

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ KẾ TOÁN CẤP TRÊN

Mẫu số B 09 - DN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2013 đến ngày 30/06/2013

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

29. Vốn chủ sở hữu

a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

Khoản mục	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm trước	700.000.000.000	5.484.250.000	32.838.151	4.630.406.378	4.630.406.378	4.630.406.378	43.426.633.843	762.834.941.128
Lợi nhuận của đơn vị							4.681.573.310	4.681.573.310
Tăng khác							176.682.727	176.682.727
Trích lập các quỹ				2.167.000.000	2.167.000.000	2.167.000.000	(13.002.000.000)	(6.501.000.000)
Chia cổ tức năm trước							(26.266.214.880)	(26.266.214.880)
Giảm khác			(32.838.151)					(32.838.151)
Số dư cuối năm trước	700.000.000.000	5.484.250.000	-	6.797.406.378	6.797.406.378	6.797.406.378	9.016.675.000	734.893.144.134
Số dư đầu năm nay	700.000.000.000	5.484.250.000	-	6.797.406.378	6.797.406.378	6.797.406.378	9.016.675.000	734.893.144.134
Lợi nhuận của đơn vị							7.546.041.907	7.546.041.907
Lợi nhuận của BOT							4.371.028.892	4.371.028.892
Tăng khác							-	-
Trích lập các quỹ				234.079.000	234.079.000	234.079.000	(1.404.474.000)	(702.237.000)
Chia cổ tức năm nay							-	-
Giảm khác			-				-	-
Số dư cuối năm nay	700.000.000.000	5.484.250.000	-	7.031.485.378	7.031.485.378	7.031.485.378	19.529.271.799	746.107.977.933

e. Các quỹ của doanh nghiệp	30/06/2013	01/01/2013
Quỹ đầu tư phát triển	7.031.485.378	6.797.406.378
Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	7.031.485.378	6.797.406.378
Quỹ khác thuộc nguồn vốn hữu sở hữu	7.031.485.378	6.797.406.378
Cộng	21.094.456.134	20.392.219.134

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

Quỹ đầu tư phát triển được trích lập từ lợi nhuận sau thuế của doanh nghiệp và được sử dụng vào việc đầu tư mở rộng quy mô sản xuất, kinh doanh hoặc đầu tư chiều sâu của doanh nghiệp.

Quỹ dự phòng tài chính được trích lập từ lợi nhuận sau thuế của doanh nghiệp và được sử dụng vào xử lý khi doanh nghiệp gặp rủi ro về kinh doanh hoặc thua lỗ kéo dài.

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HĐKD

	Từ 01/01/2013 đến 30/06/2013	Từ 01/01/2012 đến 30/06/2012
32. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu dịch vụ tư vấn giám sát	127.272.727	502.220.939
Doanh thu cho thuê đất	45.158.054.800	1.575.041.300
Doanh thu hoạt động Khu dịch vụ thể dục thể thao	796.086.931	260.727.126
Doanh thu kinh doanh thu phí đường bộ	8.252.205.000	7.917.774.000
Cộng	54.333.619.458	10.255.763.365
33. Các khoản giảm trừ doanh thu		
Thuế tiêu thụ đặc biệt (hoạt động DV tập golf)	70.742.374	20.318.180
Cộng	70.742.374	20.318.180
34. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu thuần dịch vụ tư vấn giám sát	127.272.727	502.220.939
Doanh thu thuần cho thuê đất và mặt bằng	45.158.054.800	1.575.041.300
Doanh thu thuần hoạt động Khu dịch vụ thể dục thể thao	725.344.557	240.408.946
Doanh thu thuần kinh doanh thu phí đường bộ	8.252.205.000	7.917.774.000
Cộng	54.262.877.084	10.235.445.185
35. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn của dịch vụ tư vấn		317.515.675
Giá vốn kinh doanh Khu DVTT	1.069.036.589	634.565.219
Giá vốn cho thuê đất KCN	32.952.598.770	
Giá vốn kinh doanh thu phí đường bộ	3.934.925.190	3.910.068.613
Cộng	37.956.560.549	4.862.149.507
36. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	435.382.918	633.321.244
Cổ tức, lợi nhuận được chia		1.260.725.000
Lãi chênh lệch tỷ giá		
Cộng	435.382.918	1.894.046.244

