



Báo cáo tài chính tổng hợp  
đã được kiểm toán

**CÔNG TY CỔ PHẦN 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 31/12/2020  
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.aasc.com.vn](http://www.aasc.com.vn) Email: [info@aasc.com.vn](mailto:info@aasc.com.vn)

## MỤC LỤC

<b>Nội dung</b>	<b>Trang</b>
<b>BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC</b>	3 - 5
<b>BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP</b>	6
<b>BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP</b>	
- 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 - 35



## BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ Phần 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 31/12/2020.

### 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, dịch vụ

#### 3. Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động công ích: Quản lý, duy tu, sửa chữa thường xuyên và đảm bảo an toàn hệ thống các công trình cầu phà của Thành phố Hồ Chí Minh theo phân cấp quản lý; Duy tu bờ kè; Quản lý, bảo dưỡng, chăm sóc công viên cây xanh;

Lĩnh vực thi công, sản xuất, lắp đặt: Thi công (đào, lắp đặt các công trình ngầm, công trình giao thông, bến bãi, các công trình cấp thoát nước, xây dựng công trình dân dụng và công nghiệp);

Dịch vụ giữ xe dưới dạp cầu trong hành lang quản lý;

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

- Văn phòng
- Xí nghiệp Công trình giao thông 1
- Xí nghiệp Công trình giao thông 2
- Xí nghiệp Công trình giao thông 3
- Xí nghiệp Công trình giao thông 4
- Xí nghiệp Công trình giao thông 5
- Xí nghiệp Công trình giao thông 6
- Xí nghiệp Công trình giao thông 7
- Xí nghiệp Công trình giao thông 8
- Xí nghiệp Công trình giao thông 9

### Hoạt động kinh doanh chính

- Quản lý chung
- Thi công công trình giao thông
- Thi công công trình giao thông
- Thi công công trình giao thông
- Thi công công trình giao thông
- Thi công công trình giao thông
- Thi công công trình giao thông
- Thi công công trình giao thông
- Thi công công trình giao thông
- 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 31/12/2020 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 31/12/2020 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

### Hội đồng Quản trị

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm
Ông Trần Minh Trung	Chủ tịch	Ngày 02 tháng 08 năm 2018
Ông Lê Hữu Châu	Thành viên	Ngày 12 tháng 04 năm 2016
Bà Tạ Thị Hồng Tâm	Thành viên	Ngày 12 tháng 04 năm 2016
Ông Trịnh Văn Khâm	Thành viên	Ngày 12 tháng 04 năm 2016
Bà Nguyễn Thị Quỳnh Anh	Thành viên	Ngày 24 tháng 04 năm 2019

### Ban Tổng Giám đốc

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm
Ông Lê Hữu Châu	Tổng Giám đốc	Ngày 12 tháng 04 năm 2016
Ông Vũ Tiến Đạt	Phó Tổng Giám đốc	Ngày 04 tháng 05 năm 2016
Ông Phạm Ngọc Thành	Phó Tổng Giám đốc	Ngày 04 tháng 05 năm 2016

### Ban Kiểm soát

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm
Ông Lê Mạnh Thư	Trưởng ban	Ngày 12 tháng 04 năm 2016
Ông Nguyễn Quang Huy	Thành viên	Ngày 12 tháng 04 năm 2016
Ông Trần Thái Phương	Thành viên	Ngày 12 tháng 04 năm 2016

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 31/12/2020.

## 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 31/12/2020. 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 31/12/2020, 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 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 do Bộ tài chính ban hành về hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Duyệt, ngày 10 tháng 03 năm 2021

TM. Ban Tổng Giám đốc

Tổng Giám đốc



LÊ HỮU CHÂU



Số: 273 /BCKT/TC/2021/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 10/03/2021 cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2020 của Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc - Công ty Cổ Phần Công trình Cầu Phà Thành phố Hồ Chí Minh bao gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2020; Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh; Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Bản thuyết minh Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, trình bày từ trang 7 đến trang 35.

### 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 Công ty Cổ Phần Công trình Cầu Phà Thành phố Hồ Chí Minh cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2020, 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 29 tháng 3 năm 2021

Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính  
Kế toán và Kiểm toán Phía Nam  
Phó Tổng Giám đốc



