



Báo cáo tài chính tổng hợp
đã được kiểm toán

CTCP CÔNG TRÌNH CẦU PHÀ THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH

Báo cáo tài chính tổng hợp
của Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc
cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2022
đã được kiểm toán

Được kiểm toán bởi

CÔNG TY TNHH DỊCH VỤ TƯ VẤN TÀI CHÍNH KẾ TOÁN VÀ KIỂM TOÁN PHÍA NAM (AASCS)

Địa chỉ: 29 Võ Thị Sáu, Phường Đa Kao, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

Tel: (028) 38.205.944

Fax: (028) 38.205.942

Website: www.aascs.com.vn

Email: info@aascs.com.vn

MỤC LỤC

Nội dung	Trang
BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC	3 - 5
BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP	6
BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP	
- Bảng cân đối kế toán tổng hợp	7 - 8
- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh tổng hợp	9
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ tổng hợp	10 - 11
- Thuyết minh báo cáo tài chính tổng hợp	12 - 34



BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc CTCP Công trình Cầu phà thành phố Hồ Chí Minh (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính tổng hợp của Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2022.

I. CÔNG TY

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ Phần Công trình Cầu Phà thành phố Hồ Chí Minh là doanh nghiệp được thành lập dưới hình thức chuyển đổi từ Doanh nghiệp nhà nước Công ty TNHH MTV Công trình Cầu Phà thành phố Hồ Chí Minh theo Quyết định số 6767/QĐ-UBND của Ủy Ban nhân dân thành phố Hồ Chí Minh.

Công ty chính thức hoạt động theo hình thức Công ty cổ phần từ ngày 04/05/2016 theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0301986393 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp lần đầu ngày 16/09/2010, thay đổi lần thứ 06 ngày 04/05/2016.

Vốn điều lệ : 91.000.000.000 đồng. Bằng chữ: Chín mươi một tỷ đồng.

Trụ sở chính : 451/10 Tô Hiến Thành, Phường 14, Quận 10, TP.HCM

2. Lĩnh vực kinh doanh : Thi công xây dựng công trình

3. Ngành nghề kinh doanh

- Xây dựng công trình công ích: Quản lý, duy tu, bảo trì, sửa chữa công trình giao thông; Duy tu sửa chữa công trình đường thủy; Quản lý bảo trì hệ thống thoát nước xử lý nước thải.

- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng: Xây dựng công trình giao thông (công trình thủy nội địa, công trình hàng hải, cầu cảng, bến tàu, cầu tàu); Xây dựng công trình hạ tầng kỹ thuật; ...

- Cho thuê xe máy thiết bị thi công công trình

4. Mô hình hoạt động :

Công ty có 01 công ty con và các Xí nghiệp trực thuộc, trong đó:

- Công ty con:

Đơn vị	Công ty TNHH Đầu tư Xây Dựng Công trình Cầu Phà
Địa chỉ	: 451/10 Tô Hiến Thành, Phường 14, Quận 10, TP.HCM
Tỷ lệ lợi ích	: 65%
Tỷ lệ quyền biểu quyết	: 65%

- Các đơn vị trực thuộc

	Hoạt động kinh doanh chính
+ Văn phòng	Quản lý chung
+ Xí nghiệp Công trình giao thông 1	Thi công công trình giao thông
+ Xí nghiệp Công trình giao thông 2	Thi công công trình giao thông
+ Xí nghiệp Công trình giao thông 3	Thi công công trình giao thông
+ Xí nghiệp Công trình giao thông 4	Thi công công trình giao thông
+ Xí nghiệp Công trình giao thông 5	Thi công công trình giao thông
+ Xí nghiệp Công trình giao thông 6	Thi công công trình giao thông
+ Xí nghiệp Công trình giao thông 7	Thi công công trình giao thông
+ Xí nghiệp Công trình giao thông 8	Thi công công trình giao thông
+ Xí nghiệp Công trình giao thông 9	Thi công công trình giao thông
+ Xí nghiệp Công trình giao thông 10	Thi công công trình giao thông

II KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG

Kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình tài chính cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2022 của Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc được thể hiện trong Báo cáo tài chính tổng hợp đính kèm.

III CÁC SỰ KIỆN SAU NGÀY KHOÁ SỔ KẾ TOÁN LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết không có sự kiện trọng yếu nào phát sinh sau ngày 31/12/2022 cho đến thời điểm lập báo cáo này mà chưa được xem xét điều chỉnh số liệu hoặc công bố trong Báo cáo tài chính tổng hợp.

IV HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC, BAN KIỂM SOÁT

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm
- Hội đồng Quản trị		
Ông Trần Minh Trung	Chủ tịch	Ngày 26/04/2021
Ông Lê Hữu Châu	Thành viên	Ngày 26/04/2021
Bà Tạ Thị Hồng Tâm	Thành viên	Ngày 26/04/2021
Ông Nguyễn Quang Huy	Thành viên	Ngày 26/04/2021
Bà Nguyễn Thị Quỳnh Anh	Thành viên	Ngày 26/04/2021
- Ban Tổng Giám đốc và Kế toán trưởng		
Ông Lê Hữu Châu	Tổng Giám đốc	Ngày 26/04/2021
Ông Vũ Tiến Đạt	Phó Tổng Giám đốc	Ngày 12/05/2021
Ông Phạm Ngọc Thành	Phó Tổng Giám đốc	Ngày 12/05/2021
Ông Nguyễn Quang Huy	Phó Tổng Giám đốc	Ngày 15/11/2022
Bà Lê Nga Phương	Kế toán trưởng	Ngày 12/05/2021
- Ban Kiểm soát		
Ông Lê Mạnh Thư	Trưởng ban	Ngày 26/04/2021
Ông Trần Thái Phương	Thành viên	Ngày 26/04/2021
Ông Trịnh Lê Quang Vinh	Thành viên	Ngày 26/04/2021



Theo danh sách trên, không ai trong Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc và Ban Kiểm soát sử dụng quyền lực mà họ được giao trong việc quản lý, điều hành Công ty để có được bất kỳ một lợi ích nào khác ngoài những lợi ích thông thường từ việc nắm giữ cổ phiếu như các cổ đông khác.

V KIỂM TOÁN VIÊN

Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Phía Nam (AASCS) đã thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính tổng hợp của Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2022.

VI CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính tổng hợp của Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc phản ánh trung thực, hợp lý tình hình hoạt động, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2022. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính tổng hợp, Ban Tổng Giám đốc Công ty đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Xây dựng và duy trì kiểm soát nội bộ mà Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính tổng hợp không còn chứa đựng sai sót trọng yếu do gian lận hoặc do nhầm lẫn;
- 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 và dự đoán hợp lý và thận trọng;

- Các chuẩn mực kế toán đang áp dụng được Công ty tuân thủ, không có những áp dụng sai lệch trọng yếu đến mức cần phải công bố và giải thích trong báo cáo tài chính tổng hợp này;
- Lập các báo cáo tài chính tổng hợp dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục, trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết Báo cáo tài chính tổng hợp đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2022, 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, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan.

