

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2016

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC

ĐƠN VỊ CẤP TRÊN



CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC

ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Tầng 9, Cao Ốc Sonadezi, Số 1, Đường 1, KCN Biên Hòa 1, phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai

Mẫu số B 01 - DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Th. minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		472.154.684.738	494.862.849.187
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		357.444.502.372	337.138.348.053
1. Tiền	111	5.1	6.444.502.372	6.138.348.053
2. Các khoản tương đương tiền	112		351.000.000.000	331.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		107.590.576.782	133.193.267.698
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	5.2	62.624.730.728	80.694.062.478
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		5.691.125.856	6.631.723.747
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		25.515.086.532	24.649.514.474
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	5.3	13.759.633.666	21.217.966.999
IV. Hàng tồn kho	140		5.925.696.089	6.475.003.410
1. Hàng tồn kho	141	5.4	5.925.696.089	6.475.003.410
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1.193.909.495	18.056.230.026
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		13.800.000	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.114.720.924	17.990.841.455
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		65.388.571	65.388.571
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1.675.699.682.987	1.632.301.357.609
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		294.722.712.940	287.063.896.841
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		294.554.611.930	286.895.795.831
6. Phải thu dài hạn khác	216		168.101.010	168.101.010
II. Tài sản cố định	220		18.118.149.557	18.740.788.793
1. Tài sản cố định hữu hình	221	5.5	17.064.220.457	17.607.505.583
- Nguyên giá	222		32.343.518.822	32.343.518.822
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(15.279.298.365)	(14.736.013.239)
3. Tài sản cố định vô hình	227	5.6	1.053.929.100	1.133.283.210
- Nguyên giá	228		5.471.259.780	5.471.259.780
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(4.417.330.680)	(4.337.976.570)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		1.317.805.187.764	1.281.437.121.294
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		471.458.330	482.735.530
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	5.7	1.317.333.729.434	1.280.954.385.764
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		45.018.125.000	45.018.125.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	5.8	45.018.125.000	45.018.125.000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		35.507.726	41.425.681
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		35.507.726	41.425.681
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		2.147.854.367.725	2.127.164.206.796

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Tầng 9, Cao Ốc Sonadezi, Số 1, Đường 1, KCN Biên Hòa 1, phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai

Mẫu số B 01 - DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Th. minh	Số cuối năm	Số đầu năm
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		1.042.473.620.550	1.023.852.424.640
I. Nợ ngắn hạn	310		85.916.338.731	115.227.723.700
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	5.9	33.168.501.366	49.902.868.918
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		922.182.846	974.408.846
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	5.10	2.182.855.918	4.243.379.959
4. Phải trả người lao động	314		319.830.250	953.291.000
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		-	45.000.000
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	5.12	2.712.283.592	6.068.639.096
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	5.11	35.001.300.000	46.668.400.000
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		11.609.384.759	6.371.735.881
II. Nợ dài hạn	330		956.557.281.819	908.624.700.940
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	5.13	424.671.797.156	424.078.122.781
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	5.14	25.396.875.000	21.079.406.250
7. Phải trả dài hạn khác	337	5.12	120.000.000	120.000.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	5.11	506.368.609.663	461.849.255.340
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			1.497.916.569
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1.105.380.747.175	1.103.311.782.156
I. Vốn chủ sở hữu	410	5.15	1.105.380.747.175	1.103.311.782.156
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		1.000.000.000.000	1.000.000.000.000
Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		1.000.000.000.000	1.000.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		5.407.250.000	5.407.250.000
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		28.515.894.334	22.283.884.756
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		13.011.545.251	11.141.942.378
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		58.446.057.590	64.478.705.022
LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		50.145.082.993	2.158.609.241
LNST chưa phân phối kỳ này	421b		8.300.974.597	62.320.095.781
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		2.147.854.367.725	2.127.164.206.796

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Biên Hòa, ngày 20 tháng 4 năm 2016
TỔNG GIÁM ĐỐC



ĐẶNG THỊ THÚY HẰNG



NGUYỄN THỊ QUỲNH HOA




PHẠM XUÂN BÁCH

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC

ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Tầng 9, Cao Ốc Sonadezi, Số 1, Đường 1, KCN Biên Hòa 1, phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai

Mẫu số B 02 - DN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 1/2016

Đơn vị tính: VND

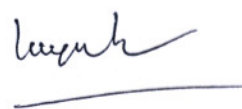
CHỈ TIÊU	Mã số	Th. minh	Quý		Lũy Kế từ Đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	6.1	3.896.292.557	617.126.651	3.896.292.557	617.126.651
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	6.1	3.896.292.557	617.126.651	3.896.292.557	617.126.651
4. Giá vốn hàng bán	11	6.2	1.486.470.469	800.536.673	1.486.470.469	800.536.673
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		2.409.822.088	(183.410.022)	2.409.822.088	(183.410.022)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	6.3	3.457.251.193	118.586.610	3.457.251.193	118.586.610
7. Chi phí tài chính	22		-	2.555.556		2.555.556
Trong đó, chi phí lãi vay	23		-	2.555.556		2.555.556
8. Chi phí bán hàng	24	6.4	173.636.363	128.464.999	173.636.363	128.464.999
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	6.5	2.655.258.799	2.423.370.290	2.655.258.799	2.423.370.290
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		3.038.178.119	(2.619.214.257)	3.038.178.119	(2.619.214.257)
11. Thu nhập khác	31			5.000.000		5.000.000
13. Lợi nhuận khác	40			5.000.000		5.000.000
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		3.038.178.119	(2.614.214.257)	3.038.178.119	(2.614.214.257)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	6.6	373.735.505	(17.985.810)	373.735.505	(17.985.810)
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	6.7				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		2.664.442.614	(2.596.228.447)	2.664.442.614	(2.596.228.447)