Lê Đình Ái

Kiểm toán viên



Nguyễn Tuấn Đạt



## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2020  
Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>344.882.793.149</b>	<b>323.350.703.444</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	V.1	<b>40.098.763.752</b>	<b>56.412.762.787</b>
Tiền	111		40.098.763.752	56.412.762.787
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	V.2	-	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>196.255.096.808</b>	<b>205.692.611.975</b>
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	164.914.819.338	183.822.588.779
Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	17.505.073.924	10.537.573.119
Phải thu ngắn hạn khác	136	V.5	21.687.528.418	18.840.716.607
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.6	(7.852.324.872)	(7.508.266.530)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	V.7	<b>87.490.084.480</b>	<b>51.519.684.436</b>
Hàng tồn kho	141		87.490.084.480	51.519.684.436
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>21.038.848.109</b>	<b>9.725.644.246</b>
Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.11	12.157.559.754	3.702.583.738
Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.13	8.148.310.814	4.598.908.679
Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.13	732.977.541	1.424.151.829
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>43.212.517.266</b>	<b>44.995.885.748</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>26.589.722.551</b>	<b>20.450.057.927</b>
Tài sản cố định hữu hình	221	V.9	26.589.722.551	20.450.057.927
- Nguyên giá	222		71.959.646.263	64.271.022.977
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(45.369.923.712)	(43.820.965.050)
Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
Tài sản cố định vô hình	227	V.10	-	-
- Nguyên giá	228		173.100.000	213.100.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(173.100.000)	(213.100.000)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		-	-
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	V.8	<b>4.586.954.545</b>	<b>9.882.662.638</b>
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		4.586.954.545	9.882.662.638
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	V.2	<b>3.900.000.000</b>	<b>3.900.000.000</b>
Đầu tư vào công ty con	251		3.900.000.000	3.900.000.000
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>8.135.840.170</b>	<b>10.763.165.183</b>
Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	8.135.840.170	10.763.165.183
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>388.095.310.415</b>	<b>368.346.589.192</b>





## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2020  
Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>286.902.806.954</b>	<b>268.112.451.296</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>286.902.806.954</b>	<b>268.112.451.296</b>
Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	134.421.232.154	98.148.861.624
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		56.451.348.387	77.477.982.304
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.13	1.388.268.089	3.027.025.119
Phải trả người lao động	314		12.355.594.367	6.898.382.177
Phải trả ngắn hạn khác	319	V.14	48.466.339.841	45.700.351.347
Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	35.005.288.756	38.096.326.082
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		(1.185.264.640)	(1.236.477.357)
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>101.192.503.461</b>	<b>100.234.137.896</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.16	<b>101.192.503.461</b>	<b>100.234.137.896</b>
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		-	-
Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	59.467.052
Quỹ đầu tư phát triển	418		2.028.139.464	1.577.505.223
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		8.164.363.997	7.597.165.621
+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		428.927.202	891.372.820
+ LNST chưa phân phối năm nay	421b		7.735.436.795	6.705.792.801
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>	V.17	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN(440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>388.095.310.415</b>	<b>368.346.589.192</b>

Người lập biểu

Nguyễn Hoàng Hạnh

Kế toán trưởng

Lê Nga Phương

TP. HCM, ngày 10 tháng 03 năm 2021

Tổng Giám đốc



Lê Hữu Châu

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP

Năm 2020

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
<b>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>01</b>	VI.1	<b>446.607.102.671</b>	<b>381.349.712.079</b>
Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-
<b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>10</b>		<b>446.607.102.671</b>	<b>381.349.712.079</b>
Giá vốn hàng bán	11	VI.2	408.271.363.291	340.256.532.298
<b>Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>20</b>		<b>38.335.739.380</b>	<b>41.093.179.781</b>
Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	1.835.671.276	1.602.273.374
Chi phí tài chính	22	VI.4	1.767.004.650	482.145.122
- Trong đó: chi phí lãi vay	23		1.767.004.650	432.145.122
Chi phí bán hàng	25		-	-
Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.7	22.792.135.627	28.035.109.663
<b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>30</b>		<b>15.612.270.379</b>	<b>14.178.198.370</b>
Thu nhập khác	31	VI.5	207.772.728	152.702.912
Chi phí khác	32	VI.6	950.885.369	906.379.880
<b>Lợi nhuận khác</b>	<b>40</b>		<b>(743.112.641)</b>	<b>(753.676.968)</b>
<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>50</b>		<b>14.869.157.738</b>	<b>13.424.521.402</b>
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.8	3.038.720.943	2.623.728.601
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
<b>Lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN</b>	<b>60</b>		<b>11.830.436.795</b>	<b>10.800.792.801</b>
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.9	-	-
Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-

TP. HCM, ngày 10 tháng 03 năm 2021

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Nguyễn Hoàng Hạnh

Lê Nga Phương

Lê Hữu Châu



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Theo phương pháp gián tiếp)

Năm 2020

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>14.869.157.738</b>	<b>13.424.521.402</b>
<b>Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư	02		5.291.496.521	5.476.447.871
- Các khoản dự phòng	03		344.058.342	5.289.102.316
- (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		(1.934.916.264)	(1.602.273.374)
- Chi phí lãi vay	06		1.767.004.650	432.145.122
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
<b>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>20.336.800.987</b>	<b>23.019.943.337</b>
- (Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		5.449.569.138	(48.537.505.676)
- (Tăng)/giảm hàng tồn kho	10		(35.970.400.044)	3.143.129.883
- (Tăng)/giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		16.641.668.605	33.758.813.185
- (Tăng)/giảm chi phí trả trước	12		(5.827.651.003)	11.889.691.663
- (Tăng)/giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(1.767.004.650)	(432.145.122)
- Thuế TNDN đã nộp	15		(2.033.157.727)	(2.000.000.000)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		2.160.158.560	1.243.151.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(2.576.291.461)	(5.251.459.062)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(3.586.307.595)</b>	<b>16.833.619.208</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(3.435.248.818)	(6.963.215.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		202.318.182	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị	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		-	3.900.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.461.271.276	1.602.273.374
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(1.771.659.360)</b>	<b>(1.460.941.626)</b>





## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Theo phương pháp gián tiếp)

Năm 2020

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

Đơn vị tính: VND

<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
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		79.167.679.921	79.290.454.473
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(82.258.717.247)	(71.329.106.199)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(7.864.994.754)	(8.002.463.749)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(10.956.032.080)</b>	<b>(41.115.475)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(16.313.999.035)</b>	<b>15.331.562.107</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>	<b>60</b>	V.1	<b>56.412.762.787</b>	<b>41.081.200.680</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối năm (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	V.1	<b>40.098.763.752</b>	<b>56.412.762.787</b>

TP. HCM, ngày 10 tháng 03 năm 2021

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc





Nguyễn Hoàng Hạnh

Lê Nga Phương

Lê Hữu Châu

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Năm 2020

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

### 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, dịch vụ

#### 3. Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động công ích: Quản lý, duy tu, sửa chữa thường xuyên và đảm bảo an toàn hệ thống các công trình cầu phà của Thành phố Hồ Chí Minh theo phân cấp quản lý; Duy tu bờ kè; Quản lý, bảo dưỡng, chăm sóc công viên cây xanh;

Lĩnh vực thi công, sản xuất, lắp đặt: Thi công (đào, lắp đặt các công trình ngầm, công trình giao thông, bến bãi, các công trình cấp thoát nước, xây dựng công trình dân dụng và công nghiệp);

Dịch vụ giữ xe dưới dạp cầu trong hành lang quản lý;

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 9 Xí nghiệp trực thuộc

##### a. Công ty con : 01 Công ty

Công ty : 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 Công ty	: 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





## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Năm 2020

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

- 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

### 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).

### 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.





## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Năm 2020

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

### 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.

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

Giá trị phần mềm kế toán là toàn bộ các chi phí mà Công ty đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng. Phần mềm kế toán 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.



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Năm 2020

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

### 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 mục <sup>này</sup> vay. Các khoản vay, nợ cần được theo dõi chi tiết theo từng đối tượng, từng khế 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.

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.



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Năm 2020

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

### 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.

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%.





## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Năm 2020

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

### 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:

### 1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

Đơn vị tính: VND

	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>- Tiền mặt</b>	<b>55.847.688</b>	<b>23.667.250</b>
Văn phòng Công ty	52.780.535	19.343.314
Các Xí nghiệp trực thuộc	3.067.153	4.323.936
<b>- Tiền gửi ngân hàng</b>	<b>40.042.916.064</b>	<b>56.389.095.537</b>
Văn phòng Công ty	37.834.164.655	53.781.648.840
Các Xí nghiệp trực thuộc	2.208.751.409	2.607.446.697
<b>Cộng</b>	<b>40.098.763.752</b>	<b>56.412.762.787</b>

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Năm 2020

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

### 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 gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
a. Đầu tư vào công ty con (**)	3.900.000.000	-	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	-	3.900.000.000
b. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	-	-	-	-	-	-
c. Đầu tư vào các đơn vị khác	-	-	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>3.900.000.000</b>	<b>-</b>	<b>3.900.000.000</b>	<b>3.900.000.000</b>	<b>-</b>	<b>3.900.000.000</b>

#### 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 2016 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

Năm 2020

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

### 3 . PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

#### 3.1. Ngắn hạn

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Khu quản lý Giao thông Đô thị Số 1	8.300.005.490	13.673.025.664
Khu quản lý Giao thông Đô thị Số 2	14.641.105.502	23.584.115.648
Khu quản lý Giao thông Đô thị Số 3	5.091.202.269	9.841.205.151
Khu quản lý Giao thông Đô thị Số 4	8.170.494.350	20.845.925.875
Khu quản lý đường thủy nội địa	11.651.621.017	9.764.325.017
BQL ĐTXD CT Huyện Nhà Bè	3.941.073.000	695.551.000
BQL dự án lưới điện phân phối TPHCM	7.329.210.850	9.662.628.911
BQL CT CC Huyện Tam Nông	344.906.000	344.906.000
Trung tâm quản lý đường hầm Sông Sài Gòn	2.464.220.569	11.671.549.973
Công ty TNHH Đầu tư Phước Kiển	1.209.828.909	3.794.027.265
CTCP tư vấn thiết kế Toàn Cầu	9.028.800.000	-
BQL dự án ĐTXD các công trình giao thông	18.599.199.969	-
Các khoản phải thu khách hàng khác	74.143.151.413	79.945.328.275
<b>Cộng</b>	<b><u>164.914.819.338</u></b>	<b><u>183.822.588.779</u></b>