VII CAM KẾT KHÁC

Ban Tổng Giám đốc cam kết rằng Công ty không vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 do Bộ tài chính ban hành về hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Duyệt, ngày 15 tháng 03 năm 2023

TM Ban Tổng Giám đốc

Tổng Giám đốc



LÊ HỮU CHÂU



Số : 210 /BCKT/TC/2023/AASCS

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP**Kính gửi:** Quý cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc
Công Ty Cổ phần Công trình Cầu Phà thành phố Hồ Chí Minh

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính tổng hợp được lập ngày 15/03/2023 cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2022 của Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc - CTCP Công trình Cầu phà thành phố Hồ Chí Minh, trình bày từ trang 7 đến trang 34 bao gồm: Bảng cân đối kế toán tổng hợp tại ngày 31/12/2022; Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh tổng hợp; Báo cáo lưu chuyển tiền tệ tổng hợp cho năm tài chính kết thúc cùng ngày và Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tài chính tổng hợp của Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc 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 Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính tổng hợp 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 tổng hợp 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 tổng hợp 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 tổng hợp. 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 tổng hợp 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 tổng hợp 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 Tổng Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo tài chính tổng hợp.

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.

Ý kiến của Kiểm toán

Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tài chính tổng hợp đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc CTCP Công trình Cầu phà thành phố Hồ Chí Minh cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2022, cũng như kết quả kinh doanh và các luồng 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.

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 21 tháng 03 năm 2023

Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính

Kế toán và Kiểm toán Phía Nam



Tạ Quang Long

Kiểm toán viên

Nguyễn Thị Mỹ Ngọc

Số giấy CNĐKHN kiểm toán: 0649-2023-142-1

Số giấy CNĐKHN kiểm toán: 1091-2023-142-1

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2022

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		399.178.675.098	334.164.585.566
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	59.265.758.267	63.743.349.097
Tiền	111		44.765.758.267	19.743.349.097
Các khoản tương đương tiền	112		14.500.000.000	44.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		232.407.562.742	162.089.490.414
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	170.804.133.850	132.772.865.273
Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	28.067.645.613	9.249.599.491
Phải thu ngắn hạn khác	136	V.5	41.701.115.623	28.232.357.994
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.6	(8.165.332.344)	(8.165.332.344)
IV. Hàng tồn kho	140	V.7	88.443.340.022	89.911.846.232
Hàng tồn kho	141		88.443.340.022	89.911.846.232
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		19.062.014.067	18.419.899.823
Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.10	12.638.380.941	11.074.232.346
Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.12	5.984.586.716	6.231.656.452
Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.12	439.046.410	1.114.011.025
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		44.340.285.059	41.380.929.693
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II. Tài sản cố định	220		35.737.055.636	31.209.957.128
Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	35.417.555.638	31.209.957.128
- Nguyên giá	222		91.539.731.892	81.965.543.536
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(56.122.176.254)	(50.755.586.408)
Tài sản cố định vô hình	227	V.9	319.499.998	-
- Nguyên giá	228		528.100.000	173.100.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(208.600.002)	(173.100.000)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		-	-
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2	3.900.000.000	3.900.000.000
Đầu tư vào công ty con	251		3.900.000.000	3.900.000.000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		4.703.229.423	6.270.972.565
Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	4.703.229.423	6.270.972.565
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		443.518.960.157	375.545.515.259



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2022

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		343.246.196.830	271.846.097.745
I. Nợ ngắn hạn	310		343.246.196.830	271.846.097.745
Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	98.115.421.142	114.016.502.773
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		103.091.291.869	58.337.478.049
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.12	1.521.105.217	381.731.165
Phải trả người lao động	314		2.970.918.655	10.426.969.440
Phải trả ngắn hạn khác	319	V.13	101.728.772.292	80.875.628.114
Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.14	36.460.548.061	8.317.448.822
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		(641.860.406)	(509.660.618)
II. Nợ dài hạn	330		-	-
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		100.272.763.327	103.699.417.514
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.15	100.272.763.327	103.699.417.514
Vốn góp của chủ sở hữu	411		91.000.000.000	91.000.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		91.000.000.000	91.000.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
Quỹ đầu tư phát triển	418		3.113.561.375	2.619.661.304
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		6.159.201.952	10.079.756.210
+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		429.052.410	201.754.798
+ LNST chưa phân phối năm nay	421b		5.730.149.542	9.878.001.412
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN(440=300+400)	440		443.518.960.157	375.545.515.259

Người lập biểu



Nguyễn Hoàng Hạnh

Kế toán trưởng



Lê Nga Phương

TP. HCM, ngày 15 tháng 03 năm 2023



Tổng Giám đốc



Lê Hữu Châu

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

Năm 2022

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	436.663.229.282	378.294.723.115
Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		436.663.229.282	378.294.723.115
Giá vốn hàng bán	11	VI.2	404.284.355.908	344.988.107.414
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		32.378.873.374	33.306.615.701
Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	948.200.221	1.044.008.568
Chi phí tài chính	22	VI.4	1.473.111.788	1.209.439.243
- Trong đó: chi phí lãi vay	23		1.473.111.788	1.209.439.243
Chi phí bán hàng	25	VI.7	-	-
Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.7	20.091.607.874	20.692.306.393
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		11.762.353.933	12.448.878.633
Thu nhập khác	31	VI.5	24.432.384	-
Chi phí khác	32	VI.6	10.448.558	-
Lợi nhuận khác	40		13.983.826	-
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		11.776.337.759	12.448.878.633
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.8	2.406.188.217	2.570.877.221
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
Lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	60		9.370.149.542	9.878.001.412
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.9	-	-
Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-

Người lập biểu



Nguyễn Hoàng Hạnh

Kế toán trưởng



Lê Nga Phương

TP. HCM, ngày 15 tháng 03 năm 2023

Tổng Giám đốc





Lê Hữu Châu

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Theo phương pháp gián tiếp)

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

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				
Lợi nhuận trước thuế	01		11.776.337.759	12.448.878.633
Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư	02		5.402.089.848	5.385.662.696
- Các khoản dự phòng	03		-	313.007.472
- (Lãi)/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		-	-
- (Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(948.200.221)	(1.044.008.568)
- Chi phí lãi vay	06		1.473.111.788	1.209.439.243
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		17.703.339.174	18.312.979.476
- (Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		(71.686.431.477)	39.975.174.345
- (Tăng)/giảm hàng tồn kho	10		1.468.506.210	(2.421.761.752)
- (Tăng)/giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		34.254.174.958	11.944.831.407
- (Tăng)/giảm chi phí trả trước	12		3.594.547	2.948.195.013
- (Tăng)/giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(1.473.111.788)	(1.209.439.243)
- Thuế TNDN đã nộp	15		(586.757.361)	(2.500.000.000)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		3.772.093.712	2.366.087.359
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(2.776.747.500)	(1.690.483.337)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(19.321.339.525)	67.725.583.268
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(6.924.316.000)	(10.005.897.273)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
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		1.409.771.456	1.490.419.529
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(5.514.544.544)	(8.515.477.744)



