.000.000	71.630.486.464	110,17%	124,22%	43,95%
3. LN gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	13.729.246.514	10.350.401.007	26.531.000.000	13.367.265.809	97,36%	129,15%	50,38%
4. Doanh thu hoạt động tài chính	279.297.452	185.423.550	500.000.000	124.171.962	44,46%	66,97%	24,83%
5. Chi phí tài chính	2.637.681.660	1.277.500.003	900.000.000	340.432.076	12,91%	26,65%	37,83%
6. Chi phí bán hàng	24.684.100	19.199.600	120.000.000	51.504.614	208,66%	268,26%	42,92%
7. Chi phí quản lý doanh nghiệp	6.362.341.548	5.406.945.271	12.700.000.000	5.683.111.959	89,32%	105,11%	44,75%
8. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	4.983.836.658	3.832.179.683	13.311.000.000	7.416.389.122	148,81%	193,53%	55,72%
9. Thu nhập khác	1.374.355.563	768.144.772	0	235.874.692	17,16%	30,71%	
10. Chi phí khác	5.016.769.574	1.139.166.907	0	1.561.788.908	31,13%	137,10%	
11. Lợi nhuận khác	-3.642.414.011	-371.022.135	0	-1.325.914.216	36,40%	357,37%	

Nội dung	Cùng kỳ năm X-2 (Năm 2016)	Cùng kỳ năm X-1 (Năm 2017)	Thực hiện năm 2018		Biên động so với (tỷ lệ %)		
			Kế hoạch năm	Thực hiện kỳ	Cùng kỳ năm X-2 (Năm 2016)	Cùng kỳ năm X-1 (Năm 2017)	Kế hoạch năm
	[1]	[2]	[3]	[4]	[5]=[4]/[1]	[6]=[4]/[2]	[7]=[4]/[3]
12. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	1.341.422.647	3.461.157.548	13.311.000.000	6.090.474.906	454,03%	175,97%	45,76%
13. Chi phí thuế TNDN hiện hành	1.268.284.531	1.071.071.786	2.662.200.000	1.722.863.674	135,84%	160,85%	64,72%
14. Chi phí thuế TNDN hoãn lại			0				
15. Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN	73.138.116	2.390.085.762	10.648.800.000	4.367.611.232	5971,73%	182,74%	41,02%

Người lập biểu

(Ký)



Huỳnh Thị Kim Chi

Kế toán trưởng

(Ký)



Nguyễn Quốc Hội

Ngày 12 tháng 7 năm 2018

Giám đốc doanh nghiệp

(Ký, đóng dấu)




Đinh Trí Dũng

**TÌNH HÌNH THỰC HIỆN SẢN PHẨM, DỊCH VỤ CÔNG ÍCH
6 THÁNG NĂM 2018**

(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?	m ²	(m ² , md. cái. tán)	(m2, md. cái. tán)%%
- Vệ sinh, quét dọn thu gom rác	m ²	220.767.810	116.285.111	52,67%	86,56%
- Chăm sóc, bảo dưỡng công viên	m ²	22.536.195	11.237.226	49,86%	97,77%
- Duy tu thoát nước					
*) Thoát nước hẻm cấp 4					
- Nạo vét hầm ga	Hầm				
- Thông lòng cống	md	chờ đấu thầu	chờ đấu thầu	chờ đấu thầu	chờ đấu thầu
*) Thoát nước hẻm cấp 3					
- Nạo vét hầm ga	Hầm				
- Thông lòng cống	md	chờ đấu thầu	chờ đấu thầu	chờ đấu thầu	chờ đấu thầu
- Vận chuyển rác	Tấn	69.759	35.561	50,98%	104,21%
2. Khối lượng, sản lượng sản phẩm, dịch vụ công ích bị lỗi, không đạt yêu cầu?		(tấn, kg...)	(tấn, kg...)%%
3. Số lượng ý kiến phản hồi về chất lượng sản phẩm, dịch vụ của doanh nghiệp không đạt yêu cầu?			%%
4. Chi phí phát sinh liên quan đến các sản phẩm, dịch vụ công ích thực hiện trong năm	triệu đồng	45.870	28.689	62,54%	99,47%
5. Doanh thu thực hiện các sản phẩm, dịch vụ công ích trong năm	triệu đồng	49.670	30.472	61,35%	99,23%

Ngày 12 tháng 7 năm 2018

Người lập biểu
(Ký)



Huỳnh Thị Kim Chi

Kế toán trưởng
(Ký)



Nguyễn Quốc Hội

Giám đốc doanh nghiệp
(Ký, đóng dấu)



Đinh Trí Dũng

**A. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC
6 THÁNG ĐẦU NĂM 2018**

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

DVT: đồng

Chỉ tiêu	Số còn phải nộp năm trước chuyển sang	Số phát sinh phải nộp trong năm	Số đã nộp trong năm	Số còn phải nộp chuyển sang năm sau
1. Thuế	24.652.450.513	23.960.360.039	14.956.750.948	33.656.059.604
Thuế GTGT	1.219.195.071	4.953.109.034	5.329.025.701	843.278.404
Thuế TNDN	1.680.917.793	1.722.863.674	2.278.417.484	1.125.363.983
Thuế Nhà đất	(731.349.853)	3.871.369.898	2.742.637.189	397.382.856
Tiền thuê đất (Nhà SHNN)	22.513.692.014	13.248.967.982	4.500.000.000	31.262.659.996
Các khoản thuế khác				
Thuế môn bài	-	6.000.000	6.000.000	-
Thuế thu nhập cá nhân	(30.004.512)	158.049.451	100.670.574	27.374.365
2. Các khoản phải nộp khác	148.879.002.085	10.970.168.542	4.429.549.741	155.419.620.886
Các khoản phí, lệ phí	(472.463.339)	122.036.384		(350.426.955)
Các khoản khác (nhà ở+KD)	(1.620.634.846)	9.693.260.405	3.210.865.664	4.861.759.895
Các khoản khác (Phải nộp ngân sách quận)	5.184.434.797	943.116.397	1.007.070.400	5.120.480.794
Các khoản khác (phạt chậm nộp)	145.787.665.473	211.549.176	211.613.677	145.787.600.972
Phí bảo vệ môi trường khai thác nước ngầm	-	206.180	-	206.180
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				
Tổng cộng	173.531.452.598	34.930.528.581	19.386.300.689	189.075.680.490

B. TÌNH HÌNH TRÍCH LẬP VÀ SỬ DỤNG CÁC QUỸ 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2018

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

ĐVT: triệu đồng

Chỉ tiêu	Dư đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Dư cuối năm
1. Quỹ Đầu tư phát triển	4.423	300	4.702	21
2. Quỹ Khen thưởng phúc lợi	7.134	0	1.784	5.350
3. Quỹ thưởng VCQLDN	290	0	142	148
4. Quỹ Hỗ trợ sắp xếp DN				0
5. Quỹ đặc thù khác (Quỹ phát triển khoa học công nghệ)	216	0	0	216

Người lập biểu
(Ký)

Huỳnh Thị Kim Chi

Kế toán trưởng
(Ký)

Nguyễn Quốc Hội

Ngày 12 tháng 7 năm 2018

Giám đốc doanh nghiệp

(Ký, đóng dấu)




Đinh Trí Dũng

Tên doanh nghiệp: CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 5
 Địa chỉ: 153 Lê Hồng Phong, Phường 3, Quận 5
 Điện thoại: 39.246.437

**BÁO CÁO CÔNG KHAI THÔNG TIN DOANH NGHIỆP 6 THÁNG ĐẦU
 NĂM 2018 THEO NGHỊ ĐỊNH SỐ 87/2015/NĐ-CP NGÀY 06/10/2015**

NỘI DUNG	Đơn vị tính	Số tiền
I/ Trích nộp các quỹ:		
- Trích nộp của chủ doanh nghiệp về BHXH, BHYT, BHTN	triệu đồng	2.146
- Trích nộp của doanh nghiệp về Kinh phí Công đoàn	triệu đồng	209,220
II/ Thu nhập của người lao động:		
- Số lao động	người	281
- Quỹ lương thực chi	triệu đồng	21.305,840
+ Quỹ lương thực chi hàng tháng	triệu đồng	18.069,018
+ Quỹ lương bổ sung năm 2017	triệu đồng	3.236,822
- Bình quân thu nhập	tr.đồng/người/tháng	12,637
III/ Thu nhập Người quản lý:		
- Số Người quản lý chuyên trách bình quân	người	5
- Số Người quản lý không chuyên trách	người	1
- Quỹ lương thực chi	triệu đồng	1.068,028
+ Quỹ lương thực chi hàng tháng NQL chuyên trách	triệu đồng	527,000
+ Quỹ lương thực chi hàng tháng NQL không chuyên trách	triệu đồng	25,920
+ Quỹ lương bổ sung năm 2017	triệu đồng	515,108
- Bình quân thu nhập	tr.đồng/người/tháng	35,601

Quận 5, ngày 10 tháng 07 năm 2018

P. Tổ chức hành chính 



Trần Ngọc Hương



Giám đốc


 Đinh Trí Dũng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

6 tháng đầu năm 2018

ĐVT : VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	84.997.752.273	68.013.924.214
2. Các khoản giảm trừ	02			
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		84.997.752.273	68.013.924.214
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	71.630.486.464	57.663.523.207
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		13.367.265.809	10.350.401.007
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	124.171.962	185.423.550
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	340.432.076	1.277.500.003
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		340.432.076	1.277.500.003
8. Chi phí bán hàng	25		51.504.614	19.199.600
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		5.683.111.959	5.406.945.271
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26))	30		7.416.389.122	3.832.179.683
11. Thu nhập khác	31		235.874.692	768.144.772
12. Chi phí khác	32		1.561.788.908	1.139.166.907
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		-1.325.914.216	-371.022.135
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		6.090.474.906	3.461.157.548
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1.722.863.674	1.071.071.786
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30		
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		4.367.611.232	2.390.085.762
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập ngày 12 tháng 7 năm 2018