#### 3.2. Dài hạn

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

### 4 . TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

#### 4.1. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>Văn phòng</b>	<b>939.391.500</b>	<b>330.149.000</b>
Cty TNHH MTV Đóng tàu và CN Hàng Hải Sài Gòn	116.235.000	116.235.000
CTCP XNK TM DV Du Lịch Táo Đỏ	210.094.500	-
Trả trước cho người bán ngắn hạn khác	613.062.000	213.914.000
<b>Xí nghiệp</b>	<b>16.565.682.424</b>	<b>10.207.424.119</b>
Xí nghiệp công trình 1	396.907.800	714.171.125
Xí nghiệp công trình 2	308.013.377	318.947.700
Xí nghiệp công trình 3	1.762.956.712	3.876.875.130
Xí nghiệp công trình 4	6.032.124.833	571.152.801
Xí nghiệp công trình 5	2.589.380.999	1.284.090.387
Xí nghiệp công trình 6	527.700.896	1.101.604.294
Xí nghiệp công trình 7	313.000	308.248.896
Xí nghiệp công trình 8	361.194.407	-
Xí nghiệp công trình 9	4.587.090.400	2.032.333.786
<b>Cộng</b>	<b><u>17.505.073.924</u></b>	<b><u>10.537.573.119</u></b>

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

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Năm 2020

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

### 5 . CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<b>5.1. Ngắn hạn</b>				
- Phải thu về cổ phần hóa	-	-	494.798.418	-
- Phải thu của người lao động	188.020.838	-	220.111.362	-
+ Các khoản trích theo lương	182.981.400	-	172.086.600	-
+ Thuế TNCN	5.039.438	-	48.024.762	-
+ Khác	-	-	-	-
- Tạm ứng	7.691.689.620	-	7.931.670.073	-
+ Văn phòng	47.536.000	-	563.797.232	-
+ Xí nghiệp trực thuộc	7.644.153.620	-	7.367.872.841	-
- Ký cược, ký quỹ	8.344.877.347	-	6.781.459.347	-
- Phải thu khác	5.462.940.613	-	3.412.677.407	-
<i>Văn phòng</i>	<i>1.633.526.292</i>	-	<i>1.287.318.621</i>	-
+ Phải thu về duy tu	4.187.273	-	24.187.273	-
+ Công ty TNHH ĐT XD CT Cầu Phà	927.400.000	-	553.000.000	-
+ XD trạm ép rác kín phường Thạnh Mỹ Lợi Q2	695.548.719	-	693.593.810	-
+ Phải thu khác	6.390.300	-	16.537.538	-
<i>Xí nghiệp</i>	<i>3.829.414.321</i>	-	<i>2.125.358.786</i>	-
+ Xí nghiệp công trình 1	140.046.858	-	220.000.000	-
+ Xí nghiệp công trình 2	589.843.858	-	-	-
+ Xí nghiệp công trình 3	1.329.561.460	-	1.373.006.915	-
+ Xí nghiệp công trình 4	-	-	-	-
+ Xí nghiệp công trình 5	253.407.318	-	6.599.330	-
+ Xí nghiệp công trình 6	1.695.666	-	-	-
+ Xí nghiệp công trình 7	284.521.984	-	12.428.614	-
+ Xí nghiệp công trình 8	717.013.208	-	-	-
+ Xí nghiệp công trình 9	513.323.969	-	513.323.927	-
<b>Cộng</b>	<b>21.687.528.418</b>		<b>18.840.716.607</b>	

### 5.2. Dài hạn





## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Năm 2020

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

### 6 . DỰ PHÒNG NỢ PHẢI THU KHÓ ĐÒI

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
<b>- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán</b>				
Cty CP ĐT & 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	337.118.000	337.118.000	337.118.000	337.118.000
Cty CP Đầu tư Phát triển Sông Đà	382.828.000	382.828.000	382.828.000	382.828.000
Cty TNHH XD TM Du lịch Công Lý	3.229.102.316	3.229.102.316	3.229.102.316	3.229.102.316
CTCP Đức 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	-	-
Ủy ban nhân dân Quận 3	222.928.618	222.928.618	-	-
<b>Cộng</b>	<b>7.852.324.872</b>	<b>7.852.324.872</b>	<b>7.508.266.530</b>	<b>7.508.266.530</b>

### 7 . HÀNG TỒN KHO

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	62.359.920.127		35.899.441.038	
- Công cụ, dụng cụ	3.061.228.081		3.780.229.671	
- Chi phí SXKDD	22.068.936.272		11.840.013.727	
<b>Cộng</b>	<b>87.490.084.480</b>	<b>-</b>	<b>51.519.684.436</b>	<b>-</b>

### 8 . TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN

	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>8.1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn</b>		
<b>8.2. Xây dựng cơ bản dở dang</b>		
- Mua sắm	4.586.954.545	9.882.662.638
+ Công trình xây dựng trụ sở làm việc	-	9.882.662.638
+ Xe quét đường	4.586.954.545	-
<b>Cộng</b>	<b>4.586.954.545</b>	<b>9.882.662.638</b>