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Theo phương pháp gián tiếp)

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc
Năm 2022

Đơn vị tính: VND

III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		59.867.988.745	39.532.870.339
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(31.724.889.506)	(66.220.710.273)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(7.784.806.000)	(8.877.680.245)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		20.358.293.239	(35.565.520.179)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50=20+30+40)	50		(4.477.590.830)	23.644.585.345
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	V.1	63.743.349.097	40.098.763.752
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối năm (70=50+60+61)	70		59.265.758.267	63.743.349.097

Người lập biểu



Nguyễn Hoàng Hạnh

Kế toán trưởng



Lê Nga Phương

TP. HCM, ngày 15 tháng 03 năm 2023

Tổng Giám đốc



Lê Hữu Châu

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc
Năm 2022

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ Phần Công trình Cầu Phà thành phố Hồ Chí Minh là doanh nghiệp được thành lập dưới hình thức chuyển đổi từ Doanh nghiệp nhà nước Công ty TNHH MTV Công trình Cầu Phà thành phố Hồ Chí Minh theo Quyết định số 6767/QĐ-UBND của Ủy Ban nhân dân thành phố Hồ Chí Minh.

Công ty chính thức hoạt động theo hình thức Công ty cổ phần từ ngày 04/05/2016 theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0301986393 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp lần đầu ngày 16/09/2010, thay đổi lần thứ 06 ngày 04/05/2016.

Vốn điều lệ : 91.000.000.000 đồng

Trụ sở chính : 451/10 Tô Hiến Thành, Phường 14, Quận 10, TP.HCM

2. Lĩnh vực kinh doanh : Thi công xây dựng công trình

3. Ngành nghề kinh doanh

Xây dựng công trình công ích: Quản lý, duy tu, bảo trì, sửa chữa công trình giao thông; Duy tu sửa chữa công trình đường thủy; Quản lý bảo trì hệ thống thoát nước xử lý nước thải.

Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng: Xây dựng công trình giao thông (công trình thủy nội địa, công trình hàng hải, cầu cảng, bến tàu, cầu tàu); Xây dựng công trình hạ tầng kỹ thuật; ...

Cho thuê xe máy thiết bị thi công công trình

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

5. Cấu trúc doanh nghiệp : Bao gồm 1 Công ty con và các Xí nghiệp trực thuộc

a. Công ty con : Công ty TNHH Đầu tư Xây Dựng Công trình Cầu Phà

Địa chỉ : 451/10 Tô Hiến Thành, P.14, Q.10, TP. HCM

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ : 65 %

Tỷ lệ quyền biểu quyết : 65 %

b. Đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:

Các đơn vị trực thuộc

Hoạt động kinh doanh chính

+ Văn phòng	: Quản lý chung
+ Xí nghiệp Công trình giao	: Thi công công trình giao thông
+ Xí nghiệp Công trình giao	: Thi công công trình giao thông
+ Xí nghiệp Công trình giao	: Thi công công trình giao thông
+ Xí nghiệp Công trình giao	: Thi công công trình giao thông
+ Xí nghiệp Công trình giao	: Thi công công trình giao thông
+ Xí nghiệp Công trình giao	: Thi công công trình giao thông
+ Xí nghiệp Công trình giao	: Thi công công trình giao thông
+ Xí nghiệp Công trình giao	: Thi công công trình giao thông
+ Xí nghiệp Công trình giao	: Thi công công trình giao thông
+ Xí nghiệp Công trình giao thông 10	: Thi công công trình giao thông

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

1. Kỳ kế toán

Kỳ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Văn phòng Công ty & các Xi nghiệp trực thuộc

Năm 2022

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN

1. Chế độ kế toán

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và các Thông tư hướng dẫn, bổ sung, sửa đổi.

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 đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng quy định của chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 03 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền.

2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi: Các khoản nợ phải thu khó đòi được trích lập dự phòng phải thu khó đòi khi lập Báo cáo tài chính. Việc trích lập hoặc hoàn nhập khoản dự phòng này được thực hiện ở thời điểm lập Báo cáo tài chính và được ghi nhận vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong kỳ. Đối với những khoản phải thu khó đòi kéo dài trong nhiều năm mà Công ty đã cố gắng dùng mọi biện pháp để thu nợ nhưng vẫn không thu được nợ và xác định khách nợ thực sự không có khả năng thanh toán thì Công ty có thể phải làm các thủ tục bán nợ cho Công ty mua, bán nợ hoặc xóa những khoản nợ phải thu khó đòi trên sổ kế toán.

3. Nguyên tắc ghi nhận hàng 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, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính trừ chi phí bán hàng ước tính.

Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo một trong các phương pháp: thực tế đích danh.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Phương pháp xác định giá trị sản phẩm dở dang cuối năm: Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được tập hợp theo từng công trình chưa hoàn thành hoặc chưa ghi nhận doanh thu, tương ứng với khối lượng công việc còn dở dang cuối năm.

Dự phòng cho hàng tồn kho được trích lập cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất do giảm giá vật tư, thành phẩm, hàng hoá tồn kho thuộc quyền sở hữu của Công ty có thể xảy ra (giảm giá kém phẩm chất, lỗi thời...) dựa trên bằng chứng hợp lý về sự giảm giá trị vào thời điểm cuối năm tài chính. Các khoản tăng hoặc giảm dự phòng này được ghi nhận vào giá vốn hàng bán trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

Năm 2022

Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và các khoản chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản đó vào sử dụng. Những chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định được chuyển hoá thành tài sản cố định, những chi phí bảo trì và sửa chữa được ghi vào chi phí của năm hiện hành.

Khi thanh lý tài sản, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế của tài sản được xoá sổ trong các báo cáo tài chính và bất kỳ các khoản lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được hạch toán vào báo cáo kết quả kinh doanh.

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

- Nhà cửa, vật kiến trúc	05 - 20 năm
- Máy móc, thiết bị	05 - 15 năm
- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	03 - 20 năm
- Thiết bị dụng cụ quản lý	03 - 06 năm
- Các tài sản khác	03 năm

Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định vô hình

Tài sản vô hình gồm: phần mềm kế toán, phần mềm hồ sơ cầu, phần mềm báo cáo tuần tra, phần mềm quản lý cầu. Giá trị tài sản vô hình là toàn bộ các chi phí mà Công ty đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng và được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong thời gian 03 năm.

5. Xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang phản ánh các chi phí liên quan trực tiếp đến các tài sản đang trong quá trình xây dựng, máy móc thiết bị đang lắp đặt để phục vụ cho mục đích sản xuất, cho thuê và quản lý cũng như chi phí liên quan đến việc sửa chữa tài sản cố định đang thực hiện. Các tài sản này được ghi nhận theo giá gốc và không được tính khấu hao.