Giám đốc





Huỳnh Thị Kim Chi

Nguyễn Quốc Hội

Đình Trí Dũng

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2018

Loại tiền : VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		199.940.173.848	179.233.673.468
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		17.124.415.861	24.079.399.765
1. Tiền	111		17.124.415.861	24.079.399.765
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		160.773.298.541	149.845.237.480
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		87.232.280.640	68.225.895.335
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		6.252.732.677	7.048.552.847
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		67.288.285.224	74.570.789.298
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	
IV. Hàng tồn kho	140		15.261.344.797	4.577.686.370
1. Hàng tồn kho	141		15.261.344.797	4.577.686.370
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		6.781.114.649	731.349.853
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		6.781.114.649	731.349.853
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		474.110.292.774	473.254.654.270
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		3.000.000	3.000.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		3.000.000	3.000.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		17.258.371.729	14.436.878.535
1. Tài sản cố định hữu hình	221		16.800.759.575	13.979.266.381
- Nguyên giá	222		33.115.007.155	28.234.092.701

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(16.314.247.580)	(14.254.826.320)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		457.612.154	457.612.154
- Nguyên giá	228		457.612.154	457.612.154
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		0	0
III. Bất động sản đầu tư	230		56.652.712.703	34.087.231.652
- Nguyên giá	231		82.329.901.422	61.376.384.583
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(25.677.188.719)	(27.289.152.931)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		250.109.739.739	419.873.406.238
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		250.109.739.739	419.873.406.238
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		0	0
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		4.112.532.119	4.112.532.119
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		4.112.532.119	4.112.532.119
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		145.973.936.484	741.605.726
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		145.973.936.484	741.605.726
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		0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		674.050.466.622	652.488.327.738

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
C - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		494.114.524.606	498.764.873.248
I. Nợ ngắn hạn	310		264.378.098.054	276.647.862.425
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		420.527.872	670.763.635
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		32.261.330.755	50.653.024.828
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		195.856.795.139	168.745.472.418
4. Phải trả người lao động	314		5.692.835.062	2.840.621.797
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		8.648.695.704	9.373.592.888
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		16.000.000.000	35.000.000.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		5.497.913.522	9.364.386.859
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		229.736.426.552	222.117.010.823
1. Phải trả người bán dài hạn	331			

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		47.300.001.609	27.474.557.027
7. Phải trả dài hạn khác	337		180.250.424.943	192.456.453.796
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		1.970.000.000	1.970.000.000
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		216.000.000	216.000.000
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)	400		179.935.942.016	153.723.454.490
I. Vốn chủ sở hữu	410		104.752.097.276	101.105.090.801
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		95.388.665.773	95.388.665.773
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411			
- Cổ phiếu ưu đãi	411			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		4.880.914.454	
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		20.559.367	3.326.339.266
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		4.461.957.682	2.390.085.762
LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1.991.144.138	766.807.256
LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2.470.813.544	1.623.278.506
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		75.183.844.740	52.618.363.689
1. Nguồn kinh phí	431		18.531.132.037	18.531.132.037
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		56.652.712.703	34.087.231.652
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300 + 400)	440		674.050.466.622	652.488.327.738

Lập, ngày 12 tháng 7 năm 2018

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Huỳnh Thị Kim Chi

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Nguyễn Quốc Hội

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Đình Trí Dũng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

6 tháng đầu năm 2018

Loại tiền : VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		74.525.574.549	70.653.835.939
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(22.632.763.768)	(13.621.915.808)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(22.543.683.309)	(25.185.580.443)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(340.432.076)	(1.277.500.003)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(2.278.417.484)	(4.988.019.700)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		4.469.104.132	28.919.539.653
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(30.464.281.877)	(37.546.724.934)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		735.100.167	16.953.634.704
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22		5.000.000	61.227.273
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		124.171.962	185.423.550
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		129.171.962	246.650.823
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của công ty	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		16.000.000.000	
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(25.000.000.000)	(5.834.237.660)
5. Tiền trả nợ gốc 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		(9.000.000.000)	(5.834.237.660)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm (20+30+40)	50		(8.135.727.871)	11.366.047.867
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60		25.260.143.732	12.713.351.898
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối năm (50+60+61)	70	V.11	17.124.415.861	24.079.399.765
KHÁC	99			

Ngày 12 tháng 7 năm 2018

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Huỳnh Thị Kim Chi

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Nguyễn Quốc Hội

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Đinh Trí Dũng

PHỤ LỤC 1B
BÁO CÁO CHỈ TIÊU NGOẠI BẢNG - HỢP NHẤT
KỶ BÁO CÁO 6 THÁNG NĂM 2018

D: Ghi số dư của khoản mục, P: Ghi số phát sinh trong kỳ báo cáo
(Ban hành kèm theo Thông tư số 219/2015/TT-BTC ngày 31/12/2015 của Bộ Tài chính)

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Năm nay/ Số cuối kỳ	Năm trước/ Số đầu kỳ
1. Nợ phải thu khó đòi	110	D (đồng)	19.856.250.000	19.856.250.000
a) Nợ phải thu khó đòi phát sinh trong năm	111	P (đồng)		
b) Nợ phải thu khó đòi đã xử lý trong năm	112	P (đồng)		0
2. Vay và nợ ngắn hạn trong nước	120	D (đồng)	16.000.000.000	35.000.000.000
a) Vay ngắn hạn các tổ chức tín dụng	121	D (đồng)	16.000.000.000	35.000.000.000
b) Các khoản vay và nợ ngắn hạn còn lại	122	D (đồng)	0	0
3. Vay và nợ ngắn hạn nước ngoài	130	D (đồng)	0	0
a) Vay ngắn hạn các tổ chức tín dụng	131	D (đồng)	0	0
b) Các khoản vay ngắn hạn khác còn lại	132	D (đồng)	0	0
4. Vay và nợ dài hạn trong nước	140	D (đồng)	1.970.000.000	1.970.000.000
a) Vay dài hạn các NHTM, TCTD	141	D (đồng)	0	0
b) Phát hành trái phiếu (không bao gồm trái phiếu chuyên đổi)	142	D (đồng)	0	0
c) Thuế tài chính dài hạn trong nước	143	D (đồng)	0	0
d) Các khoản vay dài hạn trong nước khác	144	D (đồng)	1.970.000.000	1.970.000.000
5. Vay và nợ dài hạn nước ngoài	150	D (đồng)	0	0
a) Vay lại vốn ODA của Chính phủ	151	D (đồng)	0	0
b) Vay nước ngoài được Chính phủ bảo lãnh	152	D (đồng)	0	0
c) Vay nước ngoài theo hình thức tự vay, tự trả	153	D (đồng)	0	0
d) Phát hành trái phiếu (không bao gồm trái phiếu chuyên đổi)	154	D (đồng)	0	0
e) Các khoản vay nước ngoài còn lại	155	D (đồng)	0	0
6. Vốn điều lệ	200	D (đồng)	95.388.665.773	95.388.665.773
a) Nguồn bổ sung Vốn điều lệ từ nguồn Ngân sách Nhà nước	210	P (đồng)	0	0
b) Nguồn bổ sung Vốn điều lệ từ Quỹ HTSX & PTDN	220	P (đồng)	0	0
c) Nguồn bổ sung Vốn điều lệ từ Quỹ HTSX của Công ty mẹ	230	P (đồng)	0	0
d) Nguồn bổ sung Vốn điều lệ từ Quỹ ĐTPT	240	P (đồng)	0	0
đ) Nguồn bổ sung Vốn điều lệ từ Lợi nhuận sau thuế không phải nộp NSNN	250	P (đồng)	0	0
e) Nguồn bổ sung Vốn điều lệ từ việc nhận chuyển giao từ nơi khác	260	P (đồng)	0	0
7. Thuế và các khoản phát sinh phải nộp NSNN	300	P (đồng)	34.930.528.581	21.811.966.382
a) Nộp NSNN từ hoạt động kinh doanh nội địa	310	P (đồng)	34.930.528.581	21.811.966.382
- Thuế GTGT	311			

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Năm nay/ Số cuối kỳ	Năm trước/ Số đầu kỳ
+ Số thuế GTGT phải nộp trong kỳ	312	P (đồng)	4.953.109.034	4.800.312.706
+ Số thuế GTGT đã nộp trong kỳ	313	P (đồng)	5.329.025.701	4.544.334.192
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt	314		0	0
+ Số thuế Tiêu thụ đặc biệt phải nộp trong kỳ	315	P (đồng)	0	0
+ Số thuế tiêu thụ đặc biệt đã nộp trong kỳ	316	P (đồng)	0	0
- Thuế TNDN	317			
+ Số thuế TNDN phải nộp trong kỳ	318	P (đồng)	1.722.863.674	1.071.071.786
+ Số thuế TNDN đã nộp trong kỳ	319	P (đồng)	2.278.417.484	4.988.019.700
- Các loại thuế khác, thu NSNN khác	320			
+ Số thuế, thu NSNN khác phải nộp trong kỳ	321	P (đồng)	28.254.555.873	15.940.581.890
+ Số thuế, thu NSNN khác đã nộp trong kỳ	322	P (đồng)	11.778.857.504	15.051.287.242
b) Nộp NSNN từ hoạt động kinh doanh XNK	330	P (đồng)	0	0
- Thuế XNK	331			
+ Số thuế XNK phải nộp trong kỳ	332	P (đồng)	0	0
+ Số thuế XNK đã nộp trong kỳ	333	P (đồng)	0	0
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	334			
+ Số thuế GTGT hàng NK phải nộp trong kỳ	335	P (đồng)	0	0
+ Số thuế GTGT hàng NK đã nộp trong kỳ	336	P (đồng)	0	0
- Thuế TTĐB hàng nhập khẩu	337			
+ Số thuế TTĐB hàng NK phải nộp trong kỳ	338	P (đồng)	0	0
+ Số thuế TTĐB hàng NK đã nộp trong kỳ	339	P (đồng)	0	0
- Thuế GTGT hàng xuất khẩu	340		0	0
+ Số thuế GTGT hàng XK phải nộp trong kỳ	341	P (đồng)	0	0
+ Số thuế GTGT hàng XK đã nộp trong kỳ	342	P (đồng)	0	0
- Thuế TTĐB hàng xuất khẩu	343		0	0
+ Số thuế TTĐB hàng XK phải nộp trong kỳ	344	P (đồng)	0	0
+ Số thuế TTĐB hàng XK đã nộp trong kỳ	345	P (đồng)	0	0
c) Lợi nhuận nộp NSNN (theo Nghị định 204)	350			
- Lợi nhuận phải nộp NSNN	351	P (đồng)	0	0
- Lợi nhuận đã nộp NSNN	352	P (đồng)	0	0