Biên Hòa, ngày 20 tháng 4 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC


ĐẶNG THỊ THÚY HẰNG

NGUYỄN THỊ QUỲNH HOA

PHẠM XUÂN BÁCH

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC

ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Tầng 9, Cao Ốc Sonadezi, Số 1, Đường 1, KCN Biên Hòa 1, phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai

Mẫu số B 03 - DN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (PP trực tiếp)

Từ tháng: 01 Đến tháng: 03 Năm 2016

Đơn vị tính: VND

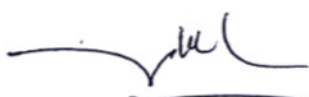
Chỉ tiêu	Mã số	Quý này		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước	Năm Nay	Năm Trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh		-	-	-	-
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1	27.130.376.996	2.504.780.264	27.130.376.996	2.504.780.264
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2	(1.695.473.955)	(1.767.446.366)	(1.695.473.955)	(1.767.446.366)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3	(3.794.640.046)	(3.001.987.503)	(3.794.640.046)	(3.001.987.503)
4. Tiền lãi vay đã trả	4	(8.778.200.587)	(2.868.325.841)	(8.778.200.587)	(2.868.325.841)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	5	(4.107.945.302)	(3.364.222.877)	(4.107.945.302)	(3.364.222.877)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6	26.193.982.769	1.836.732.730	26.193.982.769	1.836.732.730
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7	(6.729.372.974)	(2.499.610.953)	(6.729.372.974)	(2.499.610.953)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	28.218.726.901	(9.160.080.546)	28.218.726.901	(9.160.080.546)
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	(51.762.974.651)	(54.595.705.962)	(51.762.974.651)	(54.595.705.962)
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	10.915.584.526	343.586.610	10.915.584.526	343.586.610
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(40.847.390.125)	(54.252.119.352)	(40.847.390.125)	(54.252.119.352)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính		-	-	-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	44.519.354.323	61.407.731.352	44.519.354.323	61.407.731.352
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(10.267.000.000)	(9.595.600.000)	(10.267.000.000)	(9.595.600.000)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(1.317.536.780)	(716.482.140)	(1.317.536.780)	(716.482.140)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	32.934.817.543	51.095.649.212	32.934.817.543	51.095.649.212
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	20.306.154.319	(12.316.550.686)	20.306.154.319	(12.316.550.686)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	337.138.348.053	31.128.243.450	337.138.348.053	31.128.243.450
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	357.444.502.372	18.811.692.764	357.444.502.372	18.811.692.764

Biên Hòa, ngày 20 tháng 4 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



ĐẶNG THỊ THÚY HẰNG



NGUYỄN THỊ QUỲNH HOA



PHẠM XUÂN BÁCH

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, Cao Ốc Sonadezi, Số 1, Đường 1, KCN Biên Hòa 1, Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai, Việt Nam

Mẫu số B 09 – DN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1.1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Sonadezi Châu Đức (dưới đây gọi tắt là “Công ty”) được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 3600899948, đăng ký lần đầu ngày 26 tháng 6 năm 2007 do Sở Kế Hoạch và Đầu Tư Tỉnh Đồng Nai cấp và các Giấy chứng nhận thay đổi sau đó với lần thay đổi gần đây nhất là vào ngày 04 tháng 02 năm 2015.

Vốn điều lệ theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần gần đây nhất là 1.000.000.000.000 VND.

Trụ sở hoạt động của Công ty được đặt tại Tầng 9, Cao Ốc Sonadezi, Số 1, Đường 1, KCN Biên Hòa 1, Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai, Việt Nam.

Tổng số nhân viên của Công ty tại ngày 31 tháng 03 năm 2016 là 75 (31/12/2015: 91).

1.2. Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh, ngành nghề kinh doanh chính của Công ty là:

- Đầu tư hạ tầng khu công nghiệp, cụm công nghiệp, khu dân cư;
- Khảo sát, đo vẽ địa hình, khoan thăm dò địa chất;
- Tư vấn thiết kế, quy hoạch, lập dự án đầu tư, tư vấn quản lý dự án, giám sát, thẩm định, kiểm định công trình xây dựng dân dụng, công nghiệp, giao thông;
- Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông;
- Kinh doanh công trình kết cấu hạ tầng;
- Dịch vụ du lịch;
- Kinh doanh nhà hàng, khách sạn (không kinh doanh tại trụ sở);
- Kinh doanh cao ốc, văn phòng cho thuê, kho bãi;
- Mua bán, cho thuê nhà xưởng;
- Dịch vụ tư vấn bảo vệ môi trường.

1.3. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

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

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC

ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, Cao Ốc Sonadezi, Số 1, Đường 1, KCN Biên Hòa 1, Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai, Việt Nam

2. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

2.1. Năm tài chính

Năm tài chính của Công ty từ 01/01 đến 31/12.