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Năm 2020

Văn phòng Công ty & các Xi nghiệp trực thuộc

### 9 . 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
<b>Nguyên giá</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>1.190.381.529</b>	<b>5.142.295.063</b>	<b>57.168.931.113</b>	<b>769.415.272</b>	<b>-</b>	<b>64.271.022.977</b>
- Mua trong năm	-	-	586.131.818	-	-	586.131.818
- Đầu tư XD CB hoàn thành	10.860.282.159	-	-	-	-	10.860.282.159
- Thanh lý, nhượng bán	49.500.000	105.902.000	3.539.513.691	62.875.000	-	3.757.790.691
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>12.001.163.688</b>	<b>5.036.393.063</b>	<b>54.215.549.240</b>	<b>706.540.272</b>	<b>-</b>	<b>71.959.646.263</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>619.940.762</b>	<b>4.461.543.312</b>	<b>37.971.521.876</b>	<b>767.959.100</b>	<b>-</b>	<b>43.820.965.050</b>
- Khấu hao trong năm	491.455.368	217.875.634	4.580.709.347	1.456.172	-	5.291.496.521
- Thanh lý, nhượng bán	49.500.000	105.902.000	3.524.260.859	62.875.000	-	3.742.537.859
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>1.061.896.130</b>	<b>4.573.516.946</b>	<b>39.027.970.364</b>	<b>706.540.272</b>	<b>-</b>	<b>45.369.923.712</b>
<b>Giá trị còn lại</b>						
Tại ngày đầu năm	570.440.767	680.751.751	19.197.409.237	1.456.172	-	20.450.057.927
Tại ngày cuối năm	10.939.267.558	462.876.117	15.187.578.876	-	-	26.589.722.551





## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Năm 2020

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

### 10 . TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

Chi tiêu	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy tính	Cộng
<b>Nguyên giá</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>	-	-	-	213.100.000	213.100.000
- Mua trong năm	-	-	-	-	-
- Tặng khác	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	40.000.000	40.000.000
- Giảm khác	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối năm</b>	-	-	-	173.100.000	173.100.000
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>	-	-	-	213.100.000	213.100.000
- Khấu hao trong năm	-	-	-	-	-
- Tặng do phân loại	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	40.000.000	40.000.000
- Giảm khác	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	-	-	-	173.100.000	173.100.000
<b>Giá trị còn lại</b>					
<b>Tại ngày đầu năm</b>	-	-	-	-	-
<b>Tại ngày cuối năm</b>	-	-	-	-	-



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Năm 2020

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

### 11 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>11.1 Ngắn hạn</b>		
<b>a. Văn phòng</b>	-	-
<b>b. Xí nghiệp</b>	<b>12.157.559.754</b>	<b>3.702.583.738</b>
+ Xí nghiệp công trình	1.097.545.457	1.155.345.457
+ Xí nghiệp công trình	6.270.318.220	1.278.634.048
+ Xí nghiệp công trình	-	185.172.998
+ Xí nghiệp công trình	1.200.000	3.250.000
+ Xí nghiệp công trình	584.459.348	53.751.814
+ Xí nghiệp công trình	3.687.202.851	766.319.300
+ Xí nghiệp công trình	516.833.878	260.110.121
<b>Cộng</b>	<b><u>12.157.559.754</u></b>	<b><u>3.702.583.738</u></b>
<b>11.2 Dài hạn</b>		
<b>a. Văn phòng</b>	<b>8.135.840.170</b>	<b>10.763.165.183</b>
+ Công cụ dụng cụ	158.447.190	316.894.380
+ Lợi thế kinh doanh (*)	7.838.715.707	9.406.458.849
+ Chi phí dạ cầu	-	831.796.045
+ Khác	138.677.273	208.015.909
<b>b. Xí nghiệp</b>	-	-
<b>Cộng</b>	<b><u>8.135.840.170</u></b>	<b><u>10.763.165.183</u></b>

(\*) 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

Năm 2020

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

### 12 . 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
<b>12.1. Phải trả người bán ngắn hạn</b>				
<b>a. Văn phòng Công ty</b>	<b>17.268.543.598</b>	<b>17.268.543.598</b>	<b>20.045.922.822</b>	<b>20.045.922.822</b>
CTCP Công trình Giao Thông Sài Gòn	4.814.966.548	4.814.966.548	13.777.476.154	13.777.476.154
Công ty TNHH ĐT XD & PT CTGT 6	46.522.300	46.522.300	46.522.300	46.522.300
CN Cty Sao Mai - Công ty TNHH MTV đóng tàu 76	-	-	53.672.000	53.672.000
- Cty TNHH TM DV Thi công XD cầu đường Hồng An	5.535.329.166	5.535.329.166	-	-
- CTCP Vận tải TM XD Công nghiệp Đức Long	3.526.600.000	3.526.600.000	-	-
Phải trả nhà cung cấp khác	3.345.125.584	3.345.125.584	6.168.252.368	6.168.252.368
<b>b. Xí nghiệp</b>	<b>117.152.688.556</b>	<b>117.152.688.556</b>	<b>78.102.938.802</b>	<b>78.102.938.802</b>
Xí nghiệp công trình 1	11.982.818.210	11.982.818.210	12.900.439.587	12.900.439.587
Xí nghiệp công trình 2	4.483.448.007	4.483.448.007	2.001.669.800	2.001.669.800
Xí nghiệp công trình 3	5.673.200.729	5.673.200.729	7.959.032.780	7.959.032.780
Xí nghiệp công trình 4	47.360.085.458	47.360.085.458	6.615.394.214	6.615.394.214
Xí nghiệp công trình 5	12.307.389.493	12.307.389.493	15.546.878.370	15.546.878.370
Xí nghiệp công trình 6	1.151.110.620	1.151.110.620	2.790.817.178	2.790.817.178
Xí nghiệp công trình 7	13.411.034.321	13.411.034.321	7.491.544.414	7.491.544.414
Xí nghiệp công trình 8	8.684.879.928	8.684.879.928	19.471.809.746	19.471.809.746
Xí nghiệp công trình 9	12.098.721.790	12.098.721.790	3.325.352.713	3.325.352.713
<b>Cộng</b>	<b>134.421.232.154</b>	<b>134.421.232.154</b>	<b>98.148.861.624</b>	<b>98.148.861.624</b>