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Năm nay/ Số cuối kỳ	Năm trước/ Số đầu kỳ
8. Thuế và các khoản còn phải nộp NSNN chuyển năm sau	360	D (đồng)	189.075.680.490	168.014.122.565
9. Doanh thu cung ứng sản phẩm, dịch vụ công ích	400	P (đồng)	30.471.836.740	30.709.123.648
10. Người quản lý doanh nghiệp	500			
a) Tổng số Người quản lý doanh nghiệp	510	D (người)	6	6
- Người quản lý doanh nghiệp chuyên trách	511	D (người)	5	5
- Người quản lý doanh nghiệp không chuyên trách	512	D (người)	1	1
b) Quỹ tiền lương, thù lao của Người quản lý doanh nghiệp	520			
- Quỹ tiền lương, thù lao kế hoạch	521	P (đồng)	940.000.000	887.400.000
- Quỹ tiền lương, thù lao thực hiện	522	P (đồng)	1.068.028.000	940.000.000
Thu nhập bình quân của Người quản lý doanh nghiệp	523	P (đồng)	178.004.667	156.666.667
11. Người lao động	600			
a) Tổng số Người lao động	610	D (người)	281	297
b) Quỹ tiền lương của Người lao động	620			
- Quỹ tiền lương kế hoạch	621	P (đồng)	21.699.000.000	19.824.100.000
- Quỹ tiền lương thực hiện	622	P (đồng)	21.305.840.000	21.018.320.000
c) Thu nhập bình quân của Người lao động	623	P (đồng)	75.821.495	70.768.754
12. Số dư đầu tư vào Công ty chứng khoán	710	D (đồng)	0	0
a) Phát sinh tăng đầu tư vào Công ty chứng khoán trong kỳ	711	P (đồng)	0	0
b) Thoái vốn đầu tư vào Công ty chứng khoán trong kỳ (giá trị ghi trên sổ sách kế toán)	712	P (đồng)	0	0
c) Số tiền thu từ thoái vốn đầu tư vào Công ty chứng khoán trong kỳ	713	P (đồng)	0	0
13. Số dư đầu tư vào Lĩnh vực bất động sản trong kỳ	720	D (đồng)	4.112.532.119	4.112.532.119
a) Phát sinh tăng đầu tư vào Lĩnh vực bất động sản trong kỳ	721	D (đồng)	0	0
b) Thoái vốn đầu tư vào Lĩnh vực bất động sản trong kỳ (giá trị ghi trên sổ sách kế toán)	722	P (đồng)	0	0

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Năm nay/ Số cuối kỳ	Năm trước/ Số đầu kỳ
c) Số tiền thu từ thoái vốn đầu tư vào Lĩnh vực bất động sản trong kỳ	723	P (đồng)	0	0
14. Số dư đầu tư vào Công ty tài chính, ngân hàng TMCP	730	D (đồng)	0	0
a) Phát sinh tăng đầu tư vào Công ty tài chính, ngân hàng TMCP trong kỳ	731	P (đồng)	0	0
b) Thoái vốn đầu tư vào Công ty tài chính, ngân hàng TMCP trong kỳ (giá trị ghi trên sổ sách kế toán)	732	P (đồng)	0	0
c) Số tiền thu từ thoái vốn đầu tư vào Công ty tài chính, Ngân hàng TMCP trong kỳ	733	P (đồng)	0	0
15. Số dư đầu tư vào Quỹ đầu tư	740	D (đồng)	0	0
a) Phát sinh tăng đầu tư vào Quỹ đầu tư trong kỳ	741	P (đồng)	0	0
b) Thoái vốn đầu tư vào Quỹ đầu tư trong kỳ (giá trị ghi trên sổ sách kế toán)	742	P (đồng)	0	0
c) Số tiền thu từ thoái vốn đầu tư vào Quỹ đầu tư trong kỳ	743	P (đồng)	0	0
16. Số dư đầu tư vào Công ty bảo hiểm	750	D (đồng)	0	0
a) Phát sinh tăng đầu tư vào Công ty bảo hiểm trong kỳ	751	P (đồng)	0	0
b) Thoái vốn đầu tư vào Công ty bảo hiểm trong kỳ (giá trị ghi trên sổ sách kế toán)	752	P (đồng)	0	0
c) Số tiền thu từ thoái vốn đầu tư vào Công ty bảo hiểm trong kỳ	753	P (đồng)	0	0
17. Tổng Doanh thu kế hoạch	810	P (đồng)	190.000.000.000	175.000.000.000
18. Lợi nhuận kế hoạch trước thuế TNDN	820	P (đồng)	13.311.000.000	10.577.000.000
19. Thuế và các khoản phải nộp NSNN kế hoạch	830	P (đồng)	42.388.000.000	23.293.000.000
20. Tổng kim ngạch	1000	P (nghìn USD)	0	0
a) Kim ngạch xuất khẩu	1110	P (nghìn USD)	0	0
b) Kim ngạch nhập khẩu	1120	P (nghìn USD)	0	0
21. Tổng vốn đầu tư ra nước ngoài	1200	D (nghìn USD)	0	0
a) Đầu tư ra nước ngoài từ nguồn vốn chủ sở hữu của DN	1210	D (nghìn USD)	0	0
- Đầu tư thêm ra nước ngoài từ nguồn vốn CSH của doanh nghiệp trong năm	1211	P (nghìn USD)	0	0
- Thoái vốn đầu tư ra nước ngoài từ nguồn vốn CSH của doanh nghiệp trong năm	1212	P (nghìn USD)	0	0
b) Đầu tư ra nước ngoài từ nguồn vốn huy động trong nước	1220	D (nghìn USD)	0	0
- Đầu tư thêm ra nước ngoài từ nguồn vốn huy động trong nước trong năm	1221	P (nghìnUSD)	0	0
- Thoái vốn đầu tư ra nước ngoài từ nguồn vốn huy động trong nước trong năm	1222	P (nghìn USD)	0	0
c) Đầu tư ra nước ngoài từ nguồn vốn huy động nước ngoài	1230	D (nghìnUSD)	0	0

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Năm nay/ Số cuối kỳ	Năm trước/ Số đầu kỳ
- Đầu tư thêm ra nước ngoài từ nguồn vốn huy động nước ngoài trong năm	1231	P (nghìn USD)	0	0
- Thoái vốn đầu tư ra nước ngoài từ nguồn vốn huy động nước ngoài trong năm	1232	P (nghìn USD)	0	0
22. Tổng số thu hồi vốn đầu tư ra nước ngoài	1300	P (nghìn USD)	0	0
a) Thu hồi vốn đầu tư	1310	P (nghìn USD)	0	0
b) Lợi nhuận, cổ tức	1320	P (nghìn USD)	0	0
c) Lợi nhuận chuyển về nước	1330	P (nghìn USD)	0	0

Ghi chú:

Đề nghị các đơn vị giữ nguyên mẫu biểu báo cáo và các chỉ tiêu, không thêm, bớt dòng cột và thay đổi mã số chỉ tiêu khi lập báo cáo.

Quận 5, ngày 12 tháng 7 năm 2018

Giám đốc



Đinh Trí Dũng

CÔNG TY TNHH MTV DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 5

Thuyết minh báo cáo tài chính

Kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2018

THUYẾT MINH BÁO CÁO 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 5 được chuyển đổi từ Công ty Công Trình Giao Thông Công Chánh Quận 5 theo Quyết định 3811/QĐ-UBND ngày 28 tháng 08 năm 2010 của UBND Thành Phố Hồ Chí Minh và thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0301259038 đăng ký lần đầu ngày 08 tháng 10 năm 2010 do Sở Kế Hoạch Đầu Tư Thành Phố Hồ Chí Minh cấp. Trong quá trình hoạt động, Công ty được Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 3 ngày 16 tháng 12 năm 2015.

Vốn điều lệ: 95.388.665.773 VND

Địa chỉ trụ sở chính: Số 153 Lê Hồng Phong, Phường 3, Quận 5, Thành phố Hồ Chí Minh.

2, Lĩnh vực kinh doanh: Dịch vụ, xây dựng, bất động sản

3, Ngành nghề kinh doanh

- Hoạt động công ích: dịch vụ vệ sinh công cộng, duy tu, xây dựng công trình giao thông, công trình thoát nước, duy tu bảo quản công viên.

- Hoạt động kinh doanh khác: thu gom rác chợ, cơ quan và hộ dân theo hợp đồng kinh tế. Thiết kế kiến trúc công trình dân dụng và công nghiệp. Lập dự án đầu tư xây dựng. Quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình. Mua bán cây, hoa kiểng các loại. Cho thuê nhà ở, mua bán nhà, nhận quyền sử dụng đất để xây dựng nhà ở, bán hoặc cho thuê, đầu tư xây dựng hạ tầng theo quy hoạch xây dựng nhà ở để chuyển quyền sử dụng đất. Dịch vụ mua bán cho thuê nhà ở. Đầu tư kinh doanh chợ (theo quy hoạch của Sở Công Thương). Cho thuê quầy sạp, kiốt, cửa hàng, mặt bằng để kinh doanh. Đo vẽ địa chính.

4, Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Công ty là 12 tháng

5, Tuyên bố về thông tin trên Báo cáo tài chính

Ngày 22 tháng 12 năm 2014, Bộ Tài chính đã ban hành thông tư số 200/2014/TT-BTC hướng dẫn chế độ kế toán Doanh nghiệp. Thông tư này thay thế cho Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài Chính và Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính. Thông tư 200 áp dụng cho năm tài chính bắt đầu hoặc sau ngày 01 tháng 01 năm 2015.

II. KỶ 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 trong hạch toán kế toán.

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 Việt Nam.

CÔNG TY TNHH MTV DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 5

Thuyết minh báo cáo tài chính

Kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2018

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

2, Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Công ty áp dụng Chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính áp dụng cho năm tài chính bắt đầu hoặc sau ngày 01 tháng 01 năm 2015 và các Thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán của Bộ Tài chính.

Ban Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính cũng như các thông tư hướng dẫn

thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập Báo cáo tài chính.

Vì vậy, bảng cân đối kế toán, báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, báo cáo lưu chuyển tiền tệ và thuyết minh các báo cáo tài chính được trình bày kèm theo và việc sử dụng các báo cáo này không dành cho các đối tượng không được cung cấp các thông tin về các thủ tục, nguyên tắc và thông lệ kế toán tại Việt Nam và hơn nữa không được chủ định trình bày tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận rộng rãi ở các nước và lãnh thổ khác ngoài Việt Nam.

3, Hình thức sổ kế toán áp dụng:

Công ty sử dụng hình thức kế toán chứng từ ghi sổ trên phần mềm kế toán

CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI DOANH NGHIỆP (TRONG TRƯỜNG HỢP DOANH NGHIỆP ĐÁP ỨNG GIẢ ĐỊNH HOẠT ĐỘNG LIÊN TỤC)

IV.

1, Cơ sở lập Báo cáo tài chính và nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính sử dụng đơn vị tiền tệ là đồng Việt Nam ("VND"), và được lập theo Chế độ kế toán, Chuẩn mực kế toán, Nguyên tắc kế toán Việt Nam được chấp nhận chung tại Việt Nam.

Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở kế toán dồn tích (trừ báo cáo lưu chuyển tiền tệ, các thông tin liên quan đến các luồng tiền).

2, 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 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.

3, Nguyên tắc kế toán Các khoản đầu tư tài chính;

Đầu tư khác

Các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác nhưng không có quyền kiểm soát hoặc đồng kiểm soát, không có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư.

Khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác được ghi nhận theo giá gốc.

4, Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác:

Nguyên tắc ghi nhận:

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

Lập dự phòng phải thu khó đòi:

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho các khoản nợ phải thu đã quá hạn thanh toán từ 1 năm trở lên doanh nghiệp đã đòi nhiều lần nhưng chưa thu được nợ và các khoản nợ dưới 1 năm nhưng con nợ có dấu hiệu không trả được nợ. Tăng hoặc giảm khoản dự phòng nợ phải thu khó đòi được tính vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong năm.

CÔNG TY TNHH MTV DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 5

Thuyết minh báo cáo tài chính

Kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2018

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Dự phòng nợ phải thu khó đòi: được lập theo từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra theo hướng dẫn tại Thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 07 tháng 12 năm 2009 và Thông tư 89/2013/TT-BTC ngày 28 tháng 6 năm 2013 hướng dẫn sửa đổi, bổ sung Thông tư 228/2009/TT-BTC.

Tăng hoặc giảm số dự phòng nợ phải thu khó đòi được ghi nhận vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong năm.

Trong kỳ đơn vị chưa tiến hành trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi.

5, Hàng tồn kho:

5.1. Nguyên tắc ghi nhận tồn kho:

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

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

Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong kỳ sản xuất, kinh doanh bình thường trừ (-) chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

5.2. Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho:

Nhập trước xuất trước

5.3. Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:

Kê khai thường xuyên

Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

Cuối kỳ kế toán năm, khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc thì phải lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

Số dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho với giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

Việc lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho được thực hiện trên cơ sở từng mặt hàng tồn kho. Đối với dịch vụ cung cấp dở dang, việc lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho được tính theo từng loại dịch vụ có mức giá riêng biệt.

Tăng hoặc giảm khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được kết chuyển vào giá vốn hàng bán trong năm.

Trong kỳ đơn vị chưa tiến hành trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

6, Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, bất động sản đầu tư

6.1. Tài sản cố định hữu hình

Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định hữu hình

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 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.

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang được thể hiện theo nguyên giá. Nguyên giá này bao gồm chi phí xây dựng, giá trị máy móc thiết bị và các chi phí trực tiếp khác. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang không được tính khấu hao cho đến khi các tài sản có liên quan được hoàn thành và đưa vào sử dụng.

Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu 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 số 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 4 năm 2013 của Bộ Tài Chính, cụ thể như sau:

Nhóm tài sản	Thời gian khấu hao (năm)
Nhà cửa, vật kiến trúc	10 - 36
Máy móc thiết bị	03 - 10
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	07 - 10
Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 - 07

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

6.2. Tài sản cố định vô hình

TSCĐ vô hình là quyền sử dụng đất.

Quyền sử dụng đất lâu dài nên không tính khấu hao.

6.32. Bất động sản đầu tư;

Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:

Bất động sản đầu tư là tài sản phải thỏa mãn đồng thời hai điều kiện sau:

(a) Chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong tương lai;

(b) Nguyên giá của bất động sản đầu tư phải được xác định một cách đáng tin cậy.

Bất động sản đầu tư phải được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá. Nguyên giá của bất động sản đầu tư bao gồm cả các chi phí giao dịch liên quan trực tiếp ban đầu.

Các chi phí liên quan đến bất động sản đầu tư phát sinh sau ghi nhận ban đầu phải được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ, trừ khi chi phí này có khả năng chắc chắn làm cho bất động sản đầu tư tạo ra lợi ích kinh tế trong tương lai nhiều hơn mức hoạt động được đánh giá ban đầu thì được ghi tăng nguyên giá bất động sản đầu tư.

Nguyên tắc và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: áp dụng chính sách khấu hao nhất quán với chính sách khấu hao của tài sản cùng loại mà doanh nghiệp đang sử dụng.

7. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các công cụ nhỏ, vật dụng và trang thiết bị văn phòng và các chi phí khác mà mang lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho công ty. Chi phí trả trước được phân bổ vào báo cáo kết quả kinh doanh sử dụng theo khoảng thời gian trả trước hoặc thời gian các lợi ích kinh tế tương ứng được tạo ra từ các chi phí này.

8. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

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.

9. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán sẽ tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch đó.

10. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

Doanh thu chưa thực hiện chủ yếu là các khoản cho thuê nhà thuộc sở hữu nhà nước (bao gồm nhà cho thuê ở và nhà cho thuê sản xuất kinh doanh) đã hoàn thành nhưng chưa thu được tiền.

11. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Vốn đầu tư của chủ sở hữu: được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các chủ sở hữu.

Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp hoặc lỗ hoạt động kinh doanh.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu trong năm của Công ty chủ yếu từ các hoạt động kinh doanh như: doanh thu các hoạt động công ích thuê bao với quận (như: quét, thu gom và vận chuyển rác; quản lý công viên, cây xanh; nạo vét, thoát nước đô thị); doanh thu hoạt động xây dựng; doanh thu cho thuê nhà sở hữu nhà nước; doanh thu dịch vụ vận chuyển; doanh thu kinh doanh nhà (bán các căn hộ chung cư).

12.1. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ:

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.

12.2. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu kinh doanh bất động sản

Doanh thu bất động sản ghi nhận khi đơn vị thu được tiền

12.3. Nguyên tắc ghi nhận 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 đồng thời hai (02) 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.

12.4. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu, chi phí hợp đồng xây dựng;

Trường hợp hợp đồng xây dựng quy định nhà thầu được thanh toán theo tiến độ kế hoạch:

Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng được ước tính một cách đáng tin cậy, thì doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành do nhà thầu tự xác định vào ngày lập Báo cáo tài chính mà không phụ thuộc vào hóa đơn thanh toán theo tiến độ kế hoạch đã lập hay chưa và số tiền ghi trên hóa đơn là bao nhiêu.

Trường hợp hợp đồng xây dựng quy định nhà thầu được thanh toán theo giá trị khối lượng thực hiện:

Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng được xác định một cách đáng tin cậy và được khách hàng xác nhận, thì doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành được khách hàng xác nhận trong kỳ được phản ánh trên hóa đơn đã lập.

13. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

Bao gồm giá vốn của sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ, bất động sản đầu tư bán trong kỳ (kể cả chi phí khấu hao; chi phí sửa chữa; chi phí nghiệp vụ cho thuê BĐS đầu tư theo phương thức cho thuê hoạt động, chi phí nhượng bán, thanh lý BĐS đầu tư...) được ghi nhận phù hợp với doanh thu đã tiêu thụ trong kỳ.

14. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính

Các khoản lỗ liên quan đến hoạt động đầu tư tài chính:

Chi phí đi vay: Ghi nhận hàng tháng căn cứ trên khoản vay, lãi suất vay và số ngày vay thực tế

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

Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ với thuế suất áp dụng tại ngày cuối kỳ. Thu nhập chịu thuế chênh lệch với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất hiện hành 20% trên thu nhập chịu thuế.

Các loại thuế khác theo quy định hiện hành tại thời điểm nộp thuế hàng năm;

CÔNG TY TNHH MTV DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 5

Thuyết minh báo cáo tài chính

Kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2018

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Các báo cáo thuế của Công ty chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các quy định thuế đối với các nghiệp vụ có thể được hiểu theo nhiều cách khác nhau, do vậy, các số liệu thuế thể hiện trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định cuối cùng của cơ quan thuế.

