

**CÔNG TY CỔ PHẦN
SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN**

BÁO CÁO TÀI CHÍNH ĐÃ ĐƯỢC SOÁT XÉT
Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/06/2016



CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, cao ốc Sonadezi, đường số 1, KCN Biên Hòa
P. An Bình, Tp. Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

MỤC LỤC

	Trang
BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC	1 – 2
BÁO CÁO SOÁT XÉT THÔNG TIN TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ	3 – 4
BÁO CÁO TÀI CHÍNH ĐÃ ĐƯỢC SOÁT XÉT	
Bảng cân đối kế toán tại ngày 30 tháng 06 năm 2016	5 – 6
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30 tháng 06 năm 2016	7
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30 tháng 06 năm 2016	8
Thuyết minh báo cáo tài chính chọn lọc	9 – 24

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, cao ốc Sonadezi, đường số 1,
KCN Biên Hòa 1, P. An Bình, Tp. Biên Hòa,
Tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/06/2016

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Sonadezi Châu Đức (dưới đây gọi tắt là "Công ty") hân hạnh đệ trình báo cáo này cùng với các báo cáo tài chính đính kèm đã được soát xét của Công ty cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30 tháng 06 năm 2016.

CÁC THÔNG TIN CHUNG

Công ty Cổ phần Sonadezi Châu Đức được cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp đầu số 3600899948 ngày 26 tháng 6 năm 2007 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp và các Giấy phép thay đổi sau đó với lần thay đổi gần đây nhất là vào ngày 18 tháng 5 năm 2016.

Trụ sở chính đăng ký hoạt động kinh doanh 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.

Vốn điều lệ theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp là 1.000.000.000 VND.

THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN KIỂM SOÁT VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Danh sách các thành viên Hội đồng quản trị trong kỳ và vào ngày lập báo cáo này của Công ty bao gồm:

<u>Tên</u>	<u>Chức vụ</u>	<u>Ngày miễn nhiệm</u>	<u>Ngày bổ nhiệm</u>
Ông Phạm Xuân Bách	Chủ tịch		
Ông Quách Vĩnh Bình	Thành viên		
Bà Nguyễn Thị Thu Hương	Thành viên	12/05/2016	
Ông Trần Thanh Hải	Thành viên	12/05/2016	
Ông Nguyễn Văn Tuấn	Thành viên		12/05/2016
Ông Đinh Ngọc Thuận	Thành viên		12/05/2016
Ông Phạm Anh Tuấn	Thành viên		12/05/2016

Danh sách các thành viên Ban Kiểm soát trong kỳ và vào ngày lập báo cáo này của Công ty bao gồm:

<u>Tên</u>	<u>Chức vụ</u>	<u>Ngày miễn nhiệm</u>	<u>Ngày bổ nhiệm</u>
Bà Lê Thị Hoàng Oanh	Trưởng ban	12/05/2016	
Ông Nguyễn Quang Huy	Thành viên	12/05/2016	
Bà Phạm Thị Kim Hòa	Trưởng ban		12/05/2016
Bà Đỗ Thị Đức Hạnh	Thành viên		12/05/2016
Bà Nguyễn Thị Thu Vân	Thành viên		

Danh sách các thành viên Ban Tổng Giám đốc trong kỳ và vào ngày lập báo cáo này của Công ty bao gồm:

<u>Tên</u>	<u>Chức vụ</u>	<u>Ngày miễn nhiệm</u>	<u>Ngày bổ nhiệm</u>
Ông Phạm Xuân Bách	Tổng giám đốc	11/05/2016	
Ông Nguyễn Văn Tuấn	Tổng Giám đốc		11/05/2016
Ông Trương Thanh Hiệp	Phó Tổng Giám đốc		
Ông Đinh Ngọc Thuận	Phó Tổng Giám đốc		

TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty có trách nhiệm lập báo cáo tài chính hằng kỳ phản ánh một cách trung thực và hợp lý tình hình tài chính cũng như kết quả kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong kỳ. Trong việc lập báo cáo tài chính này, Ban Tổng Giám đốc được yêu cầu phải:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách đó một cách nhất quán;
- Đưa ra các xét đoán và ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ Chuẩn mực kế toán áp dụng cho Công ty có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu cần được công bố và giải thích trong báo cáo tài chính hay không;
- Lập báo cáo tài chính trên cơ sở hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể giả định rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động liên tục;

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC

Địa chỉ: Tầng 9, cao ốc Sonadezi, đường số 1,
KCN Biên Hòa 1, P. An Bình, Tp. Biên Hòa,
Tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/06/2016

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC (TIẾP THEO)

- Thiết kế và duy trì hệ thống kiểm soát nội bộ một cách hữu hiệu cho mục đích lập và trình bày báo cáo tài chính hợp lý nhằm hạn chế sai sót và gian lận.

Ban Tổng Giám đốc chịu trách nhiệm đảm bảo rằng các sổ sách kế toán được ghi chép phù hợp và lưu giữ đầy đủ để phản ánh một cách hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại bất kỳ thời điểm nào và báo cáo tài chính được lập tuân thủ các Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam cũng như các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam. Ban Tổng Giám đốc Công ty cũng chịu trách nhiệm đảm bảo an toàn tài sản của Công ty và thực hiện những biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và vi phạm khác.