### 12.2. Phải trả người bán là các bên liên quan

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Năm 2020

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

### 13 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI THU, PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

Khoản mục	Số phải thu đầu năm	Số phải nộp đầu năm	Phát sinh tăng	Phát sinh giảm	Số phải thu cuối năm	Số phải nộp cuối năm
Thuế giá trị gia tăng khấu trừ	4.598.908.679	-	34.117.508.438	30.568.106.303	8.148.310.814	-
Thuế giá trị gia tăng phải nộp	-	3.027.025.119	4.914.576.298	6.553.333.328	-	1.388.268.089
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.329.682.726	-	3.038.720.943	2.349.026.128	639.987.911	-
Thuế thu nhập cá nhân	94.469.103	-	377.179.476	375.700.003	92.989.630	-
Thuế nhà đất	-	-	-	-	-	-
Tiền thuế đất	-	-	789.545.541	789.545.541	-	-
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-	3.000.000	3.000.000	-	-
<b>Cộng</b>	<b>6.023.060.508</b>	<b>3.027.025.119</b>	<b>43.240.530.696</b>	<b>40.638.711.303</b>	<b>8.881.288.355</b>	<b>1.388.268.089</b>

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

Năm 2020

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

### 14 . PHẢI TRẢ KHÁC

	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>14.1. Ngắn hạn</b>		
- Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
- Kinh phí công đoàn	49.393.000	4.205.000
- BHXH, BHYT, BHTN	-	-
- Phải trả về cổ phần hóa	-	499.427.637
- Nhận ký cược ký quỹ ngắn hạn	-	-
- Phải trả ngắn hạn khác	48.416.946.841	45.196.718.710
<i>Văn phòng</i>	<i>6.708.090.019</i>	<i>9.055.264.278</i>
+ BDH cảng Bến Dầm	-	-
+ Phòng kinh doanh	765.436.930	1.345.121.292
+ Phòng kế hoạch đầu tư	-	-
+ Phải trả Phòng quản lý chất lượng	50.474.484	256.238.481
+ XN công trình 7 - Nguyễn Xuân Khoa	1.336.089.647	2.369.243.266
+ BDH sửa chữa cầu Long Kiểng H. Nhà Bè	-	154.099.448
+ Bảo lãnh thực hiện hợp đồng	-	-
+ Phải trả cổ tức cho cổ đông	4.078.730.495	4.009.902.999
+ Đoàn Thanh Niên	-	240.901.451
+ Khác	477.358.463	679.757.341
<i>Xí nghiệp</i>	<i>41.708.856.822</i>	<i>36.141.454.432</i>
+ Xí nghiệp công trình 1	15.787.054.141	13.708.586.952
+ Xí nghiệp công trình 2	4.590.152.047	4.265.018.074
+ Xí nghiệp công trình 3	633.120.095	146.576.638
+ Xí nghiệp công trình 4	2.269.526.718	2.596.636.610
+ Xí nghiệp công trình 5	383.189.614	362.598.416
+ Xí nghiệp công trình 6	5.314.851.000	1.230.611.455
+ Xí nghiệp công trình 7	2.762.867.415	672.051.707
+ Xí nghiệp công trình 8	5.645.755.836	5.808.917.499
+ Xí nghiệp công trình 9	4.322.339.956	7.350.457.081
<b>Cộng</b>	<b>48.466.339.841</b>	<b>45.700.351.347</b>

### 14.2. Dài hạn

### 14.3. Số nợ quá hạn chưa thanh toán

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Năm 2020

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

### 15 . VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH 15.1. 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	38.096.326.082	38.096.326.082	79.167.679.921	82.258.717.247	35.005.288.756	35.005.288.756
<b>Cộng</b>	<b>38.096.326.082</b>	<b>38.096.326.082</b>	<b>79.167.679.921</b>	<b>82.258.717.247</b>	<b>35.005.288.756</b>	<b>35.005.288.756</b>

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

Số HĐ vay	Ngày HĐ vay	Mục đích	Hạ mức	Lãi suất (/năm)	Số dư nợ tại ngày 31/12/2020	Hình thức đảm bảo khoản vay
<b>Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN TPHCM</b>						
- 01/2020/94435/HĐTD	28/08/2020	Bổ sung vốn lưu động	350.000.000.000	Theo giải ngân	35.005.288.756	Tín chấp
- 01/2020/94435/HĐTD-PL1	17/09/2020					
<b>Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Bắc Sài Gòn</b>						
- 54872.19.201.34849656.TD	10/01/2020	Bổ sung vốn lưu động	100.000.000.000	Theo giải ngân	-	Theo quy định của MB từng thời kỳ
<b>Cộng</b>					<b>35.005.288.756</b>	





## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Năm 2020

Văn phòng Công ty & các Xi nghiệp trực thuộc

### 16 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

#### 16.1. 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
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>91.000.000.000</b>	<b>59.467.052</b>	<b>1.027.487.416</b>	<b>7.736.461.853</b>	<b>99.823.416.321</b>
- Lợi nhuận năm trước	-	-	-	10.800.792.801	10.800.792.801
- Trích quỹ đầu tư phát triển	-	-	550.017.807	(550.017.807)	-
- Trích quỹ khen thưởng- phúc lợi	-	-	-	(2.200.071.226)	(2.200.071.226)
- Chia cổ tức đợt 2 năm 2018 (*)	-	-	-	(4.095.000.000)	(4.095.000.000)
- Tạm ứng cổ tức năm 2019 (**)	-	-	-	(4.095.000.000)	(4.095.000.000)
- Giảm khác	-	-	-	-	-
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>91.000.000.000</b>	<b>59.467.052</b>	<b>1.577.505.223</b>	<b>7.597.165.621</b>	<b>100.234.137.896</b>
- Lợi nhuận năm nay	-	-	-	11.830.436.795	11.830.436.795
- Trích quỹ đầu tư phát triển (*)	-	-	450.634.241	(450.634.241)	-
- Trích quỹ khen thưởng- phúc lợi (*)	-	-	-	(2.160.158.560)	(2.160.158.560)
- Chia cổ tức đợt 2 năm 2019 (*)	-	-	-	(4.095.000.000)	(4.095.000.000)
- Tạm ứng cổ tức năm 2020 (**)	-	-	-	(4.095.000.000)	(4.095.000.000)
- Giảm khác	-	(59.467.052)	-	(462.445.618)	(521.912.670)
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>91.000.000.000</b>	<b>-</b>	<b>2.028.139.464</b>	<b>8.164.363.997</b>	<b>101.192.503.461</b>

(\*) Theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên số 72/NQ-CTCP-HĐQT ngày 16/07/2020 về việc chia cổ tức đợt 2 năm 2019.

(\*\*) Theo Nghị quyết số 100/NQ-CTCP-HĐQT ngày 14/12/2020 về việc tạm ứng cổ tức năm 2020.



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Năm 2020

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

### 16 . VỐN CHỦ SỞ HỮU (tiếp theo)

#### a. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Tỷ lệ	Số lượng cổ	Giá trị vốn
+ Công ty Đầu Tư Tài Chính Nhà nước - HFIC	40,00%	3.640.000	36.400.000.000
+ Lê Hữu Châu	5,21%	474.000	4.740.000.000
+ Tạ Thị Hồng Tâm	7,69%	700.000	7.000.000.000
+ Huỳnh Bá Lân	10,59%	963.900	9.639.000.000
+ Cổ đông khác	36,51%	3.322.100	33.221.000.000
<b>Cộng</b>	<b>100,00%</b>	<b>9.100.000</b>	<b>91.000.000.000</b>

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

	Năm nay	Năm trước
<b>- Vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>		
+ Vốn góp đầu năm	91.000.000.000	91.000.000.000
+ Vốn góp cuối năm	91.000.000.000	91.000.000.000
<b>- Cổ tức lợi nhuận đã chia</b>	<b>4.095.000.000</b>	<b>8.190.000.000</b>

#### c. Cổ phiếu"

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

#### d. Cổ tức

	Năm 2019	Năm 2018
<b>- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm</b>		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông	9,0%	9,0%

### 17 . NGUỒN KINH PHÍ

	Số cuối năm	Số đầu năm
- Nguồn kinh phí còn lại đầu năm	-	267.649.775
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	-	251.526.975
- Chi sự nghiệp trong năm	-	(519.176.750)
<b>- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### 18 . CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

#### 18.1. Tài sản nhận giữ hộ

#### 18.2. Ngoại tệ các loại



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Năm 2020

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

### 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
<b>1.1. Doanh thu</b>		
- Doanh thu công tác duy tu khoán cầu	151.245.955.814	138.776.986.960
- Doanh thu xây dựng công trình, định tư vấn giám sát	295.361.146.857	242.515.201.486
- Doanh thu cho thuê xe máy	-	57.523.633
<b>Cộng</b>	<b>446.607.102.671</b>	<b>381.349.712.079</b>

#### 1.2. Doanh thu đối với các bên liên quan

#### 2. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn duy tu cầu	126.289.639.156	110.224.337.912
- Doanh thu xây dựng công trình, định tư vấn giám sát	281.981.724.135	230.017.192.742
- Giá vốn cho thuê xe máy	-	15.001.644
<b>Cộng</b>	<b>408.271.363.291</b>	<b>340.256.532.298</b>

#### 3. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.461.271.276	1.028.160.217
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	374.400.000	481.378.399
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	92.734.758
<b>Cộng</b>	<b>1.835.671.276</b>	<b>1.602.273.374</b>