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**1, Tiền và các khoản tương đương tiền**

	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
Tiền mặt tại quỹ	227.549.349	578.945.148
Tiền gửi ngân hàng (*)	16.896.866.512	23.500.454.617
Tổng cộng	17.124.415.861	24.079.399.765

2, Các khoản phải thu ngắn hạn

	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
2.1. Phải thu khách hàng	87.232.280.640	68.225.895.335
Phải thu khách hàng kinh doanh nhà	18.614.869.562	25.575.272.266
Phải thu tiền cho thuê nhà SHNN	43.244.250.965	23.416.133.098
Phải thu khách hàng khu dân cư Vĩnh Lộc	7.631.642.978	8.221.090.285
Phải thu tiền xây dựng	2.562.134.344	1.738.689.118
Phải thu kinh phí thuê bao	9.164.648.328	5.462.698.966
Phải thu dịch vụ vận chuyển	4.943.987.909	3.205.515.225
Khách hàng khác	1.070.746.554	606.496.377
2.2. Trả trước cho nhà cung cấp	6.252.732.677	7.048.552.847
Cty TNHH TM Xây lắp Mê Kông	-	207.341.400
Công ty TNHH TM DV Xây dựng Thiên Vũ	-	350.000.000
Công ty TNHH Thiết kế và Xây dựng Trường Phú Hưng	2.028.477.074	3.044.557.367
Công ty TNHH cấp thoát nước hạ tầng đô thị	775.544.000	1.373.988.000
Công ty TNHH tư vấn XD Nhất Nguyên	342.089.493	342.089.493
Công ty TNHH TM DV XD Bảo Ngọc	990.964.000	-
Phòng Tài chính - Kế hoạch quận 5	-	743.468.378
Công ty TNHH XD CTGT Cường Lộc	378.433.000	-
Khách hàng khác	1.737.225.110	987.108.209
2.3. Phải thu ngắn hạn khác	67.288.285.224	74.570.789.298
Phải thu khác	56.240.438.913	64.333.300.498
Công ty CP ĐT XD & Khai Thác CTGT 584	19.856.250.000	19.856.250.000
Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Xây dựng Thiên An	8.386.634.123	7.235.551.878
Đội thi công 3 (Ông Phan Việt Tiến) (*)	27.997.012.063	28.296.067.807
Mai Văn Dũng (Nhơn Trạch -Đồng Nai: 20 ha)	-	8.945.430.813
Phải thu khác	542.727	-
Bảo hiểm nộp thừa	-	67.925.240
Tạm ứng	10.451.568.311	9.910.217.580
Đội thi công 1 (Ông Đặng Ngọc Ân)	1.346.100.190	1.346.100.190
Đội thi công 2 (Ông Nguyễn Châu Tuế)	24.791.463	24.791.463
Đội thi công 4 (Ông Huỳnh Ngọc Long)	95.799.784	76.679.715
Đội thi công xây dựng	-	263.436.493
Đội công trình giao thông	1.936.277.684	1.391.083.171
Đội dịch vụ công cộng	499.621.081	500.179.575
Khu dân cư Vĩnh Lộc	4.979.512.606	5.307.348.694
Đối tượng khác	1.569.465.503	1.000.598.279
Các khoản phải thu khác	596.278.000	259.345.980
Tổng cộng các khoản phải thu ngắn hạn	160.773.298.541	149.845.237.480

CÔNG TY TNHH MTV DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 5

Thuyết minh báo cáo tài chính

Kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2018

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**3, Hàng tồn kho**

	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
Nguyên liệu, vật liệu	58.896.000	71.328.000
Công cụ, dụng cụ	8.000.200	191.821.400
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang (*)	6.682.803.508	2.009.890.650
Thành phẩm bất động sản	8.511.645.089	2.304.646.320
Hàng hoá bất động sản (**)	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	15.261.344.797	4.577.686.370

(*) Chi tiết thành phẩm bất động sản:

CT 12 - 28 Nguyễn Tri Phương	3.388.268.110	2.304.646.320
C/c 44 Nguyễn Biểu	5.123.376.979	-
Cộng	8.511.645.089	2.304.646.320

4, Tài sản dở dang dài hạn**Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn**

	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
TTT TM CC Soái Kinh Lâm	142.097.600.078	136.103.532.085
Khu dân cư Vĩnh Lộc	268.626.609	168.377.081.208
Chung cư 402 Hàm Tử P.5 quận 5	17.633.435.657	17.633.435.657
Chung cư 44 Nguyễn Biểu-CPBT	-	6.283.806.948
727 Trần Hưng Đạo (Dự án)	88.961.681.580	88.927.154.525
Chung cư Vĩnh Lộc - Thiên An	-	1.400.000.000
Các công trình còn lại	1.148.395.815	1.148.395.815
Cộng	250.109.739.739	419.873.406.238

5, Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp	6.049.764.796	-
Tiền thuê đất nộp thừa	731.349.853	731.349.853
Tổng cộng	6.781.114.649	731.349.853

6, Đầu tư dài hạn khác

	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
Công ty Cổ Phần Đầu Tư Phát Triển 30-4	2.912.532.119	2.912.532.119
Công ty TNHH Bất Động Sản Tam Đức	1.000.000.000	1.000.000.000
Công ty TNHH Thương Mại Đại Thế Giới	200.000.000	200.000.000
Tổng cộng	4.112.532.119	4.112.532.119

7, Tài sản dài hạn khác**Chi phí trả trước dài hạn**

Chi phí	Số đầu năm	Tăng trong năm	Kết chuyển vào chi phí SXKD	Tổng cộng
Công cụ dụng cụ	297.222.226	646.190.336	405.856.176	537.556.386
Chi phí sửa chữa	444.383.500	1.065.865.000	661.533.875	848.714.625
Tiền chậm nộp tiền thuê đất KDC Vĩnh Lộc (theo CV số 511/TCKH ngày 18/10/2017 của Phòng Tài chính kế hoạch Q5)	-	145.787.665.473	1.200.000.000	144.587.665.473
Tổng cộng	741.605.726	147.499.720.809	2.267.390.051	145.973.936.484

CÔNG TY TNHH MTV DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 5

Thuyết minh báo cáo tài chính

Kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2018

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
8 Phải thu dài hạn khác		
Ký quỹ, ký cược dài hạn	3.000.000	3.000.000
Ngân hàng An Bình	3.000.000	3.000.000

9, Tình hình tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
NGUYÊN GIÁ					
Số dư đầu năm	13.498.119.389	120.272.570	14.345.059.142	270.641.600	28.234.092.701
Tăng trong năm	486.369.000	-	4.394.545.454	-	4.880.914.454
Giảm trong năm	-	-	-	-	-
Thanh lý	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	13.984.488.389	120.272.570	18.739.604.596	270.641.600	33.115.007.155

HAO MÒN LŨY KẾ

Số dư đầu năm	4.635.920.422	120.272.572	9.227.991.725	270.641.601	14.254.826.320
Tăng trong năm	777.831.866	-	1.281.589.394	-	2.059.421.260
Khấu hao	777.831.866	-	1.281.589.394	-	2.059.421.260
Giảm trong năm	-	-	-	-	-
Thanh lý	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	5.413.752.288	120.272.572	10.509.581.119	270.641.601	16.314.247.580

GIÁ TRỊ CÒN LẠI

Số dư đầu năm	8.862.198.967	(2)	5.117.067.417	(1)	13.979.266.381
Số dư cuối năm	8.570.736.101	(2)	8.230.023.477	(1)	16.800.759.575

10, Tình hình tăng giảm tài sản cố định vô hình

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất (*)	Tổng cộng
----------	-----------------------	-----------

NGUYÊN GIÁ

Số đầu năm	457.612.154	457.612.154
Tăng trong năm	-	-
Giảm trong năm	-	-
Số cuối năm	457.612.154	457.612.154

HAO MÒN LŨY KẾ

Số dư đầu năm	-	-
Tăng trong năm	-	-
Giảm trong năm	-	-
Số dư cuối năm	-	-

GIÁ TRỊ CÒN LẠI

Số đầu năm	457.612.154	457.612.154
Số cuối năm	457.612.154	457.612.154

CÔNG TY TNHH MTV DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 5

Thuyết minh báo cáo tài chính

Kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2018

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**10. Tăng giảm bất động sản đầu tư**

	Nhà ở	Nhà kinh doanh	Tổng cộng
NGUYÊN GIÁ			
SỐ ĐẦU NĂM	42.642.667.762	18.733.716.821	61.376.384.583
Tăng trong năm	24.877.049.418	44.046.328	24.921.095.746
Giảm trong năm	2.466.820.580	1.500.758.327	3.967.578.907
SỐ CUỐI NĂM	65.052.896.600	17.277.004.822	82.329.901.422
HAO MÒN LUỸ KẾ			
SỐ ĐẦU NĂM	18.669.453.664	8.619.699.267	27.289.152.931
Tăng trong năm		22.023.170	22.023.170
Giảm trong năm	966.579.136	667.408.246	1.633.987.382
SỐ CUỐI NĂM	17.702.874.528	7.974.314.191	25.677.188.719
GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
Số đầu năm	23.973.214.098	10.114.017.554	34.087.231.652
Số cuối năm	47.350.022.072	9.302.690.631	56.652.712.703

11. Nợ ngắn hạn**11.1. Phải trả người bán ngắn hạn**

	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
Công ty TNHH XD Giao thông MBM	211.834.000	-
Công Ty Cổ phần Đầu tư & XD Nhơn Thành	157.322.009	157.322.009
Công ty TNHH SX KD nhà Hai Thành	-	241.232.363
Nhà cung cấp khác	51.371.863	272.209.263
Tổng cộng	420.527.872	670.763.635