Ban Tổng Giám đốc xác nhận rằng Công ty đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên khi lập báo cáo tài chính.

KIỂM TOÁN VIÊN

Báo cáo tài chính kèm theo được soát xét bởi Công ty TNHH Kiểm toán & Tư vấn RSM Việt Nam, thành viên của RSM Quốc tế.

CÔNG BỐ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Ban Tổng Giám đốc Công ty công bố rằng, báo cáo tài chính kèm theo phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty vào ngày 30 tháng 06 năm 2016, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc cùng ngày, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành có liên quan tại Việt Nam.

Thay mặt và đại diện cho Ban Tổng Giám đốc



Nguyễn Văn Tuấn
Tổng giám đốc

Đồng Nai, ngày 12 tháng 8 năm 2016

Số: 17.124A/BCSX-RSM

**BÁO CÁO SOÁT XÉT
THÔNG TIN TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

**Kính gửi: Các thành viên Hội đồng Quản trị
Các thành viên Ban Tổng Giám đốc
CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC**

Chúng tôi đã soát xét báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo của Công ty Cổ phần Sonadezi Châu Đức – Đơn vị cấp trên, được lập ngày 12 tháng 8 năm 2016, từ trang 05 đến trang 24, bao gồm Bảng cân đối kế toán tại ngày 30 tháng 06 năm 2016, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc cùng ngày và Bản thuyết minh báo cáo tài chính chọn lọc.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Sonadezi Châu Đức chịu trách nhiệm lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính giữa niên độ 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 giữa niên độ 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 giữa niên độ 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 kết luận về báo cáo tài chính giữa niên độ dựa trên kết quả soát xét của chúng tôi. Chúng tôi đã thực hiện công việc soát xét theo Chuẩn mực Việt Nam về hợp đồng dịch vụ soát xét số 2410 - Soát xét thông tin tài chính giữa niên độ do kiểm toán viên độc lập của đơn vị thực hiện.

Công việc soát xét thông tin tài chính giữa niên độ bao gồm việc thực hiện các cuộc phỏng vấn, chủ yếu là phỏng vấn những người chịu trách nhiệm về các vấn đề tài chính kế toán, và thực hiện thủ tục phân tích và các thủ tục soát xét khác. Một cuộc soát xét về cơ bản có phạm vi hẹp hơn một cuộc kiểm toán được thực hiện theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam và do vậy không cho phép chúng tôi đạt được sự đảm bảo rằng chúng tôi sẽ nhận biết được tất cả các vấn đề trọng yếu có thể được phát hiện trong một cuộc kiểm toán. Theo đó, chúng tôi không đưa ra ý kiến kiểm toán.

**BÁO CÁO SOÁT XÉT
THÔNG TIN TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (TIẾP THEO)**

Kết luận của kiểm toán viên

Căn cứ trên kết quả soát xét của chúng tôi, chúng tôi không thấy có vấn đề gì khiến chúng tôi cho rằng báo cáo tài chính giữa niên độ đính kèm không phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của đơn vị tại ngày 30 tháng 06 năm 2016, và kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ của đơn vị cho kỳ kế toán 06 tháng 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 giữa niên độ.



Đặng Thị Hồng Loan
Phó Tổng giám đốc

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán số:
0425-2013-026-1

Công ty TNHH Kiểm toán & Tư vấn RSM Việt Nam
Tp. Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 8 năm 2016

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, Cao Ốc Sonadezi, Số 1, Đường
số 1, KCN Biên Hòa 1, P. An Bình, Tp. Biên Hòa

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc ngày 30/06/2016

Mẫu số B 01a - DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Th. minh	Tại ngày 30/06/2016	Tại ngày 01/01/2016
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		477.886.163.029	494.862.849.187
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	5.1	305.406.168.676	337.138.348.053
1. Tiền	111		6.606.168.676	6.138.348.053
2. Các khoản tương đương tiền	112		298.800.000.000	331.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		70.000.000.000	-
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	5.2	70.000.000.000	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		100.507.535.526	133.193.267.698
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	5.3	41.904.847.179	80.694.062.478
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		20.393.348.622	6.631.723.747
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		24.449.706.059	24.649.514.474
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	5.4	13.759.633.666	21.217.966.999
IV. Hàng tồn kho	140		1.014.915.453	6.475.003.410
1. Hàng tồn kho	141	5.5	1.014.915.453	6.475.003.410
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		957.543.374	18.056.230.026
1. Thuế GTGT được khấu trừ	152		892.154.803	17.990.841.455
2. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		65.388.571	65.388.571
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1.773.963.773.040	1.632.301.357.609
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		294.759.757.116	287.063.896.841
1. Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	213		294.591.656.106	286.895.795.831
2. Phải thu dài hạn khác	216		168.101.010	168.101.010
II. Tài sản cố định	220		17.495.510.321	18.740.788.793
1. Tài sản cố định hữu hình	221	5.7	16.520.935.331	17.607.505.583
Nguyên giá	222		32.343.518.822	32.343.518.822
Giá trị hao mòn lũy kế	223		(15.822.583.491)	(14.736.013.239)
2. Tài sản cố định vô hình	227	5.8	974.574.990	1.133.283.210
Nguyên giá	228		5.471.259.780	5.471.259.780
Giá trị hao mòn lũy kế	229		(4.496.684.790)	(4.337.976.570)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		1.416.660.790.832	1.281.437.121.294
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		458.221.821	482.735.530
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	5.6	1.416.202.569.011	1.280.954.385.764
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		45.018.125.000	45.018.125.000
1. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	5.2	45.018.125.000	45.018.125.000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		29.589.771	41.425.681
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		29.589.771	41.425.681
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		2.251.849.936.069	2.127.164.206.796