2.2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

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

2.3. Cơ sở lập báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam, theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

3. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

3.1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam.

3.2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam

Công ty tuân thủ Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam để soạn thảo và trình bày các báo cáo tài chính cho kỳ kế toán kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2016. .

4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

4.1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán Việt Nam sửa đổi theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính (TT200).

4.2. Các giao dịch bằng ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được hạch toán theo tỷ giá hối đoái giao dịch thực tế vào ngày phát sinh nghiệp vụ. Các khoản chênh lệch tỷ giá phát sinh trong quá trình thanh toán được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ. Số dư các khoản mục tiền, nợ phải thu, nợ phải trả có gốc ngoại tệ, ngoại trừ số dư các khoản trả trước cho người bán bằng ngoại tệ, số dư chi phí trả trước bằng ngoại tệ và số dư doanh thu nhận trước bằng ngoại tệ, được chuyển đổi sang đồng tiền hạch toán theo tỷ giá hối đoái giao dịch thực tế vào ngày lập bảng cân đối kế toán. Chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh do đánh giá lại số dư ngoại tệ cuối kỳ sau khi bù trừ tăng giảm được hạch toán vào kết quả kinh doanh trong kỳ.

4.3. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển, tiền gửi tiết kiệm, các khoản ký cược, ký quỹ, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi không quá 3 tháng kể từ ngày đầu tư hoặc các khoản đầu tư có tính thanh khoản cao. Các khoản đầu tư có tính thanh khoản cao là các khoản có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các khoản tiền xác định và không có rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo.

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC

ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, Cao Ốc Sonadezi, Số 1, Đường 1, KCN Biên Hòa 1, Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai, Việt Nam

Các khoản tương đương tiền được xác định phù hợp với Chuẩn mực kế toán “Báo cáo lưu chuyển tiền tệ”

4.4. Nợ phải thu

Nguyên tắc ghi nhận

Các khoản nợ phải thu được phân loại là phải thu khách hàng, phải thu nội bộ và phải thu khác theo nguyên tắc: Phải thu khách hàng là các khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ các giao dịch mua bán; Phải thu nội bộ là khoản phải thu giữa đơn vị cấp trên với đơn vị cấp dưới trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc; Các khoản phải thu còn lại được phân loại là phải thu khác.

Các khoản nợ phải thu được theo dõi theo kỳ hạn gốc, kỳ hạn còn lại tại thời điểm báo cáo, theo nguyên tệ và theo từng đối tượng.

Các khoản nợ phải thu thỏa mãn định nghĩa là các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá hối đoái giao dịch thực tế cuối kỳ.

Nợ phải thu chỉ được ghi nhận tới mức có thể thu hồi.

Nguyên tắc dự phòng phải thu khó đòi

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được lập cho các khoản nợ phải thu quá hạn thanh toán hoặc các khoản nợ có bằng chứng chắc chắn là không thu được. Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính.

Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng phải thu khó đòi được hạch toán vào chi phí quản lý doanh nghiệp trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

4.5. Tài sản cố định hữu hình

Nguyên tắc ghi nhận và xác định giá trị ban đầu

Tài sản cố định hữu hình được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Trường hợp mua tài sản cố định được kèm thêm thiết bị, phụ tùng thay thế thì xác định và ghi nhận riêng thiết bị, phụ tùng thay thế theo giá trị hợp lý và được trừ (-) khỏi nguyên giá tài sản cố định hữu hình.

Tài sản cố định hình thành do đầu tư xây dựng theo phương thức giao thầu nguyên giá là giá quyết toán công trình đầu tư xây dựng, các chi phí liên quan trực tiếp khác và lệ phí trước bạ (nếu có).

Tài sản cố định là nhà cửa vật kiến trúc gắn liền với quyền sử dụng đất thì giá trị quyền sử dụng đất được xác định riêng biệt và ghi nhận là tài sản cố định vô hình.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do tự làm, tự xây dựng bao gồm chi phí xây dựng, chi phí sản xuất thực tế phát sinh cộng chi phí lắp đặt và chạy thử trừ giá trị sản phẩm thu hồi trong quá trình chạy thử, sản xuất thử.

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC

ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, Cao Ốc Sonadezi, Số 1, Đường 1, KCN Biên Hòa 1, Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai, Việt Nam

Phương pháp khấu hao

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng dự tính của tài sản.

Thời gian khấu hao ước tính cho một số nhóm tài sản như sau:

+ Nhà cửa, vật kiến trúc	05 – 25 năm
+ Máy móc thiết bị	07 – 12 năm
+ Phương tiện vận tải truyền dẫn	08 – 10 năm
+ Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 – 10 năm
+ Tài sản cố định hữu hình khác	03 – 12 năm

4.6. Tài sản cố định vô hình

Ghi nhận và xác định giá trị ban đầu

Tài sản cố định vô hình được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá. Nguyên giá là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp bỏ ra để có được tài sản cố định vô hình tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sử dụng theo dự tính.

Nguyên tắc kế toán các tài sản cố định vô hình

Phần mềm máy vi tính

Phần mềm máy vi tính không phải là cấu phần không thể thiếu của phần cứng thì được ghi nhận như tài sản cố định vô hình và được khấu hao theo thời gian sử dụng hữu ích.