11.2. Người mua trả trước.

	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
Khách hàng khu dân cư Vĩnh Lộc	17.298.212.062	32.310.196.994
Khách hàng kinh doanh nhà (mua)	12.031.485.684	16.454.859.516
Khách hàng xây dựng	2.379.786.853	989.499.519
Hoạt động dịch vụ nhà	182.004.275	
Khách hàng khác	369.841.881	898.468.799
Tổng cộng	32.261.330.755	50.653.024.828

11.3. Thuế và các khoản phải nộp cho Nhà nước

	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
Thuế GTGT hàng bán nội địa	843.278.404	1.964.055.857
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.125.363.983	973.572.095
Thuế thu nhập cá nhân	27.374.365	19.569.227
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	32.391.392.705	5.763.326.113
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	161.469.385.682	160.024.949.126
Tổng cộng	195.856.795.139	168.745.472.418

11.4. Phải trả người lao động

	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
Viên chức quản lý	494.702.067	172.966.683
Người lao động	5.198.132.995	2.667.655.114
Tổng cộng	5.692.835.062	2.840.621.797

CÔNG TY TNHH MTV DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 5

Thuyết minh báo cáo tài chính

Kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2018

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**11.5 Phải trả ngắn hạn khác****11.5a Phải trả phải nộp khác**

	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
	8.648.695.704	9.373.592.888
Kinh phí bảo trì chung cư	8.184.657.266	9.302.160.055
Kinh phí công đoàn	1.808.156	44.964.908
Kinh phí công tác Đảng	60.020.000	746.000
Bảo hiểm y tế	369.122.051	25.721.925
Bảo hiểm thất nghiệp	33.088.231	-
Tổng cộng phải trả ngắn hạn khác	8.648.695.704	9.373.592.888

12 Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn

	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
Vay Ngân hàng NN&PTNT Việt Nam (*)	16.000.000.000	35.000.000.000
Tổng cộng	16.000.000.000	35.000.000.000

13, Quỹ khen thưởng và phúc lợi

	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
Quỹ khen thưởng và phúc lợi	5.497.913.522	9.364.386.859
Tổng cộng	5.497.913.522	9.364.386.859

14 Nợ dài hạn**14.1 Doanh thu chưa thực hiện**

	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
Quản lý nhà kinh doanh	34.609.859.021	19.178.291.758
Quản lý nhà ở	9.438.005.632	4.657.428.903
Cho thuê mặt bằng Chung cư 44 Nguyễn Biểu	3.252.136.956	3.638.836.366
Tổng cộng	47.300.001.609	27.474.557.027

14.2 Phải trả dài hạn khác

	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
Công ty CP Viễn Thông Tin Học và ĐTXD Phú An Hưng	118.948.792.061	118.948.792.061
Công Ty XDCT & Đầu Tư Hồng Quang	1.746.028.879	1.746.028.879
Công Ty TNHH Bất Động Sản Tam Đức	40.025.000.000	40.025.000.000
Ký quỹ Công Ty TNHH Hùng Anh Năm	-	1.925.590.690
Công Ty Cổ Phần Đầu Tư XD Hồng Lĩnh	1.000.000.000	1.000.000.000
Công ty BĐS phú Hưng	-	13.127.776.000
Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Hạ Tầng Kỹ Thuật Tp. HCM (CII)	12.836.445.163	6.382.167.832
Công ty CP đầu tư và phát triển xây dựng INVESTCO	4.189.987.683	7.189.987.683
Phải trả khác	330.611.157	1.161.160.651
Cộng	179.076.864.943	191.506.503.796
Nhận ký quỹ ký cược dài hạn	1.173.560.000	949.950.000
<i>Ký quỹ xây dựng nền KDC Vĩnh Lộc</i>	993.650.000	857.600.000
<i>Ký quỹ cho thuê mặt bằng</i>	61.000.000	61.000.000
<i>Ký quỹ cho thuê tầng trệt 109 Nguyễn biểu</i>	24.000.000	24.000.000
<i>Khoản nhận ký quỹ khác</i>	94.910.000	7.350.000
Tổng cộng	180.250.424.943	192.456.453.796

CÔNG TY TNHH MTV DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 5

Thuyết minh báo cáo tài chính

Kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2018

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**13.4. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn**

	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
Phòng tài chính kế hoạch Quận 5	970.000.000	970.000.000
Công Ty TNHH Bất Động Sản SANNY	1.000.000.000	1.000.000.000
Tổng cộng	1.970.000.000	1.970.000.000

13.5. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ

	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	216.000.000	216.000.000
Tổng cộng	216.000.000	216.000.000

14. Vốn chủ sở hữu**14.1. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu:**

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư đầu năm trước (2017)	95.388.665.773	3.343.212.128	-	98.731.877.901
Lợi nhuận năm nay	-	-	9.470.952.344	9.470.952.344
Giảm khác (*)	-	(16.872.862)	-	(16.872.862)
Tăng vốn (**)	486.369.000	-	-	486.369.000
Tạm trích các quỹ trong năm (***)	-	1.096.666.504	(9.470.952.344)	(8.374.285.840)
Số dư cuối năm trước (2017)	95.875.034.773	4.423.005.770	-	100.298.040.543
Số dư đầu năm	95.875.034.773	4.423.005.770	-	100.298.040.543
Lợi nhuận năm nay	-	-	4.848.403.183	4.848.403.183
Giảm khác theo CV số 424/UBND- TCKH ngày 23/4/2018	-	(307.900.949)	(86.445.501)	(394.346.450)
Tăng khác (vốn khác của chủ ở hữu)	4.394.545.454	(4.394.545.454)	-	-
Tạm phân phối lợi nhuận 2018	-	300.000.000	(300.000.000)	-
Số dư cuối Quý 2 năm 2017	100.269.580.227	20.559.367	4.461.957.682	104.752.097.276

(*) Điều chỉnh theo CV số 302/UBND-TCKH ngày 21/3/2017

(**) Điều chỉnh tăng vốn do đánh giá lại giá trị của công trình xây dựng tại địa chỉ nhà số 652 Võ Văn Kiệt, Phường 7, Quận 5, Thành phố Hồ Chí Minh theo chứng thư phẩm định giá số 17140736/HCM ngày 20 tháng 11 năm 2017 của Công ty CP Giám Định Thẩm Định Sài Gòn.

(***) Quyết định số 20/QĐ-HĐTV-DVCIQ5 ngày 31/12/2017 tạm phân phối lợi nhuận năm 2017

14.2. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	95.388.665.773	95.388.665.773
Tổng cộng	95.388.665.773	95.388.665.773

15. Nguồn kinh phí**15.1. Nguồn kinh phí**

	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
Nguồn kinh phí	18.531.132.037	20.428.243.242
Điều chỉnh giảm (Quyết toán CT sửa chữa nhà 129-131 Trần Văn Kiêu)	-	(1.897.111.205)
Tổng cộng	18.531.132.037	18.531.132.037

CÔNG TY TNHH MTV DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 5

Thuyết minh báo cáo tài chính

Kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2018

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**15.2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định**

	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
Nguồn kinh đã hình thành tài sản cố định	34.087.231.652	37.542.141.362
Điều chỉnh tăng trong kỳ	24.899.072.576	99.963.956
Điều chỉnh giảm trong kỳ	(2.333.591.525)	(3.554.873.666)
Tổng cộng	56.652.712.703	34.087.231.652

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH.**16, Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
Tổng doanh thu	84.997.752.273	68.013.924.214
Doanh thu cung cấp dịch vụ	36.559.199.871	35.845.606.520
Doanh thu cho thuê nhà SHNN	17.365.221.796	13.174.343.659
Doanh thu hợp đồng xây dựng	3.452.771.083	3.151.786.894
Doanh thu kinh doanh bất động sản đầu tư	27.620.559.523	15.842.187.141

17, Các khoản giảm trừ doanh thu:

Hàng bán bị trả lại	-	-
---------------------	---	---

18, Doanh thu thuần

84.997.752.273	68.013.924.214
-----------------------	-----------------------

19, Giá vốn hàng bán

	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
Giá vốn cung cấp dịch vụ	28.588.347.198	27.834.177.267
Giá vốn cho thuê nhà SHNN	19.007.096.244	13.174.343.659
Giá vốn hợp đồng xây dựng	3.105.926.483	2.641.231.229
Chi phí kinh doanh bất động sản	20.929.116.539	14.013.771.052
Tổng cộng	71.630.486.464	57.663.523.207

20, Doanh thu hoạt động tài chính

	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
Lãi tiền gửi	12.411.410	30.766.114
Lãi mua nhà trả góp	111.760.552	154.657.436
Tổng cộng	124.171.962	185.423.550

21, Chi phí tài chính

	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
Chi phí lãi vay	340.432.076	1.277.500.003
Tổng cộng	340.432.076	1.277.500.003

22, Chi phí bán hàng

	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
Phí trước bạ	6.867.300	18.804.600
Phí cấp chủ quyền, kiểm tra nội nghiệp, thẩm định giá	44.637.314	395.000
Tổng cộng	51.504.614	19.199.600

CÔNG TY TNHH MTV DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 5

Thuyết minh báo cáo tài chính

Kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2018

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**23, Chi phí quản lý doanh nghiệp**

	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
Chi phí tiền lương, BHXH, đồng phục	3.083.671.204	2.356.617.975
Chi phí khấu hao tài sản cố định	137.790.000	190.670.173
Chi phí công cụ, dụng cụ	145.262.568	54.079.076
Chi phí sửa chữa	101.048.864	154.689.104
Chi phí tiếp khách, hội họp, đi công tác	319.138.617	300.508.509
Chi phí đào tạo	11.400.000	29.722.000
Chi phí trợ cấp nghỉ việc	-	79.814.267
CP điện, nước, văn phòng phẩm	215.412.960	241.884.441
Chi phí tiền thuê đất VP công ty	991.275.300	1.120.443.300
Chi phí bằng tiền khác	678.112.446	878.516.426
Tổng cộng	5.683.111.959	5.406.945.271