6. Nguyên tắc ghi nhận chi phí trả trước

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước vào chi phí SXKD từng kỳ kế toán căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để lựa chọn phương pháp và tiêu thức hợp lý, nhất quán.

Các khoản chi phí trả trước được theo dõi theo từng kỳ hạn trả trước đã phát sinh, đã phân bổ vào các đối tượng chịu chi phí của từng kỳ kế toán và số còn lại chưa phân bổ vào chi phí.

7. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải trả

Các khoản phải trả được theo dõi chi tiết theo thời hạn thanh toán còn lại của các khoản phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

8. Nguyên tắc ghi nhận vay và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

Các khoản vay dưới hình thức phát hành trái phiếu hoặc phát hành cổ phiếu ưu đãi có điều khoản bắt buộc bên phát hành phải mua lại tại một thời điểm nhất định trong tương lai không phản ánh vào khoản

Các khoản vay, nợ cần được theo dõi chi tiết theo từng đối tượng, từng kế ước và từng loại tài sản vay nợ. Các khoản nợ thuê tài chính được phản ánh theo giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu hoặc giá trị hợp lý của tài sản thuê.

9. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

a. Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu và được theo dõi chi tiết cho từng tổ chức, từng cá nhân tham gia góp vốn.

d. Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của công ty sau khi cộng (+) hoặc trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

Năm 2022

Việc phân chia lợi nhuận hoạt động kinh doanh của công ty phải đảm bảo theo đúng chính sách tài chính hiện hành.

Khi phân phối lợi nhuận cần cân nhắc đến các khoản mục phi tiền tệ nằm trong lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể ảnh hưởng đến luồng tiền và khả năng chi trả cổ tức, lợi nhuận của công ty.

10. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

a. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ

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

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

b. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu hoạt động tài chính bao gồm doanh thu tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác. Đối với tiền lãi thu từ các khoản cho vay, bán hàng trả chậm, trả góp: doanh thu được ghi nhận khi chắc chắn thu được và khoản gốc cho vay, nợ gốc phải thu không bị phân loại là quá hạn cần phải lập dự phòng. Doanh thu từ cổ tức được ghi nhận khi quyền nhận cổ tức được xác lập.

c. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu hợp đồng xây dựng

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 được ước tính một cách đáng tin cậy và được khách hàng xác nhận thì doanh thu được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành được khách hàng xác nhận.

Khi kết quả thực hiện hợp đồng không thể ước tính một cách đáng tin cậy thì doanh thu ghi nhận tương đương chi phí đã phát sinh mà việc được hoàn trả là tương đối chắc chắn.

d. Nguyên tắc ghi nhận thu nhập khác

Thu nhập khác bao gồm các khoản thu nhập khác ngoài hoạt động sản xuất, kinh doanh của công ty: nhượng bán, thanh lý TSCĐ; tiền phạt do khách hàng vi phạm hợp đồng; tiền bồi thường của bên thứ ba để bù đắp cho tài sản bị tổn thất; khoản thu từ nợ khó đòi đã xử lý xóa sổ; nợ phải trả không xác định được chủ; thu nhập từ quà biếu, tặng bằng tiền, hiện vật ...

11. Nguyên tắc ghi nhận giá vốn hàng bán

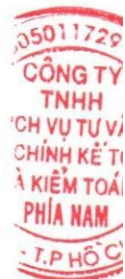
Giá vốn hàng bán bao gồm trị giá vốn của sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ, bất động sản đầu tư; giá thành sản xuất của sản phẩm xây lắp bán trong kỳ và các chi phí liên quan đến hoạt động kinh doanh bất động sản đầu tư ...

12. Nguyên tắc ghi nhận chi phí tài chính

Chi phí tài chính bao gồm các khoản chi phí hoạt động tài chính: chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính; chi phí cho vay và đi vay vốn; chi phí góp vốn liên doanh, liên kết; lỗ chuyển nhượng chứng khoán; dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh; dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác; khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái...

13. Nguyên tắc ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập tính thuế. Thu nhập tính thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán, các chi phí không được trừ cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập không phải chịu thuế và các khoản lỗ được chuyển.



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

Năm 2022

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành là 20%.

14. Bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên cũng được xem là bên liên quan nếu cùng chịu sự kiểm soát chung hay chịu ảnh hưởng đáng kể chung.

Trong việc xem xét mối quan hệ của các bên liên quan, bản chất của mối quan hệ được chú trọng nhiều hơn trong hình thức pháp lý.

Giao dịch với các bên có liên quan trong năm được trình bày ở thuyết minh số VIII.3

Công ty

Quan hệ

Công ty Đầu tư Tài chính Nhà nước TPHCM (HFIC)

Cổ đông lớn 40%

Công ty TNHH Đầu tư Xây Dựng Công trình Cầu Phà

Công ty con

15. Báo cáo bộ phận

Hiện tại hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty chủ yếu tập trung vào hoạt động xây dựng, không phải là doanh nghiệp hoạt động đa ngành nghề, cung cấp nhiều nhóm sản phẩm và dịch vụ, do đó Ban Tổng Giám đốc quyết định chưa áp dụng Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh.

Sản phẩm của Công ty chủ yếu được tiêu thụ tại cùng một khu vực địa lý, không có sự khác biệt đáng kể về lợi ích kinh tế hay chịu rủi ro, do đó Ban Tổng Giám đốc cũng quyết định chưa áp dụng Báo cáo bộ phận theo khu vực địa lý.

16. Công cụ tài chính

Căn cứ Thông tư số 75/2015/TT-BTC ngày 18/05/2015 của Bộ Tài chính, trước khi Chuẩn mực kế toán về công cụ tài chính và các văn bản hướng dẫn được ban hành, Ban Tổng Giám đốc Công ty quyết định không trình bày và thuyết minh về công cụ tài chính theo Thông tư số 210/2009/TT-BTC trong báo cáo tài chính của Công ty.