4.7. Đầu tư vốn vào đơn vị khác

Đầu tư khác

Khoản đầu tư được phân loại là đầu tư khác là các khoản đầu tư ngoài các khoản đầu tư vào công ty con, đầu tư vào công ty liên doanh, và đầu tư vào công ty liên kết.

Các khoản đầu tư khác được phản ánh theo giá gốc, bao gồm giá mua cộng (+) các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đầu tư (nếu có). Trường hợp đầu tư bằng tài sản phi tiền tệ, giá phí của các khoản đầu tư được ghi nhận theo giá trị hợp lý của tài sản phi tiền tệ tại thời điểm phát sinh.

Cổ tức, lợi nhuận được chia cho giai đoạn sau ngày đầu tư được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính theo giá trị hợp lý tại ngày được quyền nhận.

Phương pháp lập dự phòng tổn thất đầu tư tài chính

Đối với các khoản đầu tư khác

Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư khác được lập khi giá trị thuần có thể thực hiện được của các khoản đầu tư này giảm xuống thấp hơn giá gốc, việc trích lập phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 7/12/2009 (Thông tư 228) và Thông tư số 89/2013/TT-BTC ngày 28 tháng 06 năm 2013 sửa đổi, bổ sung Thông tư 228 của Bộ Tài chính.

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC

ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, Cao Ốc Sonadezi, Số 1, Đường 1, KCN Biên Hòa 1, Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai, Việt Nam

4.8. Nợ phải trả

Nợ phải trả được phân loại là phải trả người bán, phải trả nội bộ và phải trả khác theo nguyên tắc: Phải trả người bán là khoản phải trả có tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua bán hàng hóa, dịch vụ, tài sản và người bán là đơn vị độc lập với người mua; Phải trả nội bộ là các khoản phải trả giữa đơn vị cấp trên và đơn vị cấp dưới trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc; Các khoản phải trả còn lại được phân loại là phải trả khác

Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn gốc, kỳ hạn còn lại tại thời điểm báo cáo, theo nguyên tệ và theo từng đối tượng.

Các khoản nợ phải trả thỏa mãn định nghĩa là các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá hối đoái cuối kỳ.

Nợ phải trả được ghi nhận không thấp hơn nghĩa vụ phải thanh toán.

4.9. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được vốn hóa vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh.

Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan.

Tất cả các chi phí lãi vay khác được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

4.10. Chi phí phải trả

Chi phí phải trả là các khoản phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã nhận từ người bán hoặc đã cung cấp cho người mua nhưng thực tế chưa chi trả như trích trước chi phí giá vốn cho thuê đất Khu công nghiệp được ghi nhận căn cứ vào các thông tin có được vào thời điểm cuối năm và các ước tính dựa vào thống kê kinh nghiệm.

4.11. Dự phòng trợ cấp thôi việc

Theo Luật Bảo hiểm Xã hội, kể từ ngày 01 tháng 01 năm 2009, Công ty và các nhân viên phải đóng vào quỹ bảo hiểm thất nghiệp do Bảo hiểm Xã hội Việt Nam quản lý. Mức đóng bởi mỗi bên được tính bằng 1% của mức thấp hơn giữa lương cơ bản của nhân viên hoặc 20 lần mức lương tối thiểu chung được Chính phủ quy định trong từng thời kỳ. Với việc áp dụng chế độ bảo hiểm thất nghiệp, Công ty không phải lập dự phòng trợ cấp thôi việc cho thời gian làm việc của nhân viên sau ngày 01 tháng 01 năm 2009. Ngoài ra, theo quy định tại Thông tư 180/2012/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2012 của Bộ Tài chính, kể từ năm tài chính 2012, Công ty đã không trích dự phòng trợ cấp mất việc theo quy định tại Thông tư 82/2003/TT-BTC ngày 14 tháng 08 năm 2003 của Bộ Tài chính và số dư của khoản dự phòng này (nếu có) đã được tất toán trong năm 2012.

4.12. Vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC

ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, Cao Ốc Sonadezi, Số 1, Đường 1, KCN Biên Hòa 1, Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai, Việt Nam

Thặng dư vốn cổ phần

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo phần chênh lệch giữa giá phát hành và mệnh giá cổ phiếu, chênh lệch giữa giá mua lại cổ phiếu quỹ và giá tái phát hành cổ phiếu quỹ.

Cổ tức

Cổ tức được ghi nhận là một khoản phải trả vào ngày công bố cổ tức.

Phân phối lợi nhuận

Lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp có thể được phân phối cho các cổ đông sau khi được Đại hội cổ đông thông qua và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

4.13. Doanh thu, thu nhập khác

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc hoàn thành vào ngày lập bảng cân đối kế toán của kỳ đó.

Doanh thu tư vấn giám sát: khi cung cấp dịch vụ tư vấn giám sát doanh thu được ghi nhận khi dịch vụ được hoàn thành dựa trên biên bản nghiệm thu và thanh lý hợp đồng tư vấn giám sát với chủ đầu tư.

Doanh thu cho thuê đất và cơ sở hạ tầng: doanh thu cho thuê đất được ghi nhận khi Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với lô đất cho người mua và doanh thu được xác định một cách chắc chắn.

Lãi tiền gửi

Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng.