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, Cao Ốc Sonadezi, Số 1, Đường
số 1, KCN Biên Hòa 1, P. An Bình, Tp. Biên Hòa

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc ngày 30/06/2016

Mẫu số B 01a - DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (TIẾP THEO)

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Th. minh	Tại ngày 30/06/2016	Tại ngày 01/01/2016
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		1.188.086.271.691	1.023.852.424.640
I. Nợ ngắn hạn	310		142.004.820.500	115.227.723.700
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	5.10	28.323.583.162	49.902.868.918
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		629.596.720	974.408.846
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	5.11	1.661.213.137	4.243.379.959
4. Phải trả người lao động	314		292.147.850	953.291.000
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		-	45.000.000
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	5.13	53.123.595.589	6.068.639.096
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	5.9	46.668.400.000	46.668.400.000
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		11.306.284.042	6.371.735.881
II. Nợ dài hạn	330		1.046.081.451.191	908.624.700.940
1. Chi phí phải trả dài hạn	333	5.12	429.233.351.406	424.078.122.781
2. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	5.14	36.571.500.000	21.079.406.250
3. Phải trả dài hạn khác	337		232.000.000	120.000.000
4. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	5.9	580.044.599.785	461.849.255.340
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	1.497.916.569
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	5.15.1	1.063.763.664.378	1.103.311.782.156
I. Vốn chủ sở hữu	410		1.063.763.664.378	1.103.311.782.156
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	5.15.2	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
3. Quỹ đầu tư phát triển	418	5.15.4	28.885.884.756	22.283.884.756
4. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	5.15.4	11.141.942.378	11.141.942.378
5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		18.328.587.244	64.478.705.022
LNST chưa phân phối lũy kế đến CK trước	421a		144.705.022	2.158.609.241
LNST chưa phân phối kỳ này	421b		18.183.882.222	62.320.095.781
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		2.251.849.936.069	2.127.164.206.796



Nguyễn Văn Tuấn
Tổng giám đốc

Đồng Nai, ngày 12 tháng 8 năm 2016

Nguyễn Thị Quỳnh Hoa
Kế toán trưởng

Đặng Thị Thúy Hằng
Người lập

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC**ĐƠN VỊ CẤP TRÊN**

Địa chỉ: Tầng 9, Cao Ốc Sonadezi, Số 1, Đường
số 1, KCN Biên Hòa 1, P. An Bình, Tp. Biên Hòa

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc ngày 30/06/2016

Mẫu số B 02a - DN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc ngày 30/06/2016

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Th. minh	Kỳ này	Kỳ trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		20.460.649.839	16.183.214.183
2. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	5.16	20.460.649.839	16.183.214.183
3. Giá vốn hàng bán	11	5.17	7.497.087.775	6.776.754.537
4. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		12.963.562.064	9.406.459.646
5. Doanh thu hoạt động tài chính	21	5.18	7.638.055.228	8.971.836.060
6. Chi phí tài chính	22		-	2.555.556
Trong đó, chi phí lãi vay	23		-	2.555.556
7. Chi phí bán hàng	25		304.818.180	247.435.831
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	5.19	5.386.672.017	4.728.542.497
9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		14.910.127.095	13.399.761.822
10. Thu nhập khác	31		-	10.000.000
11. Lợi nhuận khác	40		-	10.000.000
12. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		14.910.127.095	13.409.761.822
13. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	5.21	3.347.611.487	2.783.249.570
14. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		(1.497.916.569)	-
15. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		13.060.432.177	10.626.512.252



Nguyễn Văn Tuấn
Tổng giám đốc

Đồng Nai, ngày 12 tháng 8 năm 2016

Nguyễn Thị Quỳnh Hoa
Kế toán trưởng

Đặng Thị Thúy Hằng
Người lập

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC**ĐƠN VỊ CẤP TRÊN**Địa chỉ: Tầng 9, Cao Ốc Sonadezi, Số 1, Đường số 1,
KCN Biên Hòa 1, P. An Bình, Tp. Biên Hòa**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc ngày 30/06/2016

Mẫu số B 03a - DN**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ****(Theo phương pháp gián tiếp)**

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc ngày 30/06/2016

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Th. minh	Kỳ này	Kỳ trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		14.910.127.095	13.409.761.822
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		1.245.278.472	1.240.695.139
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(7.638.055.228)	(8.971.836.060)
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08		8.517.350.339	5.678.620.901
Tăng, giảm các khoản phải thu	09		41.913.263.843	(20.590.240.095)
Tăng, giảm hàng tồn kho	10		5.460.087.957	-
Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		29.694.366.982	22.067.447.186
Tăng giảm chi phí trả trước	12		11.835.910	179.973.165
Tiền lãi vay đã trả	14		(17.675.797.944)	(5.631.947.196)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(5.979.597.376)	(3.364.222.877)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		61.941.509.711	(1.660.368.916)
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		(158.798.085.314)	(75.785.675.063)
2. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị khác	23		(70.000.000.000)	-
3. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	300.000.000.000
4. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		15.096.388.561	9.196.836.060
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(213.701.696.753)	233.411.160.997
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ đi vay	33	5.22	141.529.544.445	63.589.670.844
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	5.23	(20.184.000.000)	(14.462.600.000)
3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(1.317.536.780)	(834.046.540)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		120.028.007.665	48.293.024.304
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(31.732.179.377)	280.043.816.385
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		337.138.348.053	31.128.243.450
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		305.406.168.676	311.172.059.835



