

Báo cáo Tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN KỸ THUẬT VÀ ĐẦU TƯ

Năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021
(Đã được kiểm toán)



NỘI DUNG	Trang
Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	02
Báo cáo Kiểm toán độc lập	04
Báo cáo Tài chính đã được kiểm toán	
Bảng cân đối kế toán	05-06
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	07
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	08
Bản Thuyết minh Báo cáo tài chính	09-18

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Phát triển Kỹ thuật và Đầu tư (sau đây gọi tắt là "Công ty") trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021.

CÔNG TY

Công ty Cổ phần Phát triển Kỹ thuật và Đầu tư hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0101053230 ngày 12 tháng 05 năm 2008 và giấy phép thay đổi lần 5 ngày 14 tháng 04 năm 2017 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Các thành viên của Hội đồng Quản trị Công ty trong năm và tại ngày lập báo cáo này gồm:

Ông Đỗ Văn Vũ	Chủ tịch
Ông Nguyễn Văn Thái	Thành viên
Bà Vũ Thị Cẩm Trang	Thành viên

Các thành viên của Ban Tổng Giám đốc đã điều hành Công ty trong năm và tại ngày lập báo cáo này gồm:

Ông Nguyễn Văn Thái	Tổng Giám đốc
Bà Nguyễn Thị Thùy Liên	Kế toán trưởng kiêm Thư Ký

Các thành viên của Ban Kiểm soát

Bà Lê Thúy Hằng	Trưởng ban
Bà Nguyễn Thị Thanh Hà	Thành viên
Ông Cao Xuân Mùi	Thành viên

KIỂM TOÁN VIÊN

Công ty TNHH Hăng Kiểm toán AASC đã thực hiện kiểm toán các Báo cáo tài chính cho Công ty.

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

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

- ▶ Xây dựng và duy trì kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc và Ban quản trị Công ty xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính không còn 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;
- ▶ Nếu rõ các chuẩn mực kế toán được áp dụng có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu đến mức cần phải công bố và giải thích trong Báo cáo tài chính hay không;
- ▶ Lập và trình bày các Báo cáo tài chính trên cơ sở tuân thủ các 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;
- ▶ Lập các Báo cáo tài chính 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 đảm bảo rằng các số kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Công ty Cổ phần Phát triển Kỹ thuật và Đầu tư

Số 04 Vũ Ngọc Phan, Phường Láng Hạ, Quận Đống Đa, Hà Nội

Ban Tổng Giám đốc xác nhận rằng các Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 31/12/2021, 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 pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.



Nguyễn Văn Thái
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 20 tháng 03 năm 2022

Số: 200322.020/BCTC.FIS2

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Kính gửi: Quý cổ đông, Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc
Công ty Cổ phần Phát triển Kỹ thuật và Đầu tư

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính kèm theo của Công ty Cổ phần Phát triển Kỹ thuật và Đầu tư được lập ngày 20 tháng 03 năm 2022, từ trang 05 đến trang 18 bao gồm Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2021, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày và Bản Thuyết minh Báo cáo tài chính.

Trách nhiệm của Ban 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 của Công ty theo Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán 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 độc lập xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

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

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

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

Ý kiến của Kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Phát triển Kỹ thuật và Đầu tư tại ngày 31/12/2021, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và 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 các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC**Đỗ Mạnh Cường**
Phó Tổng Giám đốcGiấy chứng nhận đăng ký hành nghề
kiểm toán số: 0744-2018-002-1**Nguyễn Phạm Hùng**
Kiểm toán viênGiấy chứng nhận đăng ký hành nghề
kiểm toán số: 2893-2020-002-1