Thu nhập đầu tư

Lãi từ các khoản đầu tư được ghi nhận khi Công ty có quyền nhận khoản lãi.

4.14. Giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán được ghi nhận theo nguyên tắc phù hợp với doanh thu.

4.15. Chi phí tài chính

Chi phí lãi vay kể cả số trích trước và lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái của kỳ báo cáo được ghi nhận đầy đủ trong báo cáo tài chính.

4.16. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp ghi nhận đầy đủ các chi phí phát sinh trong kỳ.

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC

ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, Cao Ốc Sonadezi, Số 1, Đường 1, KCN Biên Hòa 1, Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai, Việt Nam

Các khoản điều chỉnh giảm chi phí quản lý doanh nghiệp trong kỳ là khoản hoàn nhập chi phí dự phòng phải thu khó đòi, hoàn nhập dự phòng phải trả về chi phí tái cơ cấu doanh nghiệp, dự phòng phải trả cho hợp đồng có rủi ro lớn, và dự phòng phải trả khác chưa sử dụng hết của kỳ trước.

4.17. Thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN) hiện hành

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

Ưu đãi thuế TNDN đối với Xi nghiệp BOT:

Theo Nghị định 78/2007.NĐ-CP ngày 11 tháng 05 năm 2007 chương VII điều 35-1: Doanh nghiệp BOT được hưởng ưu đãi thuế thu nhập doanh nghiệp như quy định với dự án thuộc danh mục lĩnh vực đặc biệt ưu đãi đầu tư. Ưu đãi về thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp đối với các doanh nghiệp này được áp dụng trong toàn bộ thời gian thực hiện dự án. Dự án được miễn tiền sử dụng đất đối với diện tích đất được Nhà Nước giao hoặc được miễn tiền thuê đất trong toàn bộ thời gian thực hiện dự án. Vì vậy, dự án BOT đường 768 sẽ được hưởng mức thuế suất thuế TNDN ưu đãi là 10%, miễn thuế TNDN trong vòng 4 năm kể từ khi có thu nhập chịu thuế và giảm 50% số thuế phải nộp trong 9 năm tiếp theo. Năm 2016 là năm thứ 7 hoạt động này kinh doanh có lãi.

Ưu đãi thuế TNDN đối với Khu Công nghiệp Châu Đức và Khu Đô thị Châu Đức:

Công ty được hưởng các ưu đãi theo các điều khoản quy định trong Giấy Chứng nhận Đầu tư và các quy định về thuế đối với hoạt động của Khu công nghiệp Châu Đức và Khu đô thị Châu Đức, như sau:

Thuế suất thuế TNDN hàng năm bằng 10% thu nhập chịu thuế trong 15 năm kể từ khi dự án bắt đầu hoạt động kinh doanh. Trong những năm tiếp theo, thuế suất đơn vị áp dụng theo quy định của luật thuế hiện hành;

Miễn thuế TNDN trong 4 năm kể từ khi có thu nhập chịu thuế và giảm 50% số thuế phải nộp cho 9 năm tiếp theo. Năm 2016 là năm thứ 6 Công ty hoạt động có thu nhập chịu thuế.

Thuế giá trị gia tăng

Thuế giá trị gia tăng của các hàng hóa và dịch vụ do Công ty cung cấp được tính theo các mức thuế quy định.

Các loại thuế khác

Áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

Các báo cáo thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, dẫn đến số thuế được trình bày trên báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định cuối cùng của cơ quan thuế.

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, Cao Ốc Sonadezi, Số 1, Đường 1, KCN Biên Hòa 1, Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai, Việt Nam

5. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

5.1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	31/03/2016	VND 01/01/2016
Tiền mặt	244.900.164	219.572.352
Tiền gửi ngân hàng	6.199.602.208	5.918.775.701
Các khoản tương đương tiền	351.000.000.000	331.000.000.000
Tổng cộng	357.444.502.372	337.138.348.053

5.2. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

	31/03/2016	VND 01/01/2016
Công ty TNHH Tiên Triết	8.104.496.618	8.104.496.618
Công ty Cổ phần Phát triển Đô thị Công nghiệp số 2	32.103.017.361	50.188.377.361
Công ty TNHH Xây dựng Công nghiệp và Dân dụng Hợp Lực	22.388.100.249	22.388.100.249
Các khách hàng khác	29.116.500	13.088.250
Cộng	62.624.730.728	80.694.062.478

5.3. Phải thu ngắn hạn khác

	31/03/2016	VND 01/01/2016
Phải thu ứng trước tiền bồi thường đất cho dân có đất trong vùng quy hoạch khu công nghiệp	13.756.633.666	13.756.633.666
Phải thu lãi HD tiền gửi có kỳ hạn		7.458.333.333
Phải thu khác	3.000.000	3.000.000
Cộng	13.759.633.666	21.217.966.999

5.4. Hàng tồn kho

	31/03/2016	VND 01/01/2016
Nguyên liệu, vật liệu	5.859.232.453	6.475.003.410
Công cụ, dụng cụ	66.463.636	-
Cộng	5.925.696.089	6.475.003.410

(xem trang tiếp theo)

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, Cao Ốc Sonadezi, Số 1, Đường 1, KCN Biên Hòa 1, phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai, Việt Nam