24, Lợi nhuận khác

	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
Thu nhập khác	235.874.692	768.144.772
Thu phạt chậm nộp	223.630.000	5.016.318
Thu hồi tiền vụ án Phan Việt Tiến theo CV 2795/CTHADS	-	657.181.362
Thanh lý công cụ phế liệu	5.000.000	61.227.273
Thu nhập khác	7.244.692	44.719.819

	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
Chi phí khác	1.561.788.908	1.139.166.907
Chậm nộp các loại thuế theo TB số 6149/TB07-CT, ngày 21/10/2016	-	1.135.850.907
Chậm nộp các loại thuế theo QĐ số 624/QĐ-CT, ngày 9/2/2018	361.788.908	0
Phân bổ tiền chậm nộp thuế đất DA KDC Vĩnh Lộc	1.200.000.000	3.316.000
Lợi nhuận khác	(1.325.914.216)	(371.022.135)

25, Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	6.090.474.906	3.461.157.548
Các khoản điều chỉnh tăng, lợi nhuận xác định lợi nhuận chịu thuế	2.523.905.305	1.894.201.382
- Chi phí không hợp lý	1.561.788.908	1.135.850.907
- Khoản phải nộp ngân sách quận 5	962.116.397	758.350.475
Thu nhập chịu thuế thu nhập doanh nghiệp	8.614.380.211	5.355.358.930
Chuyển lỗ các năm trước	-	-
Thu nhập tính thuế thu nhập doanh nghiệp	8.614.380.211	5.355.358.930
Trích lập quỹ khoa học công nghệ	-	-
Thu nhập tính thuế sau khi trừ quỹ khoa học công nghệ	8.614.380.211	5.355.358.930
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	20%	20%
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	1.722.863.674	1.071.071.786

CÔNG TY TNHH MTV DỊCH VỤ CÔNG ÍCH QUẬN 5

Thuyết minh báo cáo tài chính

Kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2018

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC****1, Một số chỉ số đánh giá tình hình tài chính và kết quả kinh doanh của doanh nghiệp**

Chỉ tiêu	6 tháng năm 2018	6 tháng năm 2017
1. Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn		
1.1 Bố trí cơ cấu tài sản (%)		
- Tài sản dài hạn / Tổng tài sản	70,34%	72,53%
- Tài sản ngắn hạn / Tổng tài sản	29,66%	27,47%
1.2 Bố trí cơ cấu nguồn vốn (%)		
- Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn	73,31%	76,44%
- Nguồn vốn chủ sở hữu / Tổng nguồn vốn	15,54%	15,50%
2. Khả năng thanh toán		
2.1 Khả năng thanh toán hiện hành (lần)	1,36	1,31
2.2 Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (lần)	0,76	0,65
2.3 Khả năng thanh toán nhanh (lần)	0,06	0,09
3. Tỷ suất sinh lời		
3.1 Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu thuần (%)		
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần	7,17%	5,09%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần	5,14%	3,51%
3.2 Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản (%)		
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	0,90%	0,53%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	0,65%	0,37%
3.3 Tỷ suất lợi nhuận trên vốn chủ sở hữu		
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên vốn chủ sở hữu	5,81%	3,42%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu	4,17%	2,36%

Kế toán trưởng



Nguyễn Quốc Hội

TP HCM, ngày 12 tháng 7 năm 2018

Giám đốc



 Đinh Trí Dũng

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/06/2018

Trang 1

Loại tiền VND

STT	Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
			Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	111	Tiền mặt	202.787.987		25.847.426.942	25.822.665.580	227.549.349	
2	112	Tiền gửi ngân hàng	25.057.355.745		86.211.494.399	94.371.983.632	16.896.866.512	
3	131	Phải thu của khách hàng	62.516.505.872	38.919.319.628	107.837.328.446	76.457.564.805	87.232.280.640	32.261.330.755
4	1311	Phải thu kinh phí thuê bao	4.262.136.785	96.241.881	29.966.194.437	25.063.682.894	9.164.648.328	96.241.881
5	1312	Phải thu tiền xây dựng	1.422.491.802	3.053.653.759	3.791.631.972	1.978.122.524	2.562.134.344	2.379.786.853
6	1313_1	Rác cơ quan	199.102.408	2.160.000	583.704.552	405.696.784	374.950.176	
7	1313_2	Rác chợ	97.518.600		795.924.600	512.745.700	380.697.500	
8	1313_3	Rác dân	67.171.000		253.032.500	215.670.000	104.533.500	
9	1313_4	Nhà vệ sinh công cộng			16.336.000	16.336.000		
10	1314	Phải thu tiền cho thuê nhà	27.912.794.012		34.271.389.449	18.939.932.496	43.244.250.965	
11	1315	Phải thu KH Khu Dân cư Vĩnh Lộc	4.316.201.000	24.454.419.089	23.862.404.930	13.390.755.925	7.631.642.978	17.298.212.062
12	1316	Phải thu Dịch vụ vận chuyển	6.639.907.424		3.976.935.123	5.672.854.638	4.943.987.909	
13	1317	Phải thu HĐ Dịch vụ nhà			1.376.407.680	1.558.411.955		182.004.275
14	1318	Phải thu Dịch vụ khác	60.000.000		1.982.049.438	2.105.084.060	210.565.378	273.600.000
15	1319	Phải thu khách hàng KDN	17.533.182.841	11.312.844.899	6.961.317.765	6.598.271.829	18.614.869.562	12.031.485.684
16	133	Thuế GTGT khấu trừ			1.511.938.539	1.511.938.539		
17	1331	Thuế GTGT được khấu trừ			1.511.938.539	1.511.938.539		
18	138	Phải thu khác	47.853.262.063		52.107.274	51.564.547	47.853.804.790	
19	1381	Tài sản thiếu chờ xử lý (phải thu thi công)	27.997.012.063				27.997.012.063	
20	1388	Phải thu khác	19.856.250.000		52.107.274	51.564.547	19.856.792.727	
21	141	Tạm ứng	10.836.521.630		5.501.231.544	5.886.184.863	10.657.611.394	206.043.083
22	152	Nguyên vật liệu	64.244.500		604.101.613	609.450.113	58.896.000	
23	153	Công cụ, dụng cụ	1.122.000		559.465.054	552.586.854	8.000.200	
24	154	Chi phí SX, KD dở dang	255.131.987.085		73.745.996.632	72.086.440.470	256.792.543.247	

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/06/2018

Trang 2

Loại tiền VND

STT	Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
			Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
25	1541	Giá thành thuê bao			19.254.700.052	19.254.700.052		
26	1542	Giá thành công trình xây dựng	249.860.926.403		3.824.870.724	3.561.880.489	250.123.916.638	
27	1543	Giá thành dịch vụ vệ sinh ngoài			696.482.263	696.482.263		
28	1544	Giá thành hoạt động cho thuê nhà ở- nhà SX			25.407.096.244	19.007.096.244	6.400.000.000	
29	1545	Giá thành HĐ KDC Vĩnh Lộc	5.272.060.682		14.748.217.970	19.751.652.043	268.626.609	
30	1546	Giá thành Dịch vụ vận chuyển			6.592.525.162	6.592.525.162		
31	1547	Giá thành HĐ Dịch vụ nhà			295.635.054	295.635.054		
32	1548	Giá thành dịch vụ khác			1.749.004.667	1.749.004.667		
33	1549	Giá thành công trình kinh doanh nhà			1.177.464.496	1.177.464.496		
34	155	Thành phẩm	8.976.748.749			465.103.660	8.511.645.089	
35	1557	Thành phẩm bất động sản	8.976.748.749			465.103.660	8.511.645.089	
36	211	TSCĐ hữu hình	30.917.734.428		2.197.272.727		33.115.007.155	
37	2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	13.984.488.389				13.984.488.389	
38	2112	Máy móc thiết bị	120.272.570				120.272.570	
39	2113	Phương tiện vận tải	16.542.331.869		2.197.272.727		18.739.604.596	
40	2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý.	270.641.600				270.641.600	
41	213	TSCĐ vô hình	457.612.154				457.612.154	
42	2131	Quyền sử dụng đất	457.612.154				457.612.154	
43	214	Hao mòn TSCĐ		40.893.135.131		1.098.301.168		41.991.436.299
44	2141	Khấu hao TSCĐ hữu hình		15.215.946.412		1.098.301.168		16.314.247.580
45	2147	Khấu hao BĐS đầu tư (nhà ở - nhà KD)		25.677.188.719				25.677.188.719
46	217	Bất động sản đầu tư (nhà SHNN)	82.329.901.422				82.329.901.422	
47	2171	Bất động sản đầu tư (nhà ở)	65.052.896.600				65.052.896.600	