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP:

Đơn vị tính: VND

1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	Số cuối năm	Số đầu năm
- Tiền mặt	92.465.292	84.977.635
Văn phòng Công ty	84.429.447	81.869.366
Các Xí nghiệp trực thuộc	8.035.845	3.108.269
- Tiền gửi ngân hàng	44.673.292.975	19.658.371.462
Văn phòng Công ty	39.014.903.064	13.696.895.179
Các Xí nghiệp trực thuộc	5.658.389.911	5.961.476.283
- Các khoản tương đương tiền	14.500.000.000	44.000.000.000
Văn phòng Công ty	14.500.000.000	44.000.000.000
Các Xí nghiệp trực thuộc	-	-
Cộng	59.265.758.267	63.743.349.097

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

Năm 2022

2 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

- 2.1. Chứng khoán kinh doanh
- 2.2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn
- 2.3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá trị hợp lý
a. Đầu tư vào công ty con	3.900.000.000	-	3.900.000.000	- 3.900.000.000
+ Công ty TNHH Đầu tư Xây Dựng Công trình Cầu Phà	3.900.000.000	-	3.900.000.000	- 3.900.000.000
b. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	-	-	-	-
c. Đầu tư vào các đơn vị khác	-	-	-	-
Cộng	3.900.000.000	-	3.900.000.000	- 3.900.000.000

Ghi chú:

(*) Công ty TNHH Đầu tư Xây dựng Công trình Cầu Phà được thành lập theo Nghị quyết số 45/NQ-CTCP-HĐQT ký ngày 03 tháng 07 năm 2017 do Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Công trình Cầu phà Thành phố Hồ Chí Minh phê duyệt, hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0314571452 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp lần đầu vào ngày 14 tháng 08 năm 2017.

- Các giao dịch chủ yếu giữa Công ty với công ty con: Xem thuyết minh VIII.3

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

Năm 2022

3. PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

3.1. Ngắn hạn

	Số cuối năm	Số đầu năm
- Khu quản lý Giao thông Đô thị Số 1	499.000	2.717.599.932
- Khu quản lý Giao thông Đô thị Số 2	103.688.000	7.881.720.936
- Khu quản lý Giao thông Đô thị Số 3	-	2.941.710.385
- Khu quản lý Giao thông Đô thị Số 4	118.000.000	2.687.130.867
- Khu quản lý đường thủy nội địa	5.904.669.233	9.882.183.916
- BQL ĐTXD CT Huyện Nhà Bè	2.426.450.842	2.687.322.000
- BQL dự án lưới điện phân phối TPHCM	1.184.358.091	1.111.449.753
- BQL CT CC Huyện Tam Nông	32.563.000	344.906.000
- Trung tâm quản lý đường hầm sông Sài Gòn	1.625.356.550	1.625.356.550
- Công ty TNHH Đầu tư Phước Kiểng	-	1.209.828.909
- CTCP tư vấn thiết kế Toàn Cầu	9.028.800.000	9.028.800.000
- BQL dự án ĐTXD các công trình giao thông	5.845.504.080	11.943.205.702
- Trung tâm Quản lý Hạ tầng Giao thông Đường bộ	78.785.937.649	6.344.597.920
- Các khoản phải thu khách hàng khác	65.748.307.405	72.367.052.403
Cộng	170.804.133.850	132.772.865.273



3.2. Dài hạn

3.3. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan

: không phát sinh

4. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

4.1. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	Số cuối năm	Số đầu năm
Văn phòng	297.007.000	261.477.000
Cty TNHH MTV Đóng tàu và CN Hàng Hải Sài Gòn	116.235.000	116.235.000
Công ty TNHH giải trí Hoàng Hải	100.000.000	-
Trả trước cho người bán ngắn hạn khác	80.772.000	145.242.000
Xí nghiệp	27.770.638.613	8.988.122.491
Xí nghiệp công trình 1	-	154.172.900
Xí nghiệp công trình 2	110.502.000	49.252.000
Xí nghiệp công trình 3	9.151.858.706	1.376.690.120
Xí nghiệp công trình 4	2.846.181.605	806.157.924
Xí nghiệp công trình 5	3.364.300.296	1.474.096.000
Xí nghiệp công trình 6	2.303.471.880	274.417.600
Xí nghiệp công trình 7	3.873.233.814	876.685.000
Xí nghiệp công trình 8	25.358.000	-
Xí nghiệp công trình 9	6.095.732.312	3.976.650.947
Xí nghiệp công trình 10	-	-
Cộng	28.067.645.613	9.249.599.491

4.2. Trả trước cho người bán là các bên liên quan

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

Năm 2022

5 . CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
5.1. Ngắn hạn				
- Phải thu của người lao động	620.811.139	-	59.488.474	-
+ Thuế TNCN	53.720.557	-	59.488.474	-
+ Khác	567.090.582	-	-	-
- Tạm ứng	16.675.871.626	-	12.501.660.717	-
+ Văn phòng	34.978.000	-	89.036.000	-
+ Xí nghiệp trực thuộc	16.640.893.626	-	12.412.624.717	-
- Ký cược, ký quỹ	10.848.319.968	-	9.720.773.968	-
- Phải thu khác	13.556.112.890	-	5.950.434.835	-
. Văn phòng	3.546.464.565	-	1.290.430.567	-
+ Công ty TNHH ĐT XD CT Cầu Phà	19.000.000	-	457.400.000	-
+ XD trạm ép rác kín phường Thạnh Mỹ Lợi Q2	595.548.719	-	595.548.719	-
+ Lãi dự thu	28.167.106	-	23.589.039	-
+ Phải thu khác	2.903.748.740	-	213.892.809	-
. Xí nghiệp	10.009.648.325	-	4.660.004.268	-
+ Xí nghiệp công trình 1	1.119.104.143	-	451.878.553	-
+ Xí nghiệp công trình 2	1.282.278.521	-	553.867.805	-
+ Xí nghiệp công trình 3	2.191.369.942	-	1.493.955.479	-
+ Xí nghiệp công trình 4	273.676.005	-	273.676.005	-
+ Xí nghiệp công trình 5	376.328.509	-	253.407.320	-
+ Xí nghiệp công trình 6	2.794.200.038	-	2.151.478	-
+ Xí nghiệp công trình 7	767.826.692	-	480.089.162	-
+ Xí nghiệp công trình 8	619.072.363	-	598.797.489	-
+ Xí nghiệp công trình 9	296.863.845	-	552.180.977	-
+ Xí nghiệp công trình 10	288.928.267	-	-	-
Cộng	41.701.115.623	-	28.232.357.994	-

5.2. Dài hạn



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

Năm 2022

6 . DỰ PHÒNG NỢ PHẢI THU KHÓ ĐÒI

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán				
- Cty CPĐT & XD Số 17 Thăng Long	1.499.218.214	1.499.218.214	1.499.218.214	1.499.218.214
- Cty CP Đầu tư Phát triển Sông Đà	719.946.000	719.946.000	719.946.000	719.946.000
Thương mại Du lịch Công Lý	3.229.102.316	3.229.102.316	3.229.102.316	3.229.102.316
Phan	2.060.000.000	2.060.000.000	2.060.000.000	2.060.000.000
- Cty DV bưu chính Viễn thông Sài Gòn	121.129.724	121.129.724	121.129.724	121.129.724
- Ủy ban nhân dân Quận 3	222.928.618	222.928.618	222.928.618	222.928.618
- Khác	313.007.472	313.007.472	313.007.472	313.007.472
Cộng	8.165.332.344	8.165.332.344	8.165.332.344	8.165.332.344