5.5. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	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	VND Tổng cộng
Nguyên giá:						
Số dư đầu kỳ	25.921.641.788	1.816.740.153	2.366.468.324	1.698.480.460	540.188.097	32.343.518.822
Mua trong kỳ	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	25.921.641.788	1.816.740.153	2.366.468.324	1.698.480.460	540.188.097	32.343.518.822
Giá trị hao mòn lũy kế:						
Số dư đầu kỳ	10.658.567.463	405.133.840	1.793.426.538	1.434.740.444	444.144.954	14.736.013.239
Khấu hao trong kỳ	421.508.316	38.262.087	58.208.994	20.872.587	4.433.142	543.285.126
Số dư cuối kỳ	11.080.075.779	443.395.927	1.851.635.532	1.455.613.031	448.578.096	15.279.298.365
Giá trị còn lại:						
Tại ngày đầu kỳ	15.263.074.325	1.411.606.313	573.041.786	263.740.016	96.043.143	17.607.505.583
Tại ngày cuối kỳ	14.841.566.009	1.373.344.226	514.832.792	242.867.429	91.610.001	17.064.220.457

Nguyên giá của TSCĐ hữu hình cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng là 594.899.333 đồng.

5.6. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Là phần mềm máy tính đang sử dụng tại Công ty.

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, Cao Ốc Sonadezi, Số 1, Đường 1, KCN Biên Hòa 1, phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai, Việt Nam

5.7. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang dài hạn

	31/03/2016		01/01/2016		VND
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	
Chi phí chuẩn bị đầu tư, tư vấn, xây dựng	353.355.668.389	353.355.668.389	328.460.871.919	328.460.871.919	
Chi phí đền bù giải phóng mặt bằng	963.978.061.045	963.978.061.045	952.493.513.845	952.493.513.845	
Cộng	1.317.333.729.434	1.317.333.729.434	1.280.954.385.764	1.280.954.385.764	

Tài sản hình thành trong tương lai của Dự án KCN Châu Đức được thế chấp vay dài hạn

5.8. Đầu tư tài chính dài hạn

	31/03/2016			01/01/2016			VND
	Giá gốc	Số lượng cổ phần	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Số lượng cổ phần	Giá trị hợp lý	
Đầu tư vào đơn vị khác:							
Công ty CP Sonadezi Long Bình	31.518.125.000	1.260.725	31.518.125.000	31.518.125.000	1.260.725	31.518.125.000	
Công ty CP Cấp nước Châu Đức	12.000.000.000	1.200.000	12.000.000.000	12.000.000.000	1.200.000	12.000.000.000	
Công ty CP DV Sonadezi	1.500.000.000	150.000	1.500.000.000	1.500.000.000	150.000	1.500.000.000	
Cộng	45.018.125.000	-	45.018.125.000	45.018.125.000	-	45.018.125.000	

Theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế số 3601867699 ngày 01 tháng 07 năm 2009 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp Công ty đầu tư vào Công ty Cổ phần Sonadezi Long Bình 31.518.125.000 VND tương đương 4,2% vốn điều lệ.

Theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4703000382 ngày 15 tháng 05 năm 2007 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp Công ty đầu tư vào Công ty Cổ phần dịch vụ Sonadezi 1.500.000.000 VND tương đương 3% vốn điều lệ.

Theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4903000457 ngày 06 tháng 11 năm 2007 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu cấp Công ty đầu tư vào Công ty Cổ phần cấp nước Châu Đức 12.000.000.000 VND tương đương 10,43% vốn điều lệ.

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, Cao Ốc Sonadezi, Số 1, Đường 1, KCN Biên Hòa 1, phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai, Việt Nam

5.9. Phải trả người bán ngắn hạn

	31/03/2016		01/01/2016		VND
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	
Hội đồng bồi thường hỗ trợ và tái định cư giải phóng mặt bằng	27.916.734.095	27.916.734.095	18.371.690.584	18.371.690.584	
Khác	5.251.767.271	5.251.767.271	31.531.178.334	31.531.178.334	
Cộng	33.168.501.366	33.168.501.366	49.902.868.918	49.902.868.918	

5.10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

Diễn giải	01/01/2016	Số thuế phải nộp PS trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	VND 31/03/2016
Thuế Giá trị Gia tăng	(65.388.571)	4.036.845.412	4.036.845.412	(65.388.571)
Thuế tiêu thụ đặc biệt	30.766.668	74.738.637	78.816.669	26.688.636
Thuế thu nhập doanh nghiệp	4.107.945.302	1.871.652.074	4.107.945.302	1.871.652.074
Thuế thu nhập cá nhân	104.667.989	284.715.208	104.867.989	284.515.208
Các loại thuế khác	-	4.000.000	4.000.000	
Cộng	4.177.991.388	6.271.951.331	8.332.475.372	2.117.467.347

Chi tiết gồm các khoản sau:

Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước:
 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước:

	31/03/2016	01/01/2016
Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước:	65.388.571	65.388.571
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước:	2.182.855.918	4.243.379.959

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, Cao Ốc Sonadezi, Số 1, Đường 1, KCN Biên Hòa 1, phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai, Việt Nam

5.11. Vay

Các khoản vay được chi tiết như sau:

						VND
		31/03/2016		Trong kỳ		01/01/2016
		Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị
						Số có khả năng trả nợ
Vay ngắn hạn	35.001.300.000	35.001.300.000			11.667.100.000	46.668.400.000
Vay dài hạn	506.368.609.663	506.368.609.663		44.519.354.323		461.849.255.340
Cộng	541.369.909.663	541.369.909.663		44.519.354.323	11.667.100.000	508.517.655.340

Vay ngắn hạn là khoản tiền vay phải trả trong năm 2016 theo lịch trả nợ vay theo các hợp đồng vay ngân hàng.