#### 4. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay của Xí Nghiệp	1.622.190.375	432.145.122
- Lãi tiền vay của Văn phòng Công ty	144.814.275	-
- Chi phí tài chính khác	-	50.000.000
<b>Cộng</b>	<b>1.767.004.650</b>	<b>482.145.122</b>

#### 5. THU NHẬP KHÁC

	Năm nay	Năm trước
- Thanh lý, nhượng bán tài sản cố định, tài sản dài hạn	202.318.182	-
- Thu tiền bồi thường sửa chữa cầu do va đập	-	152.702.377
- Thu nhập từ bán hồ sơ thầu	5.454.546	-
- Thu nhập khác	-	535
<b>Cộng</b>	<b>207.772.728</b>	<b>152.702.912</b>

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Năm 2020

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

### 6 . CHI PHÍ KHÁC

	Năm nay	Năm trước
- Giá trị còn lại và chi phí thanh lý nhượng bán TSCĐ, tài sản dài hạn	103.073.194	
- Chi phí khác		3.636.364
- Chi phí sửa chữa cầu do va đập		70.947.472
- Chi phí thanh lý dụn cầu	831.796.045	831.796.044
- Phạt chậm nộp	9.066.130	
- Truy thu thuế GTGT	6.950.000	
<b>Cộng</b>	<b>950.885.369</b>	<b>906.379.880</b>

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

	Năm nay	Năm trước
<b>7.1. Chi phí bán hàng</b>		
<b>7.2. Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
- Chi phí công cụ, dụng cụ	-	116.423.636
- Chi phí đồ dùng văn phòng	359.113.736	289.775.372
- Chi phí nhân viên quản lý	11.864.053.306	11.685.005.848
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	3.726.008.562	2.596.043.955
- Thuế, phí, lệ phí	1.010.727.357	1.893.647.487
- Chi phí dự phòng	344.058.342	5.289.102.316
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	4.380.467.795	5.271.295.465
- Chi phí khác bằng tiền	1.107.706.529	893.815.584
<b>Cộng</b>	<b>22.792.135.627</b>	<b>28.035.109.663</b>

### 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	3.005.563.216	2.623.728.601
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của kỳ trước ảnh hưởng đến chi phí thuế thu nhập chịu thuế năm nay	33.157.727	-
<b>Cộng</b>	<b>3.038.720.943</b>	<b>2.623.728.601</b>



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Năm 2020

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

### 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	14.869.157.738	13.424.521.402
+ Các khoản điều chỉnh tăng	533.058.342	175.500.000
Chi phí tiền lương & thù lao HĐQT không chuyên trách	189.000.000	175.500.000
Chi phí dự phòng nợ phải thu khó đòi	344.058.342	-
+ Các khoản điều chỉnh giảm	374.400.000	481.378.399
Lợi nhuận sau thuế công ty con	374.400.000	481.378.399
- Tổng thu nhập chịu thuế	15.027.816.080	13.118.643.003
+ Thuế suất thông thường	20%	20%
+ Thuế TNDN hiện hành tính trên TN chịu thuế năm nay	3.005.563.216	2.623.728.601
+ Các khoản điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành.	33.157.727	-
- Chi phí thuế TNDN hiện hành	<u>3.038.720.943</u>	<u>2.623.728.601</u>

### 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

Trong năm tài chính Công ty không có các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng.



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Năm 2020

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

### 2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không sử dụng:

Doanh nghiệp không phát sinh việc trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

### 3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường

Năm nay	Năm trước
79.167.679.921	79.290.454.473

### 4. Số tiền đã trả thực gốc vay trong kỳ

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường

Năm nay	Năm trước
82.258.717.247	71.329.106.199

## III. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: không có

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

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:

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

	Năm nay	Năm trước
Trả cổ tức	3.276.000.000	3.276.000.000
Phải thu phần vốn nhà nước khi cổ phần hoá	462.445.618	-
Các khoản phải nộp khác	85.667.612	-

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

	Năm nay	Năm trước
Phải thu lợi nhuận	374.400.000	468.000.000
Lợi nhuận thu được	-	500.000.000

- Tại ngày kết thúc niên độ 31/12/2020, công nợ giữa Công ty với các Bên có liên quan.

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

	Số cuối năm	Số đầu năm
Phải trả cổ tức	1.638.000.000	1.638.000.000

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

	Số cuối năm	Số đầu năm
Phải thu lợi nhuận từ Công ty con	927.400.000	553.000.000





## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Năm 2020

Văn phòng Công ty & các Xí nghiệp trực thuộc

#### 4. Quỹ lương thực hiện của Tổng giám đốc, thù lao của Hội đồng Quản trị và Ban kiểm soát như sau:

	Năm nay	Năm trước
Tiền lương của Tổng Giám đốc	350.000.000	331.200.000
Thù lao HĐQT, Ban kiểm soát	1.078.000.000	944.500.000
<b>Cộng</b>	<b>1.428.000.000</b>	<b>1.275.700.000</b>

#### 5. 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.

#### 6. Số liệu so sánh

Số liệu so sánh được trình bày trên là số liệu được trình bày trên Báo cáo tài chính tổng hợp cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2019 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 10 tháng 03 năm 2021

Tổng Giám đốc



Lê Hữu Châu