7 . HÀNG TỒN KHO

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	56.288.018.101	-	59.580.896.220	-
- Công cụ, dụng cụ	2.893.856.144	-	4.396.704.758	-
- Chi phí SXKDD	29.261.465.777	-	25.934.245.254	-
Cộng	88.443.340.022	-	89.911.846.232	-

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc
Năm 2022

8 . TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ 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	TSCĐ hữu hình khác	Cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	12.001.163.688	5.036.393.063	64.171.646.513	756.340.272	-	81.965.543.536
- Mua trong năm	-	-	9.574.188.356	-	-	9.574.188.356
- Đầu tư XD CB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	12.001.163.688	5.036.393.063	73.745.834.869	756.340.272	-	91.539.731.892
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	1.553.351.498	4.727.987.590	43.761.067.048	713.180.272	-	50.755.586.408
- Khấu hao trong năm	491.455.368	78.424.052	4.786.750.426	9.960.000	-	5.366.589.846
- Điều chỉnh tăng, giảm do phân loại lại	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	2.044.806.866	4.806.411.642	48.547.817.474	723.140.272	-	56.122.176.254
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu năm	10.447.812.190	308.405.473	20.410.579.465	43.160.000	-	31.209.957.128
Tại ngày cuối năm	9.956.356.822	229.981.421	25.198.017.395	33.200.000	-	35.417.555.638

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Văn phòng Công ty & các Xi nghiệp trực thuộc
Năm 2022

9 . TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VỐ HÌNH

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy tính	Tài sản vô hình khác	Cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	-	-	-	173.100.000	-	173.100.000
- Mua trong năm	-	-	-	355.000.000	-	355.000.000
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	-	-	-	528.100.000	-	528.100.000
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	-	-	-	173.100.000	-	173.100.000
- Khấu hao trong năm	-	-	-	35.500.002	-	35.500.002
- Tăng do phân loại	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	208.600.002	-	208.600.002
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	-	-
Tại ngày cuối năm	-	-	-	319.499.998	-	319.499.998

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

Năm 2022

10 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	Số cuối năm	Số đầu năm
10.1 Ngắn hạn		
a. Văn phòng	779.341.409	-
- Công cụ dụng cụ	115.565.000	
- Sửa chữa văn phòng	255.638.909	-
- Sửa chữa xe, xà lan	408.137.500	-
b. Xí nghiệp	11.859.039.532	11.074.232.346
- Xí nghiệp công trình 1	51.616.980	44.764.593
- Xí nghiệp công trình 2	1.369.025.661	1.754.796.491
- Xí nghiệp công trình 4	8.442.180.191	6.117.860.270
- Xí nghiệp công trình 5	-	-
- Xí nghiệp công trình 6	-	-
- Xí nghiệp công trình 7	725.568.458	1.097.229.652
- Xí nghiệp công trình 8	280.626.708	724.826.403
- Xí nghiệp công trình 9	951.061.268	1.334.754.937
- Xí nghiệp công trình 10	38.960.266	-
Cộng	12.638.380.941	11.074.232.346
10.2 Dài hạn		
a. Văn phòng	4.703.229.423	6.270.972.565
+ Công cụ dụng cụ	-	-
+ Lợi thế kinh doanh (*)	4.703.229.423	6.270.972.565
+ Khác	-	-
b. Xí nghiệp	-	-
Cộng	4.703.229.423	6.270.972.565

(*) Giá trị lợi thế kinh doanh được ghi nhận theo Quyết định số 6033/QĐ-UBND ngày 17/11/2015 của Ủy ban nhân dân thành phố Hồ Chí Minh về chấp nhận kết quả xác định giá trị doanh nghiệp để cổ phần hóa Công ty TNHH MTV Công trình Cầu Phà thành phố Hồ Chí Minh và được phân bổ vào kết quả kinh doanh trong thời gian 10 năm kể từ thời điểm cổ phần hóa.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

Năm 2022

11 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
11.1. Phải trả người bán ngắn hạn				
a. Văn phòng Công ty	29.635.008.872	29.635.008.872	9.933.590.893	9.933.590.893
CTCP Công trình Giao Thông Sài Gòn	17.109.484.775	17.109.484.775	3.375.551.769	3.375.551.769
Công ty TNHH ĐT XD & PT CTGT 6	46.522.300	46.522.300	46.522.300	46.522.300
- Cty TNHH TM DV Thi công XD cầu đường Hồng	6.856.183.462	6.856.183.462	3.330.330.499	3.330.330.499
- CTCP Vận tải TM XD Công nghiệp Đức Long	3.537.324.000	3.537.324.000	-	-
- Khác	2.085.494.335	2.085.494.335	3.181.186.325	3.181.186.325
b. Xí nghiệp	68.480.412.270	68.480.412.270	104.082.911.880	104.082.911.880
Xí nghiệp công trình 1	4.787.236.206	4.787.236.206	5.952.907.820	5.952.907.820
Xí nghiệp công trình 2	5.177.075.500	5.177.075.500	4.066.993.867	4.066.993.867
Xí nghiệp công trình 3	3.840.169.421	3.840.169.421	8.821.263.350	8.821.263.350
Xí nghiệp công trình 4	9.214.953.230	9.214.953.230	10.792.183.011	10.792.183.011
Xí nghiệp công trình 5	5.308.307.842	5.308.307.842	14.166.915.491	14.166.915.491
Xí nghiệp công trình 6	948.362.132	948.362.132	8.491.056.529	8.491.056.529
Xí nghiệp công trình 7	9.779.831.590	9.779.831.590	28.158.825.374	28.158.825.374
Xí nghiệp công trình 8	12.449.856.493	12.449.856.493	10.726.777.506	10.726.777.506
Xí nghiệp công trình 9	12.951.637.909	12.951.637.909	12.905.988.932	12.905.988.932
Xí nghiệp công trình 10	4.022.981.947	4.022.981.947	-	-
Cộng	98.115.421.142	98.115.421.142	114.016.502.773	114.016.502.773

11.2. Phải trả người bán là các bên liên quan



Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

12 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI THU, PHẢI NỘ NHÀ NƯỚC

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các quy định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau 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 của cơ quan thuế.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