Chi tiết các khoản vay dài hạn là các khoản vay ngân hàng với lãi suất từ 7% đến 10%/năm. Thời gian vay từ 5 năm đến 10 năm.

Tài sản thế chấp vay là quyền thu phí từ tháng 08/2011 đến 31/12/2045 của trạm thu phí 2a và 2b trên đường Đồng Khởi và trạm thu phí 4a trên đường vào nhà máy nước Thiện Tân của dự án BOT, hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn và tài sản hình thành trong tương lai của KCN Châu Đức

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, Cao Ốc Sonadezi, Số 1, Đường 1, KCN Biên Hòa 1, phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai, Việt Nam

5.12. Phải trả khác

	31/03/2016	VND 01/01/2016
Ngắn hạn:		
Bảo hiểm xã hội		21.755.800
Cổ tức phải trả	2.437.328.421	3.754.865.201
Bộ phận thực hiện bồi thường giải phóng mặt bằng	202.815.171	198.311.427
Các khoản phải trả, phải nộp khác	72.140.000	2.093.706.668
Cộng	2.712.283.592	6.068.639.096
Dài hạn:		
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	120.000.000	120.000.000
Cộng	120.000.000	120.000.000

5.13. Chi phí phải trả dài hạn

Là khoản trích trước giá vốn cho thuê đất và cơ sở hạ tầng Khu Công Nghiệp Châu Đức giai đoạn 1A (200 ha). Theo thời hạn cho thuê đất kể từ lúc cho thuê. Tổng mức đầu tư giai đoạn 1A (200ha) xây dựng hệ thống hạ tầng kỹ thuật KCN Châu Đức (giá trị bao gồm thuế VAT) là: 597.066.000.000 đồng tương đương 28,64 triệu đô la Mỹ.

5.14. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn

Là tiền cho thuê đất nhận trước cho nhiều năm.

(xem trang tiếp theo)

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, Cao Ốc Sonadezi, Số 1, Đường 1, KCN Biên Hòa 1, phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai, Việt Nam

5.15. Vốn chủ sở hữu

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

	VND					
	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu					Cộng
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Các quỹ thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	
Số dư đầu năm trước	1.000.000.000.000	5.414.250.000	17.246.946.756	8.623.473.378	52.269.423.241	1.083.554.093.375
Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-
Lợi nhuận của năm trước	-	-	-	-	62.320.095.781	62.320.095.781
Trích lập các quỹ	-	-	5.036.938.000	2.518.469.000	(15.110.814.000)	(7.555.407.000)
Chia cổ tức	-	-	-	-	(35.000.000.000)	(35.000.000.000)
Giảm khác	-	(7.000.000)	-	-	-	(7.000.000)
Số dư cuối năm trước	1.000.000.000.000	5.407.250.000	22.283.884.756	11.141.942.378	64.478.705.022	1.103.311.782.156
Số dư đầu năm nay (01/01/2016)	1.000.000.000.000	5.407.250.000	22.283.884.756	11.141.942.378	64.478.705.022	1.103.311.782.156
Lợi nhuận kỳ này	-	-	-	-	8.300.974.597	8.300.974.597
Trích lập các quỹ	-	-	6.232.009.578	1.869.602.873	(14.333.622.029)	(6.232.009.578)
Chia cổ tức	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ (31/03/2016)	1.000.000.000.000	5.407.250.000	28.515.894.334	13.011.545.251	58.446.057.589	1.105.380.747.175

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, Cao Ốc Sonadezi, Số 1, Đường 1, KCN Biên Hòa 1, phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai, Việt Nam

5.15.2. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	31/03/2016	VND 01/01/2016
Tổng Công ty phát triển Khu Công Nghiệp	468.400.000.000	468.400.000.000
Công ty Cơ điện lạnh REE	104.635.000.000	104.635.000.000
Công ty CP Sonadezi Long Thành	100.800.000.000	100.800.000.000
Quỹ Đầu tư Phát triển Đồng Nai	28.000.000.000	28.000.000.000
Cổ đông khác	298.165.000.000	298.165.000.000
Cộng	1.000.000.000.000	1.000.000.000.000

5.15.3. Các biến động về vốn với các chủ sở hữu và cổ tức đã chia

	01/01/2016- 31/03/2016	VND 01/01/2015- 31/12/2015
Vốn đầu tư của chủ sở hữu:		
Vốn góp đầu năm	1.000.000.000.000	1.000.000.000.000
Vốn góp tăng trong năm	-	-
Vốn góp cuối kỳ	1.000.000.000.000	1.000.000.000.000
Cổ tức đã chia	-	35.000.000.000

5.15.4. Cổ phiếu

	31/03/2016	VND 01/01/2016
Số lượng cổ phiếu phổ thông đăng ký phát hành	100.000.000	100.000.000
Số lượng cổ phiếu phổ thông đã bán ra công chúng	100.000.000	100.000.000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	100.000.000	100.000.000