Nguyễn Văn Tuấn
Tổng giám đốc

Đồng Nai, ngày 12 tháng 8 năm 2016

Nguyễn Thị Quỳnh Hoa
Kế toán trưởng

Đặng Thị Thúy Hằng
Người lập

**CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN**

Địa chỉ: Tầng 9, cao ốc Sonadezi, đường số 1,
KCN Biên Hòa, P. An Bình, Tp. Biên Hòa,
Tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/06/2016

Mẫu số B số 09a - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC

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 ngày 26 tháng 06 năm 2007 do Sở Kế Hoạch và Đầu Tư Tỉnh Đồng Nai cấp và các Giấy phép thay đổi sau đó với lần thay đổi gần đây nhất là vào ngày 18 tháng 5 năm 2016.

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 chính đăng ký hoạt động kinh doanh 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 30 tháng 06 năm 2016 là 77 (31 tháng 12 năm 2015 là: 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.

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.

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.

**CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN**

Địa chỉ: Tầng 9, cao ốc Sonadezi, đường số 1,
KCN Biên Hòa, P. An Bình, Tp. Biên Hòa,
Tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/06/2016

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

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 06 tháng kết thúc vào ngày 30 tháng 06 năm 2016.

3.3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán Nhật ký chung.

4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

Các chính sách kế toán áp dụng để lập báo cáo tài chính cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30 tháng 06 năm 2016 thống nhất với các chính sách kế toán đã áp dụng để lập báo cáo tài chính năm 2015.

5. CÁC SỰ KIỆN HOẶC GIAO DỊCH TRỌNG YẾU TRONG KỲ KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

5.1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	Tại ngày 30/06/2016 VND	Tại ngày 01/01/2016 VND
Tiền mặt	346.508.043	219.572.352
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	6.259.660.633	5.918.775.701
Các khoản tương đương tiền	298.800.000.000	331.000.000.000
Cộng	305.406.168.676	337.138.348.053

(Xem tiếp trang sau)

**CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN**

Địa chỉ: Tầng 9, cao ốc Sonadezi, đường số 1,
KCN Biên Hòa, P. An Bình, Tp. Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/06/2016

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

5.2. Các khoản đầu tư tài chính

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn là khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn 6 tháng. Khoản tiền gửi này được cầm cố thế chấp cho khoản vay dài hạn – xem thêm mục 5.9.

Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác được chi tiết như sau:

	Tại ngày 30/06/2016		Tại ngày 01/01/2016	
	VND		VND	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Đầu tư vào đơn vị khác:				
Công ty Cp Sonadezi Long Bình	31.518.125.000	-	31.518.125.000	-
Công ty CP Cấp nước Châu Đức	12.000.000.000	-	12.000.000.000	-
Công ty CP DV Sonadezi	1.500.000.000	-	1.500.000.000	-
Cộng	45.018.125.000	-	45.018.125.000	-

Đầu tư vào Công ty Cổ phần Sonadezi Long Bình 31.518.125.000 VND tương đương 4,2% vốn điều lệ.

Đầu tư vào Công ty Cổ phần dịch vụ Sonadezi 1.500.000.000 VND tương đương 3% vốn điều lệ.

Đầu tư vào Công ty Cổ phần cấp nước Châu Đức 12.000.000.000 VND tương đương 9,2% vốn điều lệ.

Tại ngày phát hành báo cáo tài chính giữa niên độ, giá trị hợp lý của các khoản đầu tư các công ty trên không quan sát được trên thị trường để thuyết minh.

10A 5/2/2016 11/01/2016

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, cao ốc Sonadezi, đường số 1,
 KCN Biên Hòa, P. An Bình, Tp. Biên Hòa,
 Tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/06/2016

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

5.3. Phải thu của khách hàng

	Tại ngày 30/06/2016 VND	Tại ngày 01/01/2016 VND
Phải thu của khách hàng ngắn hạn:		
Công ty Cp Phát triển đô thị công nghiệp số 2	15.560.337.361	50.188.377.361
Công ty TNHH Xây dựng công nghiệp và dân dụng Hợp Lực	12.188.100.249	22.388.100.249
Công ty TNHH Tiên Triết	8.453.117.418	8.104.496.618
Công ty TNHH Công nghệ giấy Trác Hữu	5.289.296.555	-
Các khách hàng khác	413.995.596	13.088.250
Cộng	41.904.847.179	80.694.062.478
Trong đó, phải thu của khách hàng là các bên liên quan – Xem thêm mục 5.24:		
Công ty Cp Phát triển đô thị công nghiệp số 2	15.560.337.361	50.188.377.361
Công ty Cổ phần dịch vụ Sonadezi	69.547.886	-
Cộng	15.629.885.247	50.188.377.361