Năm 2022

13 . PHẢI TRẢ KHÁC

	Số cuối năm	Số đầu năm
13.1. Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
- Kinh phí công đoàn	4.442.800	4.655.800
- BHXH, BHYT, BHTN	-	-
- Phải trả về cổ phần hóa	-	-
- Nhận ký cược ký quỹ ngắn hạn	-	-
- Phải trả ngắn hạn khác	101.724.329.492	80.870.972.314
<i>Văn phòng</i>	<i>7.554.766.738</i>	<i>4.147.160.570</i>
+ Phòng kinh doanh	1.076.370.204	1.076.370.204
+ Phải trả Phòng quản lý chất lượng	52.208.924	50.474.484
+ XN công trình 7 - Nguyễn Xuân Khoa	1.805.064.585	1.336.089.647
+ Phải trả cổ tức cho cổ đông	3.788.767.750	198.573.750
+ Thuế TNCN	64.190.832	-
+ Khác	768.164.443	1.485.652.485
<i>Xí nghiệp</i>	<i>94.169.562.754</i>	<i>76.723.811.744</i>
+ Xí nghiệp công trình 1	22.722.424.177	21.354.661.523
+ Xí nghiệp công trình 2	8.341.446.685	13.482.508.483
+ Xí nghiệp công trình 3	633.120.095	633.120.095
+ Xí nghiệp công trình 4	29.910.083.023	25.213.696.858
+ Xí nghiệp công trình 5	332.233.461	380.166.749
+ Xí nghiệp công trình 6	3.179.511.825	199.844.545
+ Xí nghiệp công trình 7	18.790.347.106	4.889.069.775
+ Xí nghiệp công trình 8	3.017.248.421	8.298.898.622
+ Xí nghiệp công trình 9	5.933.956.291	2.271.845.094
+ Xí nghiệp công trình 10	1.309.191.670	-
Cộng	101.728.772.292	80.875.628.114

13.2. Dài hạn

13.3. Số nợ quá hạn chưa thanh toán

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Văn phòng Công ty & các Xi nghiệp trực thuộc
Năm 2022

14 . VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH
14.1. Ngắn hạn

	Số đầu năm		Phát sinh		Số cuối năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN TPHCM	8.317.448.822	8.317.448.822	59.867.988.745	31.724.889.506	36.460.548.061	36.460.548.061
Cộng	8.317.448.822	8.317.448.822	59.867.988.745	31.724.889.506	36.460.548.061	36.460.548.061

Chi tiết các khoản vay tại ngày kết thúc năm tài chính như sau:

Số HĐ vay	Ngày HĐ vay	Mục đích	Hạn mức	Lãi suất (/năm)	Số dư nợ tại ngày 31/12/2022	Hình thức đảm bảo khoản vay
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN TPHCM						
- 01/2022/94435/HDTD	31/08/2022	Bổ sung vốn lưu động	350.000.000.000	Theo từng lần giải ngân	36.460.548.061	Tín chấp
Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Bắc Sài Gòn						
- 115985.23.201.3484956.TD	07/02/2023	Bổ sung vốn lưu động	415.000.000.000	Theo từng lần giải ngân	-	Theo quy định của MB từng thời kỳ
Cộng			765.000.000.000		36.460.548.061	

14.2. Dài hạn

14.3. Các khoản nợ thuê tài chính



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

Năm 2022

15 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

15.1. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn góp của chủ sở hữu	Vốn khác của Chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm trước	91.000.000.000	-	2.028.139.464	8.164.363.997	101.192.503.461
- Lợi nhuận năm trước	-	-	-	9.878.001.412	9.878.001.412
- Trích quỹ đầu tư phát triển	-	-	591.521.840	(591.521.840)	-
- Trích quỹ khen thưởng- phúc lợi	-	-	-	(2.366.087.359)	(2.366.087.359)
- Chia cổ tức đợt 2 năm 2020	-	-	-	(5.005.000.000)	(5.005.000.000)
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư đầu năm nay	-	-	2.619.661.304	10.079.756.210	103.699.417.514
- Lợi nhuận năm nay	-	-	-	9.370.149.542	9.370.149.542
- Tăng khác	(*)	-	-	59.896.483	59.896.483
- Trích quỹ đầu tư phát triển	(**)	-	493.900.071	(493.900.071)	-
- Trích quỹ khen thưởng- phúc lợi	(**)	-	-	(1.481.700.212)	(1.481.700.212)
- Chia cổ tức năm 2021	(**)	-	-	(7.735.000.000)	(7.735.000.000)
- Tạm ứng cổ tức năm 2022	-	-	-	(3.640.000.000)	(3.640.000.000)
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	-	91.000.000.000	3.113.561.375	6.159.201.952	100.272.763.327

Ghi chú:

(*) Điều chỉnh theo Biên bản kiểm toán Nhà nước ngày 30/09/2022.

(**) Theo Nghị quyết ĐHCĐ thường niên số 41/NQ-CTCP-ĐHCĐ ngày 26/04/2022, tỷ lệ cổ tức là 8,5%.

(***) Theo Nghị quyết số 105/NQ-CTCP-HĐQT ngày 25/11/2022 về việc tạm ứng cổ tức năm 2022 tỷ lệ 4%.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc
Năm 2022

15 . VỐN CHỦ SỞ HỮU (tiếp theo)

a. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Cổ đông	Tỷ lệ	Số lượng cổ phiếu	Giá trị vốn
Cổ đông Nhà nước, cổ đông lớn (*)			
+ Công ty Đầu Tư Tài Chính Nhà nước - HFIC	40,00%	3.640.000	36.400.000.000
+ Lê Hữu Châu	8,71%	793.000	7.930.000.000
+ Tạ Thị Hồng Tâm	7,69%	700.000	7.000.000.000
+ Huỳnh Bá Lân	10,59%	963.900	9.639.000.000
+ Hoàng Mạnh Hào	11,07%	1.007.200	10.072.000.000
+ Cổ đông khác	21,93%	1.995.900	19.959.000.000
Cộng	100,00%	9.100.000	91.000.000.000

Ghi chú (*): Theo Công văn số 14/CTCP ngày 10/01/2023 của CTCP Công trình Cầu Phà Thành phố Hồ Chí Minh.

b. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	91.000.000.000	91.000.000.000
+ Vốn góp cuối năm	91.000.000.000	91.000.000.000
- Cổ tức lợi nhuận đã chia	11.375.000.000	7.735.000.000

c. Cổ phiếu

	Số cuối năm	Số đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	9.100.000	9.100.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	9.100.000	9.100.000
+ Cổ phiếu phổ thông	9.100.000	9.100.000
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	9.100.000	9.100.000
+ Cổ phiếu phổ thông	9.100.000	9.100.000

d. Cổ tức

	Năm nay	Năm trước
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		8,5%

16 . CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

16.1. Tài sản nhận giữ hộ	không phát sinh
16.2. Ngoại tệ các loại	không phát sinh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc
Năm 2022

Đơn vị tính: VND

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP

1. TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Năm nay	Năm trước
1.1. Doanh thu		
- Doanh thu hoạt động xây lắp	436.005.715.730	377.607.448.611
- Doanh thu khác	657.513.552	687.274.504
Cộng	436.663.229.282	378.294.723.115

1.2. Doanh thu đối với các bên liên quan

: không phát sinh

2. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn hoạt động xây lắp	403.664.992.298	344.332.413.257
- Giá vốn khác	619.363.610	655.694.157
Cộng	404.284.355.908	344.988.107.414

3. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	929.200.221	961.008.568
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	19.000.000	83.000.000
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	948.200.221	1.044.008.568

4. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay, trong đó:	1.473.111.788	1.209.439.243
+ Văn phòng	431.381.262	-
+ Các xí nghiệp	1.041.730.526	1.209.439.243
- Chi phí tài chính khác	-	-
Cộng	1.473.111.788	1.209.439.243

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc
Năm 2022

5. THU NHẬP KHÁC

	Năm nay	Năm trước
- Thu nhập khác	24.432.384	-
Cộng	24.432.384	-

6. CHI PHÍ KHÁC

	Năm nay	Năm trước
- Chi phí khác	10.448.558	-
Cộng	10.448.558	-

7. CHI PHÍ BÁN HÀNG VÀ CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Năm nay	Năm trước
--	---------	-----------

7.1. Chi phí bán hàng

7.2. Chi phí quản lý doanh nghiệp

- Chi phí đồ dùng văn phòng	222.489.090	398.481.190
- Chi phí nhân viên quản lý	8.580.864.804	10.416.212.366
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	5.602.348.633	3.323.848.972
- Thuế, phí, lệ phí	715.247.108	783.044.108
- Chi phí dự phòng	-	313.007.472
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.737.893.064	4.482.444.615
- Chi phí khác bằng tiền	1.232.765.175	975.267.670
Cộng	20.091.607.874	20.692.306.393

8. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	2.406.188.217	2.570.877.221
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của kỳ trước ảnh hưởng đến chi phí thuế thu nhập chịu thuế năm nay	-	-
Cộng	2.406.188.217	2.570.877.221

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc
Năm 2022

8. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH (tiếp theo)

Thuế thu nhập doanh nghiệp được xác định như sau:

	Năm nay	Năm trước
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	11.776.337.759	12.448.878.633
+ Các khoản điều chỉnh tăng	273.603.324	488.507.472
. Chi phí tiền lương, thù lao thành viên HĐQT không chuyên trách	197.000.000	175.500.000
. Chi phí bị loại trừ	76.603.324	313.007.472
+ Các khoản điều chỉnh giảm	19.000.000	374.400.000
Lợi nhuận sau thuế công ty con	19.000.000	374.400.000
- Tổng thu nhập chịu thuế	12.030.941.083	12.562.986.105
+ Thuế suất thông thường	20%	20%
+ Thuế TNDN hiện hành tính trên TN chịu thuế năm nay	2.406.188.217	2.570.877.221
+ Các khoản điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành.	-	-
- Chi phí thuế TNDN hiện hành	2.406.188.217	2.570.877.221

9. LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

Công ty không tính chỉ tiêu này trên Báo cáo tài chính riêng theo qui định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 30 về “Lãi trên cổ phiếu”.

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÊN BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng tới Báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai
Không phát sinh.

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không sử dụng:
Không phát sinh.

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

	Năm nay	Năm trước
- Tiền thu từ đi vay theo khế ước thông thường	59.867.988.745	39.532.870.339

4. Số tiền đã trả thực gốc vay trong kỳ

	Năm nay	Năm trước
- Tiền trả nợ gốc vay theo khế ước thông thường	31.724.889.506	66.220.710.273

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc
Năm 2022

Đơn vị tính: VND

VIII . NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

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

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

3 . Thông tin về các bên liên quan có phát sinh giao dịch chủ yếu trong năm

3.1. Bên có liên quan

Bên liên quan

Mối quan hệ

- Công ty Đầu tư Tài chính Nhà Nước TP. HCM (HFIC)

Cổ đông lớn (40%)

- Công ty TNHH Đầu tư Xây Dựng Công trình Cầu Phà

Công ty con

3.2. Giao dịch với bên có liên quan

- Các giao dịch chủ yếu giữa Công ty với các bên có liên quan trong năm tài chính như sau:

	Năm nay	Năm trước
Công ty Đầu tư Tài chính Nhà Nước TP. HCM (HFIC)		
+ Trả cổ tức	3.094.000.000	3.640.000.000
+ Thanh toán cổ tức	3.094.000.000	3.640.000.000
+ Tạm ứng cổ tức	1.456.000.000	-
Công ty TNHH Đầu tư Xây Dựng Công trình Cầu Phà		
+ Phải thu lợi nhuận	19.000.000	83.000.000
+ Lợi nhuận thu được	457.400.000	553.000.000
- Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, công nợ giữa Công ty với các Bên có liên quan.		
	Số cuối năm	Số đầu năm
Công ty Đầu tư Tài chính Nhà Nước TP. HCM (HFIC)		
+ Phải trả cổ tức	1.456.000.000	-
Công ty TNHH Đầu tư Xây Dựng Công trình Cầu Phà		
+ Phải thu lợi nhuận từ Công ty con	19.000.000	457.400.000



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc
Năm 2022

4. Thù lao Hội đồng quản trị, tiền lương của Tổng giám đốc và người quản lý khác như sau:

Chức danh	Chức danh	Năm nay
Hội đồng quản trị		
+ Ông. Trần Minh Trung	Chủ tịch	377.000.000
+ Ông. Lê Hữu Châu	Thành viên	60.000.000
+ Bà. Tạ Thị Hồng Tâm	Thành viên	65.000.000
+ Ông. Nguyễn Quang Huy	Thành viên	67.000.000
+ Bà. Nguyễn Thị Quỳnh Anh	Thành viên	65.000.000
Ban Tổng Giám đốc và Kế toán trưởng.		
+ Ông. Lê Hữu Châu	Tổng Giám đốc	332.000.000
+ Ông. Vũ Tiến Đạt	Phó Tổng Giám đốc	272.400.000
+ Ông. Phạm Ngọc Thành	Phó Tổng Giám đốc	272.400.000
+ Ông. Nguyễn Quang Huy	Phó Tổng Giám đốc	20.700.000
+ Bà. Lê Nga Phương	Kế toán trưởng	262.000.000
Ban Kiểm soát		
+ Ông. Lê Mạnh Thư	Trưởng ban	325.000.000
+ Ông. Trần Thái Phương	Thành viên	39.000.000
+ Ông. Trịnh Lê Quang Vinh	Thành viên	39.000.000
Người phụ trách quản trị		
+ Ông. Dương Đức Chí		65.000.000
Cộng		2.261.500.000

5. Số lượng Cán bộ công nhân viên tại công ty : 340 người

6. Thông tin về hoạt động liên tục

Không có bất kỳ sự kiện nào gây ra sự nghi ngờ lớn về khả năng hoạt động liên tục và Công ty không có ý định cũng như buộc phải ngừng hoạt động, hoặc thu hẹp đáng kể quy mô hoạt động của mình.

7. Số liệu so sánh

Số liệu so sánh được trình bày trên là số liệu được trình bày trên Báo cáo tài chính riêng cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2021 đã được kiểm toán bởi công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Phía Nam.

Người lập biểu



Nguyễn Hoàng Hạnh

Kế toán trưởng



Lê Nga Phương

TP. HCM, ngày 15 tháng 03 năm 2023

Tổng Giám đốc



Lê Hữu Châu