Hà Nội, ngày 20 tháng 03 năm 2022

T: (84) 4 3824 1990 | F: (84) 4 3825 3973 | 1 Le Phung Hieu, Hanoi, Vietnam

Công ty Cổ phần Phát triển Kỹ thuật và Đầu tư

Số 04 Vũ Ngọc Phan, Phường Láng Hạ, Quận Đống Đa, Hà Nội

Báo cáo tài chính
năm kết thúc ngày 31/12/2021

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	31/12/2021	01/01/2021
			VND	VND
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		22.991.546.459	23.004.540.928
110	I. Tiền và tương đương tiền		982.208.557	40.793.081
111	1. Tiền	3	982.208.557	40.793.081
120	II. Đầu tư tài chính ngắn hạn		5.347.862.253	7.150.000.000
123	1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	4	5.347.862.253	7.150.000.000
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		16.570.821.521	15.751.875.060
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	5	1.827.259.390	955.086.144
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	6	66.820.000	66.820.000
135	3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	8	15.000.000.000	15.000.000.000
136	4. Phải thu ngắn hạn khác	7	760.817.822	814.044.607
137	5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		(1.084.075.691)	(1.084.075.691)
140	IV. Hàng tồn kho	10	-	-
141	1. Hàng tồn kho		106.206.270	106.206.270
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		(106.206.270)	(106.206.270)
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		90.654.128	61.872.787
153	1. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	14	90.654.128	61.872.787
220	II. Tài sản cố định	11	-	-
221	1. Tài sản cố định hữu hình		-	-
222	- Nguyên giá		3.838.835.334	3.838.835.334
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(3.838.835.334)	(3.838.835.334)
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		22.991.546.459	23.004.540.928

Công ty Cổ phần Phát triển Kỹ thuật và Đầu tư

Số 04 Vũ Ngọc Phan, Phường Láng Hạ, Quận Đống Đa, Hà Nội

Báo cáo tài chính
năm kết thúc ngày 31/12/2021

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021
(Tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	31/12/2021	01/01/2021
			VND	VND
300	C. NỢ PHẢI TRẢ		488.536.800	413.805.474
310	I. Nợ ngắn hạn		351.536.800	276.805.474
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn		5.371.342	41.643.781
313	2. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	12	33.428.650	51.191.268
314	3. Phải trả người lao động		18.465.164	79.761.818
315	4. Chi phí phải trả ngắn hạn		19.200.000	19.200.000
319	5. Phải trả ngắn hạn khác		-	14.713
322	6. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		275.071.644	84.993.894
330	II. Nợ dài hạn		137.000.000	137.000.000
337	1. Phải trả dài hạn khác		137.000.000	137.000.000
400	D. NGUỒN VỐN		22.503.009.659	22.590.735.454
410	I. Vốn chủ sở hữu	13	22.503.009.659	22.590.735.454
411	1. Vốn góp của chủ sở hữu		20.000.000.000	20.000.000.000
411a	2. - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		20.000.000.000	20.000.000.000
412	3. Thặng dư vốn cổ phần		1.024.148.719	1.024.148.719
418	4. Quỹ đầu tư phát triển		26.545.180	26.545.180
421	5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		1.452.315.760	1.540.041.555
421a	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước		143.463.805	135.395.818
421b	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay		1.308.851.955	1.404.645.737
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		22.991.546.459	23.004.540.928



Nguyễn Văn Thái
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 20 tháng 03 năm 2022

Nguyễn Thị Thùy Liên
Kế toán trưởng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Năm 2021

(Theo phương pháp trực tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Năm 2021		Năm 2020	
			VND	VND		
	I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh					
01	1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác		1.147.932.289		2.109.137.868	
02	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ		(256.003.223)		(390.473.871)	
03	3. Tiền chi trả cho người lao động		(355.154.385)		(415.227.200)	
05	5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(250.000.000)		(578.261.587)	
06	6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		16.795.951		-	
07	7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh		(1.165.641.878)		(1.258.753.693)	
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		(862.071.246)		(533.578.483)	
	II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư					
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(2.200.000.000)		(11.150.000.000)	
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		4.150.000.000		6.000.000.000	
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		1.003.344.722		1.178.080.046	
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		2.953.344.722		(3.971.919.954)	
	III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính					
36	5. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		(1.149.858.000)		(1.000.000.000)	
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(1.149.858.000)		(1.000.000.000)	
50	Lưu chuyển tiền thuần trong năm		941.415.476		(5.505.498.437)	
60	Tiền và tương đương tiền đầu năm	3	40.793.081		5.546.291.518	
70	Tiền và tương đương tiền cuối năm	3	982.208.557		40.793.081	



Nguyễn Văn Thái
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 20 tháng 03 năm 2022

Nguyễn Thị Thùy Liên
Kế toán trưởng