5.4. Phải thu ngắn hạn khác

	Tại ngày 30/06/2016 VND		Tại ngày 01/01/2016 VND	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
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 hợp đồng tiền gửi	-	-	7.458.333.333	-
Phải thu khác	3.000.000	-	3.000.000	-
Cộng	13.759.633.666	-	21.217.966.999	-

5.5. Hàng tồn kho

	Tại ngày 30/06/2016 VND		Tại ngày 01/01/2016 VND	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	1.014.915.453	-	6.475.003.410	-
Cộng	1.014.915.453	-	6.475.003.410	-

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, cao ốc Sonadezi, đường số 1,
KCN Biên Hòa, P. An Bình, Tp. Biên Hòa,
Tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/06/2016

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

5.6. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	Tại ngày 30/06/2016 VND	Tại ngày 01/01/2016 VND
Dự án KCN Châu Đức - chi phí chuẩn bị đầu tư, tư vấn, xây dựng	390.864.861.029	328.460.871.919
Dự án KCN Châu Đức - chi phí đền bù giải phóng mặt bằng	1.025.337.707.982	952.493.513.845
Cộng	1.416.202.569.011	1.280.954.385.764

Tài sản hình thành trong tương lai của Dự án KCN Châu Đức được thế chấp vay dài hạn – xem thêm mục 5.9

Tổng chi phí lãi vay được vốn hóa trong kỳ là 13.486.022.607 VND

(Xem tiếp trang sau)

**CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÁU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN**

Địa chỉ: Tầng 9, cao ốc Sonadezi, đường số 1,
KCN Biên Hòa, P. An Bình, Tp. Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/06/2016

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

5.7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình	Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc VND	Máy móc, thiết bị VND	Phương tiện vận tải, truyền dẫn VND	Thiết bị, dụng cụ quản lý VND	Tài sản cố định hữu hình khác VND	Cộng VND
Nguyên giá:	Tại ngày 01/01/2016	25.921.641.788	1.816.740.153	2.366.468.324	1.698.480.460	540.188.097	32.343.518.822
	Tại ngày 30/06/2016	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:	Tại ngày 01/01/2016	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	843.016.632	76.524.174	116.417.988	41.745.174	8.866.284	1.086.570.252
Tại ngày 30/06/2016		11.501.584.095	481.658.014	1.909.844.526	1.476.485.618	453.011.238	15.822.583.491
Giá trị còn lại:	Tại ngày 01/01/2016	15.263.074.325	1.411.606.313	573.041.786	263.740.016	96.043.143	17.607.505.583
	Tại ngày 30/06/2016	14.420.057.693	1.335.082.139	456.623.798	221.994.842	87.176.859	16.520.935.331

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

5.8. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

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, đường số 1,
KCN Biên Hòa, P. An Bình, Tp. Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/06/2016

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

5.9. Vay

Các khoản vay được chi tiết như sau:

	Tại ngày 30/06/2016 VND		Trong kỳ VND		Tại ngày 01/01/2016 VND	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Vay ngắn hạn	46.668.400.000	46.668.400.000	23.334.200.000	23.334.200.000	46.668.400.000	46.668.400.000
Vay dài hạn	580.044.599.785	580.044.599.785	141.529.544.445	23.334.200.000	461.849.255.340	461.849.255.340
Cộng	626.712.999.785	626.712.999.785	164.863.744.445	46.668.400.000	508.517.655.340	508.517.655.340

Vay ngắn hạn là khoản tiền vay phải trả trong 6 tháng cuối năm 2016 và 6 tháng đầu năm 2017 theo lịch trả nợ vay theo các hợp đồng vay dài hạn ngân hàng.

Chi tiết các khoản vay dài hạn là các khoản vay ngân hàng với lãi suất từ 7% đến 9%/năm. Thời gian vay từ 5 năm đến 10 năm.

Tài sản thế chấp cho khoản vay dài hạn trên bao gồm :

Khoản tiền gửi có kỳ hạn – xem thêm mục 5.2.

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, quyền thu phí tại trạm số 1 và trạm thu phí số 3 thuộc dự án Đường BOT - đường 768

Tài sản hình thành trong tương lai của KCN Châu Đức - xem thêm mục 5.6.

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, cao ốc Sonadezi, đường số 1,
 KCN Biên Hòa, P. An Bình, Tp. Biên Hòa,
 Tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/06/2016

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

5.10. Phải trả người bán ngắn hạn

	Tại ngày 30/06/2016 VND		Tại ngày 01/01/2016 VND	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Hội đồng bồi thường huyện Châu Đức	18.001.914.713	18.001.914.713	18.292.863.248	18.292.863.248
Công ty Cổ Phần Sonadezi An Bình	1.663.379.407	1.663.379.407	20.918.072.332	20.918.072.332
Công ty CP Cơ Giới và Xây Lắp Số 9	3.726.705.229	3.726.705.229	1.507.898.398	1.507.898.398
Phải trả cho các đối tượng khác (còn lại)	4.931.583.813	4.931.583.813	9.184.034.940	9.184.034.940
Cộng	28.323.583.162	28.323.583.162	49.902.868.918	49.902.868.918
Trong đó, phải trả người bán là các bên liên quan – Xem thêm mục 5.24:				
Công ty CP Dịch vụ Sonadezi	91.994.100	91.994.100	-	-
Công ty TNHH MTV Dịch Vụ Bảo Vệ Sonadezi	138.600.000	138.600.000	-	-
Công ty Cổ Phần Sonadezi An Bình	1.663.379.407	1.663.379.407	20.918.072.332	20.918.072.332
Cộng	1.893.973.507	1.893.973.507	20.918.072.332	20.918.072.332