	Từ 01/01/2013 đến 30/06/2013	Từ 01/01/2012 đến 30/06/2012
38. Chi phí bán hàng		
Chi phí dịch vụ mua ngoài	13.287.636	
Chi phí bằng tiền khác	9.994.727	
Cộng	23.282.363	-
39. Chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí nhân viên	3.008.183.700	3.519.995.844
Chi phí đồ dùng văn phòng	68.675.024	195.085.344
Chi phí khấu hao TSCĐ	413.119.005	1.701.964.417
Thuế, phí, lệ phí	16.215.128	41.456.850
Chi phí dịch vụ mua ngoài	836.032.142	1.161.058.200
Chi phí bằng tiền khác	446.568.315	855.358.082
Cộng	4.788.793.314	7.474.918.737
40. Thu nhập khác		
Thu nhập khác	11.400.000	3.300.000
Cộng	11.400.000	3.300.000
42. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
1. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	11.941.023.776	(638.514.652)
2. Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định thu nhập chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:	-	(1.260.725.000)
- Các khoản điều chỉnh tăng	-	-
- Các khoản điều chỉnh giảm	-	(1.260.725.000)
3. Thu nhập chịu thuế năm hiện hành (1+2)	11.941.023.776	(1.899.239.652)
Thu nhập được miễn thuế	6.588.622.388	4.272.447.453
Thu nhập tính thuế	81.742.912	(2.373.207.801)
4. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	20.435.728	-
5. Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp năm nay	-	-
7. Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp năm hiện hành	20.435.728	-

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Giao dịch với các bên liên quan

			Từ 01/01/2013 đến 30/06/2013	Từ 01/01/2012 đến 30/06/2012
Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt				
Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc			642.333.334	808.797.666
Các giao dịch trọng yếu và số dư với các bên liên quan trong năm như sau:				
Bên liên quan	Mối quan hệ	Tính chất giao dịch	Phát sinh trong năm	Số dư cuối kỳ Phải thu (Phải trả)
Tổng cty Phát triển KCN	Cổ đông góp vốn	Phải thu phí tư vấn giám sát	64.158.428	102.097.136
"	"	Phải trả phí thuê văn phòng BOT	420.142.899	194.917.663
Cty CP Sonadezi Long Thành	Cổ đông góp vốn	Phải thu phí cho thuê và quản lý đất	23.799.188.999	1.427.715.190
Cty CP Sonadezi An Bình	Cổ đông góp vốn	Phải thu phí tư vấn giám sát	-	24.185.854
"	"	Phải thu phí cho thuê và quản lý đất	85.907.360	171.814.720
Cty CP Sonadezi Long Bình	Cổ đông góp vốn	Phải thu phí cho thuê và quản lý đất	24.451.820.526	328.833.120

5. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận:

5.1 Báo cáo bộ phận: theo lĩnh vực kinh doanh

Kết quả kinh doanh theo bộ phận cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2013 đến ngày 30/06/2013:

	Doanh thu thuần	Giá vốn	Lãi gộp
Bộ phận kinh doanh thu phí đường bộ	8.252.205.000	3.934.925.190	4.317.279.810
Bộ phận dịch vụ tư vấn giám sát	127.272.727	-	127.272.727
Bộ phận cho thuê đất KCN Châu Đức	45.158.054.800	32.952.598.770	12.205.456.030
Bộ phận kinh doanh Khu DVTDTT	725.344.557	1.069.036.589	(343.692.032)
Cộng	54.262.877.084	37.956.560.549	16.306.316.535

Kết quả kinh doanh theo bộ phận cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2012 đến ngày 30/06/2012:

	Doanh thu thuần	Giá vốn	Lãi gộp
Bộ phận kinh doanh thu phí đường bộ	7.917.774.000	3.910.068.613	4.007.705.387
Bộ phận dịch vụ tư vấn giám sát	502.220.939	317.515.675	184.705.264
Bộ phận cho thuê đất và mặt bằng	1.575.041.300		1.575.041.300
Bộ phận kinh doanh Khu DVTDTT	240.408.946	634.565.219	(394.156.273)
Cộng	10.235.445.185	4.862.149.507	5.373.295.678

5.2 Báo cáo bộ phận: theo khu vực địa lý

Kết quả kinh doanh theo địa lý kỳ kế toán từ ngày 01/01/2013 đến ngày 30/06/2013:

	Doanh thu thuần	Giá vốn	Lãi gộp
Bộ phận kinh doanh tại khu vực Biên Hòa	8.977.549.557	5.003.961.779	3.973.587.778
Bộ phận kinh doanh tại khu vực Châu Đức	45.285.327.527	32.952.598.770	12.332.728.757
Cộng	54.262.877.084	37.956.560.549	16.306.316.535

Kết quả kinh doanh theo địa lý kỳ kế toán từ ngày 01/01/2012 đến ngày 30/06/2012:

	Doanh thu thuần	Giá vốn	Lãi gộp
Bộ phận kinh doanh tại khu vực Biên Hòa	7.917.774.000	3.910.068.613	4.007.705.387
Bộ phận kinh doanh tại khu vực Châu Đức	2.317.671.185	952.080.894	1.365.590.291
Cộng	10.235.445.185	4.862.149.507	5.373.295.678

Người lập biểu



Đặng Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Quỳnh Hoa

Đồng Nai, ngày 20 tháng 6 năm 2013

Tổng Giám đốc



Phạm Xuân Bách