Mệnh giá cổ phần đang lưu hành: 10.000 VND/ cổ phần

5.15.5. Các quỹ của doanh nghiệp

	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu
Số dư đầu kỳ	22.283.884.756	11.141.942.378
Trích trong kỳ	6.232.009.578	1.869.602.873
Số dư cuối kỳ	28.515.894.334	13.011.545.251

(xem trang tiếp theo)

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, Cao Ốc Sonadezi, Số 1, Đường 1, KCN Biên Hòa 1, phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai, Việt Nam

6. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

6.1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	01/01/2016- 31/03/2016	VND 01/01/2015- 31/03/2015
Doanh thu HĐ cho thuê đất & các DV hạ tầng	3.266.819.750	
Doanh thu dịch vụ và tư vấn giám sát	226.718.955	251.467.572
Doanh thu hoạt động khu DV TDTT	402.753.852	365.659.079
Cộng	3.896.292.557	617.126.651

6.2. Giá vốn hàng bán

	01/01/2016- 31/03/2016	VND 01/01/2015- 31/03/2015
Giá vốn HĐ cho thuê đất & các DV hạ tầng	714.033.925	
Giá vốn dịch vụ và tư vấn giám sát	95.984.400	148.793.900
Giá vốn hoạt động khu dịch vụ thể dục thể thao	676.452.144	651.742.773
Cộng	1.486.470.469	800.536.673

6.3. Doanh thu hoạt động tài chính

	01/01/2016- 31/03/2016	VND 01/01/2015- 31/03/2015
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2.257.251.193	118.586.610
Cổ tức, lợi nhuận được chia	1.200.000.000	
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
Cộng	3.457.251.193	118.586.610

6.4. Chi phí bán hàng

	01/01/2016- 31/03/2016	VND 01/01/2015- 31/03/2015
Chi phí khấu hao TSCĐ	27.999.999	27.999.999
Chi phí dịch vụ mua ngoài	41.181.818	82.465.000
Chi phí bằng tiền khác	104.454.546	18.000.000
Cộng	173.636.363	128.464.999

6.5. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	01/01/2016- 31/03/2016	VND 01/01/2015- 31/03/2015
Chi phí nhân viên	1.499.765.270	1.396.430.668
Chi phí đồ dùng văn phòng	40.267.200	27.385.350
Chi phí khấu hao TSCĐ	210.716.760	210.716.760
Thuế, phí, lệ phí	19.743.964	13.594.582
Chi phí dịch vụ mua ngoài	644.147.191	534.339.517
Chi phí bằng tiền khác	240.618.414	240.903.413
Cộng	2.655.258.799	2.423.370.290

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, Cao Ốc Sonadezi, Số 1, Đường 1, KCN Biên Hòa 1, phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai, Việt Nam

7. GIẢI TRÌNH KẾT QUẢ KINH DOANH

Lợi nhuận đơn vị kế toán cấp trên quý 1/2016 lãi 2.664.442.614 đồng tăng gấp 2 lần Q1/2015 do một số yếu tố chủ yếu sau:

Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ đạt 3.896.292.557 đồng, tăng 3.279.165.906 đồng, tăng gấp 5 lần so với quý 1/2015. Chủ yếu là tăng doanh thu từ hoạt động cho thuê đất Khu Công nghiệp.

Giá vốn tăng 86% so cùng kỳ năm 2015. Tạo lợi nhuận gộp từ bán hàng và cung cấp dịch vụ tăng gần 14 lần, tương đương với tăng 2.593.232.110 đồng.

Bảng tóm tắt chỉ tiêu ảnh hưởng kết quả kinh doanh quý 1 năm 2016 so cùng kỳ năm 2015:

Chỉ tiêu	Quý 1		Biến động	
	Năm 2016	Năm 2015	Số tiền	Tỷ lệ (%)
Doanh thu thuần	3.896.292.557	617.126.651	3.279.165.906	531
Giá vốn hàng bán	1.486.470.469	800.536.673	685.933.796	86
Lợi nhuận gộp	2.409.822.088	(183.410.022)	2.593.232.110	1414
Doanh thu hoạt động tài chính	3.457.251.193	118.586.610	3.338.664.583	2815
Chi phí tài chính		2.555.556	(2.555.556)	(100)
Chi phí bán hàng	173.636.363	128.464.999	45.171.364	35
Chi phí quản lý doanh nghiệp	2.655.258.799	2.423.370.290	231.888.509	10
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	3.038.178.119	(2.619.214.257)	5.657.392.376	216
Thu nhập khác		5.000.000	(5.000.000)	(100)
Lợi nhuận khác		5.000.000	(5.000.000)	(100)
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	3.038.178.119	(2.614.214.257)	5.652.392.376	216
Chi phí thuế TNDN hiện hành	373.735.505	(17.985.810)	391.721.315	2178
Lợi nhuận sau thuế TNDN	2.664.442.614	(2.632.200.067)	5.296.642.681	201

Biên Hòa, ngày 20 tháng 4 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



ĐẶNG THỊ THÚY HẰNG

NGUYỄN THỊ QUỲNH HOA

PHẠM XUÂN BÁCH