23
 CỘNG
 T
 TOTA
 11
 11
 30/
 C
 C
 30
 C
 11
 11

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, cao ốc Sonadezi, đường số 1,
 KCN Biên Hòa, P. An Bình, Tp. Biên Hòa,
 Tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/06/2016

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

5.11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Tại ngày 01/01/2016 VND	Số phải nộp trong kỳ VND	Số đã thực nộp trong kỳ VND	Tại ngày 30/06/2016 VND
Phải nộp:				
Thuế tiêu thụ đặc biệt	30.766.668	154.420.425	154.739.396	30.447.697
Thuế thu nhập doanh nghiệp	4.107.945.302	3.347.611.487	5.979.597.376	1.475.959.413
Thuế thu nhập cá nhân	104.667.989	439.521.235	389.383.197	154.806.027
Thuế khác	-	4.000.000	4.000.000	-
Cộng	4.243.379.959	3.945.553.147	6.527.719.969	1.661.213.137

5.12. Chi phí phải trả dài hạn

	Tại ngày 30/06/2016 VND	Tại ngày 01/01/2016 VND
Chi phí trích trước giá vốn cho thuê và cơ sở hạ tầng KCN Châu Đức giai đoạn 1A và 1B	429.233.351.406	424.078.122.781
Cộng	429.233.351.406	424.078.122.781

5.13. Phải trả ngắn hạn khác

	Tại ngày 30/06/2016 VND	Tại ngày 01/01/2016 VND
Bảo hiểm xã hội	-	21.755.800
Cổ tức phải trả	52.437.328.421	3.754.865.201
Bộ phận thực hiện bồi thường giải phóng mặt bằng	226.880.835	198.311.427
Các khoản phải trả, phải nộp khác	459.386.333	2.093.706.668
Cộng	53.123.595.589	6.068.639.096

5.14. Doanh thu chưa thực hiện

Là tiền cho thuê đất nhận trước cho nhiều năm

(Xem tiếp trang sau)

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, cao ốc Sonadezi, đường số 1,
KCN Biên Hòa, P. An Bình, Tp. Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/06/2016

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

5.15. Vốn chủ sở hữu

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

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu					Cộng
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối và các quỹ	
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Số dư tại ngày 01/01/2015	1.000.000.000.000	5.414.250.000	8.623.473.378	17.246.946.756	52.269.423.241	1.083.554.093.375
Lãi trong 6 tháng đầu năm trước	-	-	-	-	20.694.466.726	20.694.466.726
Trích các quỹ thuộc vốn chủ sở hữu	-	-	2.518.469.000	5.036.938.000	(7.555.407.000)	-
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	-	-	-	-	(7.555.407.000)	(7.555.407.000)
Cổ tức	-	-	-	-	(35.000.000.000)	(35.000.000.000)
Số dư tại ngày 30/06/2015	1.000.000.000.000	5.414.250.000	11.141.942.378	22.283.884.756	22.853.075.967	1.061.693.153.101
Lãi trong 6 tháng cuối năm trước	-	-	-	-	41.625.629.055	41.625.629.055
Giảm khác	-	(7.000.000)	-	-	-	(7.000.000)
Số dư tại ngày 01/01/2016	1.000.000.000.000	5.407.250.000	11.141.942.378	22.283.884.756	64.478.705.022	1.103.311.782.156
Lãi trong 6 tháng đầu năm nay	-	-	-	-	18.183.882.222	18.183.882.222
Trích các quỹ thuộc vốn chủ sở hữu	-	-	-	6.602.000.000	(6.602.000.000)	-
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	-	-	-	-	(7.732.000.000)	(7.732.000.000)
Cổ tức	-	-	-	-	(50.000.000.000)	(50.000.000.000)
Số dư tại ngày 30/06/2016	1.000.000.000.000	5.407.250.000	11.141.942.378	28.885.884.756	18.328.587.244	1.063.763.664.378

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, cao ốc Sonadezi, đường số 1,
KCN Biên Hòa, P. An Bình, Tp. Biên Hòa,
Tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/06/2016

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

5.15.2. Chi tiết vốn góp của cổ đông

	Tại ngày 30/06/2016 VND	Tại ngày 01/01/2016 VND
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
Vốn góp của các đối tượng khác	298.165.000.000	298.165.000.000
Cộng	1.000.000.000.000	1.000.000.000.000

5.15.3. Cổ phiếu

	Tại ngày 30/06/2016	Tại ngày 01/01/2016
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	100.000.000	100.000.000
Số lượng cổ phiếu 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.