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/06/2018

Trang 3

Loại tiền VND

STT	Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
			Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
48	2172	Bất động sản đầu tư (nhà kinh doanh)	17.277.004.822				17.277.004.822	
49	228	Đầu tư dài hạn khác	4.112.532.119				4.112.532.119	
50	2281	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	4.112.532.119				4.112.532.119	
51	242	Chi phí trả trước	147.246.979.513		547.118.181	1.822.161.210	145.973.936.484	
52	244	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	3.000.000				3.000.000	
53	331	Phải thanh toán với người bán	8.186.473.776	546.651.872	10.763.964.481	12.574.581.580	6.252.732.677	420.527.872
54	333	Thuế và các khoản phải nộp NN	13.486.358.757	187.019.811.355	20.928.732.968	36.472.960.860	6.781.114.649	195.856.795.139
55	3331	Thuế giá trị gia tăng		1.219.195.071	6.852.457.980	6.476.541.313		843.278.404
56	3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		1.680.917.793	2.278.417.484	1.722.863.674		1.125.363.983
57	3335	Thuế thu nhập cá nhân	30.004.512		100.670.574	158.049.451		27.374.365
58	3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất, tiền sử dụng	731.349.853		2.742.637.189	3.871.369.898	731.349.853	1.128.732.709
59	3337.4	Tiền thuê đất nhà SXKD		22.513.692.014	4.500.000.000	13.248.967.982		31.262.659.996
60	33382	Các loại thuế khác (Môn bài...)			6.000.000	6.000.000		
61	3339	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp	12.727.004.392	161.606.006.477	4.448.549.741	10.989.168.542	6.049.764.796	161.469.385.682
62	334	Phải trả công nhân viên		6.606.813.520	22.495.543.856	21.581.565.398		5.692.835.062
63	3343	Lương của viên chức quản lý		353.250.027	1.158.547.960	1.300.000.000		494.702.067
64	3344	Quỹ tiền lương đơn giá		6.253.563.493	21.336.995.896	20.281.565.398		5.198.132.995
65	338	Phải trả khác	8.746.820.852	221.061.922.489	17.236.655.124	30.961.203.620	8.982.912.123	235.025.562.256
66	3381	Kinh phí bảo trì chung cư		9.190.419.055	1.098.850.002	93.088.213		8.184.657.266
67	3382	Kinh phí công đoàn			207.612.000	209.420.156		1.808.156
68	3383	Bảo hiểm xã hội + Bảo hiểm Y tế	132.908.729		2.712.509.638	3.214.540.418		369.122.051
69	3385	Phải trả về cổ phần hóa	224.278.000		372.000.000		596.278.000	
70	3386	Bảo hiểm thất nghiệp			176.390.216	209.478.447		33.088.231
71	3387	Doanh thu chưa thực hiện		31.507.927.801	9.822.498.078	25.614.571.886		47.300.001.609

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/06/2018

Trang 4

Loại tiền VND

STT	Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
			Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
72	3388	Phải trả, phải nộp khác	8.386.634.123	180.363.575.633	2.786.775.190	1.500.064.500	8.386.634.123	179.076.864.943
73	3389	Kinh phí hoạt động công tác đảng			60.020.000	120.040.000		60.020.000
74	341	Vay dài hạn		26.970.000.000	25.000.000.000	16.000.000.000		17.970.000.000
75	3411	Các khoản đi vay		26.970.000.000	25.000.000.000	16.000.000.000		17.970.000.000
76	344	Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		987.510.000		186.050.000		1.173.560.000
77	3441	Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		925.950.000		146.050.000		1.072.000.000
78	3442	Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		61.560.000		40.000.000		101.560.000
79	353	Quy khen thưởng, phúc lợi		7.423.899.374	1.526.672.351	-399.313.501		5.497.913.522
80	3531	Quy khen thưởng		3.481.155.087	421.778.955	-432.595.301		2.626.780.831
81	3532	Quy phúc lợi		3.652.744.287	963.226.729	33.281.800		2.722.799.358
82	3534	Quy thưởng Ban điều hành Công ty		290.000.000	141.666.667			148.333.333
83	356	Quy phát triển khoa học và công nghệ		216.000.000				216.000.000
84	411	Nguồn vốn kinh doanh		95.875.034.773		4.394.545.454		100.269.580.227
85	4111	Vốn góp của chủ sở hữu		95.388.665.773				95.388.665.773
86	4118	Vốn khác		486.369.000		4.394.545.454		4.880.914.454
87	414	Quy đầu tư phát triển		4.423.005.770	4.394.545.454	-7.900.949		20.559.367
88	421	Lãi chưa phân phối			218.011.332	4.679.969.014		4.461.957.682
89	461	Nguồn kinh phí các dự án	7.396.800	18.538.528.837			7.396.800	18.538.528.837
90	466	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		56.652.712.703				56.652.712.703
91	511	Doanh thu bán hàng			84.997.752.273	84.997.752.273		
92	5111	Doanh thu thuê bao			27.628.972.845	27.628.972.845		
93	5112	Doanh thu xây dựng			3.452.771.083	3.452.771.083		
94	5113	Doanh thu DVVS ngoài thuê bao			1.377.052.394	1.377.052.394		
95	5114	Doanh thu cho thuê nhà quản lý của NN			17.365.221.796	17.365.221.796		

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/06/2018

Trang 5

Loại tiền VND

STT	Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
			Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
96	5115	Doanh thu KDC Vĩnh Lộc			21.469.187.004	21.469.187.004		
97	5116	Doanh thu dịch vụ vận chuyển			3.638.941.016	3.638.941.016		
98	5117	Doanh thu HĐ dịch vụ nhà			1.251.279.709	1.251.279.709		
99	5118	Doanh thu khác			2.662.953.907	2.662.953.907		
100	5119	Doanh thu kinh doanh nhà			6.151.372.519	6.151.372.519		
101	515	Doanh thu hoạt động tài chính			124.171.962	124.171.962		
102	5151	Lãi tiền gửi Ngân hàng			12.411.410	12.411.410		
103	5153	Lãi trả góp			111.760.552	111.760.552		
104	621	Chi phí ng.vật liệu trực tiếp			3.714.960.195	3.714.960.195		
105	6211	Chi phí NVL thuê bao			940.285.668	940.285.668		
106	6212	Chi phí NVL xây dựng			1.529.957.629	1.529.957.629		
107	6213	Chi phí NVL DVVS ngoài			19.166.000	19.166.000		
108	6216	CP NVL Dịch vụ vận chuyển			1.225.550.898	1.225.550.898		
109	622	Chi phí nhân công trực tiếp			18.178.370.792	18.178.370.792		
110	6221	Chi phí nhân công thuê bao			14.648.777.055	14.648.777.055		
111	6222	Chi phí nhân công XD			866.123.378	866.123.378		
112	6223	Chi phí nhân công ngoài thuê bao			625.316.263	625.316.263		
113	6226	Chi phí nhân công HĐ vận chuyển			1.460.224.342	1.460.224.342		
114	6228	Chi phí nhân công HĐ khác			577.929.754	577.929.754		
115	623	Chi phí ca máy			1.125.662.923	1.125.662.923		
116	6231	CP ca máy hoạt động thuê bao			1.065.911.808	1.065.911.808		
117	6236	Chi phí ca máy HĐ Vận chuyển			59.751.115	59.751.115		
118	627	Chi phí SX chung			50.727.002.722	50.727.002.722		
119	6271	Chi phí phân xưởng thuê bao			2.599.725.521	2.599.725.521		

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/06/2018

Trang 6

Loại tiền VND

STT	Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
			Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
120	6272	Chi phí phân xưởng xây dựng			1.428.789.717	1.428.789.717		
121	6273	Chi phí phân xưởng DVVS ngoài			52.000.000	52.000.000		
122	6274	Chi phí phân xưởng HĐ quản lý nhà NN			25.407.096.244	25.407.096.244		
123	6275	Chi phí phân xưởng HĐ xây dựng KDC Vinh Lộc			14.748.217.970	14.748.217.970		
124	6276	Chi phí phân xưởng HĐ vận chuyển			3.846.998.807	3.846.998.807		
125	6277	Chi phí phân xưởng HĐ dịch vụ nhà			295.635.054	295.635.054		
126	6278	Chi phí phân xưởng hoạt động khác			1.171.074.913	1.171.074.913		
127	6279	Chi phí phân xưởng HĐ kinh doanh nhà			1.177.464.496	1.177.464.496		
128	632	Giá vốn hàng bán			71.630.486.464	71.630.486.464		
129	6321	Giá vốn thuê bao			19.254.700.052	19.254.700.052		
130	6322	Giá vốn công trình			3.105.926.483	3.105.926.483		
131	6323	Giá vốn DV ngoài			696.482.263	696.482.263		
132	6324	Giá vốn HĐ quản lý nhà NN			19.007.096.244	19.007.096.244		
133	6325	Giá vốn bán nền KDC Vinh Lộc			19.751.652.043	19.751.652.043		
134	6326	Giá vốn hoạt động vận chuyển			6.592.525.162	6.592.525.162		
135	6327	Giá vốn HĐ dịch vụ nhà			295.635.054	295.635.054		
136	6328	Giá vốn hoạt động khác			1.749.004.667	1.749.004.667		
137	6329	Giá vốn hàng bán BĐS kinh doanh			1.177.464.496	1.177.464.496		
138	635	Chi phí hoạt động tài chính			340.432.076	340.432.076		
139	641	Chi phí bán hàng			51.504.614	51.504.614		
140	642	Chi phí quản lý kinh doanh			5.683.111.959	5.683.111.959		
141	711	Thu nhập khác			235.874.692	235.874.692		
142	811	Chi phí khác			1.561.788.908	1.561.788.908		

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/06/2018

Trang 7

Loại tiền VND

STT	Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
			Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
143	821	Chi phí thuê TNDN			1.722.863.674	1.722.863.674		
144	8211	Chi phí thuê TNDN hiện hành			1.722.863.674	1.722.863.674		
145	911	Xác định kết quả kinh doanh			85.357.798.927	85.357.798.927		
146	9111	Kết quả hoạt động thuê bao			27.628.972.845	27.628.972.845		
147	9112	Kết quả hoạt động xây dựng			3.452.771.083	3.452.771.083		
148	9113	Kết quả hoạt động DVVS ngoài thuê bao			1.377.052.394	1.377.052.394		
149	9114	Kết quả HĐ quản lý NN			17.365.221.796	17.365.221.796		
150	9115	Kết quả hoạt động KD KDC Vĩnh Lộc			21.469.187.004	21.469.187.004		
151	9116	Kết quả hoạt động DVCC			3.638.941.016	3.638.941.016		
152	9117	Kết quả hoạt động dịch vụ nhà			1.251.279.709	1.251.279.709		
153	9118	Kết quả hoạt động dịch vụ khác			3.023.000.561	3.023.000.561		
154	9119	Kết quả HĐ kinh doanh BĐS			6.151.372.519	6.151.372.519		
Tổng cộng			706.134.345.452	706.134.345.452	732.631.389.098	732.631.389.098	716.255.342.804	716.255.342.804

Lập biểu

Huỳnh Thị Kim Chi

Kế toán trưởng

Nguyễn Quốc Hội



Ngày 30 tháng 06 năm 2018

Giám đốc

Đinh Trí Dũng