5.15.4. Các quỹ của doanh nghiệp

	Quỹ đầu tư phát triển VND	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu VND
Tại ngày 01/01/2016	22.283.884.756	11.141.942.378
Trích trong kỳ	6.602.000.000	-
Tại ngày 30/06/2016	28.885.884.756	11.141.942.378

5.16. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Kỳ này VND	Kỳ trước VND
Doanh thu cho thuê đất và dịch vụ hạ tầng	12.714.882.530	11.174.625.000
Doanh thu phí quản lý	5.925.115.682	4.009.299.682
Doanh thu dịch vụ và tư vấn giám sát	983.348.906	251.467.572
Doanh thu hoạt động khu dịch vụ thể dục thể thao	837.302.721	747.821.929
Cộng	20.460.649.839	16.183.214.183

Doanh thu cho thuê đất ghi nhận theo tổng số tiền nhận trước trong kỳ này là 11.251.406.250 VND. Nếu doanh thu cho thuê đất được phân bổ dần theo thời gian cho thuê (43 năm) thì chênh lệch so với doanh thu ghi nhận theo tổng số tiền nhận trước là 10.989.745.640 VND.

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, cao ốc Sonadezi, đường số 1,
KCN Biên Hòa, P. An Bình, Tp. Biên Hòa,
Tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/06/2016

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

5.17. Giá vốn hàng bán

	Kỳ này VND	Kỳ trước VND
Giá vốn trích trước cho thuê đất và dịch vụ hạ tầng	5.612.565.525	5.224.324.875
Giá vốn dịch vụ và tư vấn giám sát	406.168.800	148.793.900
Giá vốn hoạt động Khu dịch vụ thể dục thể thao	1.478.353.450	1.403.635.762
Cộng	7.497.087.775	6.776.754.537

5.18. Doanh thu hoạt động tài chính

	Kỳ này VND	Kỳ trước VND
Lãi tiền gửi	6.438.055.228	8.011.836.060
Cổ tức được chia	1.200.000.000	960.000.000
Cộng	7.638.055.228	8.971.836.060

5.19. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Kỳ này VND	Kỳ trước VND
Chi phí nhân viên quản lý	3.051.339.130	2.861.860.801
Chi phí đồ dùng văn phòng	130.158.914	62.394.800
Chi phí khấu hao	421.433.520	421.433.520
Thuế, phí, lệ phí	41.976.375	68.392.995
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.168.607.681	869.876.612
Chi phí bằng tiền khác	573.156.397	444.583.769
Cộng	5.386.672.017	4.728.542.497

5.20. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	Kỳ này VND	Kỳ trước VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1.333.375.550	-
Chi phí nhân công	3.269.149.394	2.861.860.801
Chi phí khấu hao tài sản cố định	539.173.471	477.433.518
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.910.403.753	1.174.100.240
Chi phí khác bằng tiền	6.111.962.096	7.239.338.306
Cộng	13.164.064.263	16.158.402.851

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, cao ốc Sonadezi, đường số 1,
KCN Biên Hòa, P. An Bình, Tp. Biên Hòa,
Tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/06/2016

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

5.21. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Kỳ này VND	Kỳ trước VND
Lợi nhuận kế toán trước thuế trong kỳ của ĐVCT	14.910.127.095	13.409.761.822
Lợi nhuận kế toán trước thuế trong kỳ của BOT	5.123.450.045	10.067.954.474
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế trong kỳ	20.033.577.140	23.477.716.296
Cộng: Các khoản điều chỉnh tăng	12.424.495.849	46.416.668
Trừ: Các khoản điều chỉnh giảm	(1.200.000.000)	(960.000.000)
Thu nhập tính thuế bao gồm:	31.258.072.989	22.564.132.964
Thu nhập tính thuế từ hoạt động kinh doanh chính	20.267.848.963	12.091.408.001
Thuế suất thuế TNDN từ hoạt động kinh doanh chính	10%	10%
Chi phí thuế TNDN từ hoạt động kinh doanh chính (1)	2.026.784.896	1.209.140.800
Thu nhập tính thuế từ hoạt động kinh doanh khác	10.990.224.026	10.472.724.963
Thuế suất thuế TNDN từ hoạt động kinh doanh khác	20%	22%
Chi phí thuế TNDN từ hoạt động kinh doanh khác (2)	2.198.044.805	2.303.999.492
Chi phí thuế TNDN trước giảm và điều chỉnh (1)+(2)	3.709.609.209	3.513.140.292
Trừ: Thuế TNDN được miễn giảm	(877.218.215)	(604.570.400)
Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN năm nay	-	(125.320.322)
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế kỳ nay	3.347.611.487	2.783.249.570

5.22. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

	Kỳ này VND
Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	141.529.544.445

5.23. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ

	Kỳ này VND
Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	(20.184.000.000)

(Xem tiếp trang sau)

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, cao ốc Sonadezi, đường số 1,
KCN Biên Hòa, P. An Bình, Tp. Biên Hòa,
Tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/06/2016

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

5.24. Thông tin về các bên có liên quan

Trong kỳ, Công ty đã có giao dịch trọng yếu với các đơn vị và cá nhân dưới đây được xác định là các bên liên quan theo định nghĩa của Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 26:

<u>Danh sách các bên liên quan</u>	<u>Mối quan hệ</u>
1. Tổng Công ty Phát triển Khu Công Nghiệp	Công ty mẹ
2. Công ty CP Sonadezi Long Thành	Công ty thành viên trong Tập đoàn
3. Công ty CP Sonadezi Long Bình	Công ty thành viên trong Tập đoàn
4. Công ty CP Phát triển Đô thị Công nghiệp số 2	Công ty thành viên trong Tập đoàn
5. Công ty TNHH MTV Dịch Vụ Bảo Vệ Sonadezi	Công ty thành viên trong Tập đoàn
6. Công ty CP Sonadezi An Bình	Công ty thành viên trong Tập đoàn
7. Công ty CP Dịch vụ Sonadezi	Công ty thành viên trong Tập đoàn
8. Ông Nguyễn Văn Tuấn	Tổng giám đốc – thành viên HĐQT Phó tổng giám đốc – thành viên HĐQT
9. Ông Đinh Ngọc Thuận	Phó tổng giám đốc
10. Ông Trương Thanh Hiệp	Chủ tịch HĐQT – thành viên chuyên trách
11. Ông Phạm Xuân Bách	Thành viên HĐQT
12. Ông Quách Vĩnh Bình	Thành viên HĐQT
13. Ông Phạm Anh Tuấn	Thành viên HĐQT

Tại ngày lập bảng cân đối kế toán, số dư phải thu (phải trả) với các bên liên quan như sau:

	Tại ngày 30/06/2016 VND	Tại ngày 01/01/2016 VND
Phải thu – Xem thêm mục 5.3		
Công ty CP phát triển Đô thị Công Nghiệp số 2	15.560.337.361	50.188.377.361
Công ty CP dịch vụ Sonadezi	69.547.886	-
	15.629.885.247	50.188.377.361
Phải trả – Xem thêm mục 5.10:		
Công ty CP Dịch vụ Sonadezi	(91.994.100)	-
Công ty TNHH MTV Dịch Vụ Bảo Vệ Sonadezi	(138.600.000)	-
Công ty Cổ Phần Sonadezi An Bình	(1.663.379.407)	(20.918.072.332)
Cộng	1.893.973.507	(20.918.072.332)

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN

Địa chỉ: Tầng 9, cao ốc Sonadezi, đường số 1,
KCN Biên Hòa, P. An Bình, Tp. Biên Hòa,
Tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/06/2016

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

Bản chất các giao dịch quan trọng và giá trị giao dịch với các bên có liên quan trong kỳ như sau:

	<u>Kỳ này VND</u>	<u>Kỳ trước VND</u>
Phải thu phí dịch vụ Tư vấn Giám sát:		
Tổng Công ty Phát triển Khu Công Nghiệp	67.266.210	276.614.330
Công ty CP Dịch vụ Sonadezi	765.026.737	-
Thu Phí cho thuê đất và phí quản lý:		
Công ty CP Sonadezi Long Thành	2.878.040.662	2.878.040.662
Công ty CP Sonadezi Long Bình	688.833.200	688.833.200
Công ty CP Sonadezi An Bình	85.907.360	85.907.360
Công ty CP Phát triển Đô thị Công Nghiệp số 2	1.613.920.000	-
	<u>Kỳ này VND</u>	<u>Kỳ trước VND</u>
Phải trả phí xây dựng KDC và KCN Châu Đức:		
Công ty CP Sonadezi An Bình	24.395.930.361	105.576.208
Phải trả phí dịch vụ bảo vệ:		
Công ty TNHH MTV Dịch Vụ Bảo Vệ Sonadezi	415.800.000	-
Thù lao và thu nhập của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và các nhân viên quản lý chủ chốt khác được chi tiết như sau:		
	<u>Kỳ này VND</u>	<u>Kỳ trước VND</u>
Thu nhập Hội đồng quản trị	300.666.668	66.666.670
Thu nhập Ban Tổng Giám đốc	779.620.000	654.029.400
Cộng	<u>1.080.286.668</u>	<u>720.696.070</u>

5.25. Cam kết theo các hợp đồng thuê hoạt động

Công ty cho thuê Khu công nghiệp theo các hợp đồng thuê hoạt động. Các hợp đồng cho thuê có kỳ hạn trung bình là 44 năm, với tiền cho thuê cố định mỗi kỳ

	<u>Kỳ này VND</u>	<u>Kỳ trước VND</u>
Doanh thu cho thuê hoạt động ghi nhận trong kỳ	1.269.843.750	1.269.843.750



**CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC
ĐƠN VỊ CẤP TRÊN**

Địa chỉ: Tầng 9, cao ốc Sonadezi, đường số 1,
KCN Biên Hòa, P. An Bình, Tp. Biên Hòa,
Tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/06/2016

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

Tại ngày 30/06/2016, Công ty có các khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu trong tương lai của các hợp đồng thuê đất không hủy ngang theo các thời hạn:

	Tại ngày 30/06/2016 VND	Tại ngày 01/01/2016 VND
Từ 1 năm trở xuống	41.490.851.583	80.680.974.228

5.26. Các sự kiện sau ngày kết thúc kỳ kế toán

Không có các sự kiện quan trọng xảy ra sau ngày kết thúc kỳ kế toán đến ngày phát hành báo cáo tài chính.

6. PHÊ DUYỆT PHÁT HÀNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Báo cáo tài chính cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc vào ngày 30/06/2016 được Tổng Giám đốc Công ty phê duyệt và phát hành vào ngày 12 tháng 8 năm 2016.




Nguyễn Văn Tuấn
Tổng giám đốc
Tp. Hồ Chí Minh, ngày 12
tháng 8 năm 2016


Nguyễn Thị Quỳnh Hoa
Kế toán trưởng


Đặng Thị Thúy Hằng
Người lập

