

**TỔNG CÔNG TY SONADEZI
CÔNG TY CP MÔI TRƯỜNG SONADEZI**



**BÁO CÁO
QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH
Quý IV Năm 2018**

Đồng Nai, ngày 31 tháng 12 năm 2018

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG SONADEZI

Số 12 đường Huỳnh Văn Nghệ, P. Bưu Long, TP. Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai

BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH

Quý IV năm 2018

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Số hiệu	Tài khoản	Số dư đầu kỳ		9 tháng đầu năm		Phát sinh trong kỳ		Năm 2018		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
Loại 1	Tài sản lưu động	263.497.316.524	1.149.341.612	1.031.894.353.516	1.034.732.646.919	407.710.809.256	397.674.063.027	1.439.605.152.772	1.432.406.709.946	273.260.473.580	3.714.045.842
111	Tiền mặt	1.358.102.843	-	23.256.695.106	24.524.053.210	4.910.093.297	4.636.738.020	28.166.788.403	29.160.791.230	364.100.016	-
1111	Tiền Việt Nam	1.358.102.843	-	23.256.695.106	24.524.053.210	4.910.093.297	4.636.738.020	28.166.788.403	29.160.791.230	364.100.016	-
112	Tiền gửi ngân hàng	14.881.812.576	-	360.705.909.753	368.230.350.892	143.848.544.644	137.083.763.385	504.554.454.397	505.314.114.277	14.122.152.696	-
1121	Tiền Việt Nam	14.881.812.576	-	360.705.909.753	368.230.350.892	143.848.544.644	137.083.763.385	504.554.454.397	505.314.114.277	14.122.152.696	-
128	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	41.336.129.361	-	104.611.345.921	108.258.908.829	48.562.736.380	18.037.972.603	153.174.092.301	126.296.881.432	68.213.330.230	-
1281	Tiền gửi có kỳ hạn	41.336.129.361	-	104.611.345.921	108.258.908.829	48.562.736.380	18.037.972.603	153.174.092.301	126.296.881.432	68.213.330.230	-
131	Phái thu của khách hàng	198.520.987.279	278.539.026	219.457.836.991	222.275.941.889	93.457.327.269	110.122.380.386	312.915.164.260	332.398.322.275	181.662.403.078	-
1311	Phái thu của khách hàng và người giao hàng	198.520.987.279	278.539.026	219.457.836.991	222.275.941.889	93.457.327.269	110.122.380.386	312.915.164.260	332.398.322.275	181.662.403.078	-
133	Thuế GTGT được khấu trừ	-	-	9.910.133.359	9.910.133.359	4.420.448.451	4.420.448.451	14.330.581.810	14.330.581.810	-	-
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hóa, dịch vụ	-	-	9.910.133.359	9.910.133.359	4.420.448.451	4.420.448.451	14.330.581.810	14.330.581.810	-	-
136	Phái thu nội bộ	(210.767.809)	-	55.444.145.778	55.198.661.239	19.186.076.492	19.340.187.746	74.630.232.270	74.538.848.985	(119.394.524)	-
1368	Phái thu nội bộ khác	(210.767.809)	-	55.444.145.778	55.198.661.239	19.186.076.492	19.340.187.746	74.630.232.270	74.538.848.985	(119.394.524)	-
138	Phái thu khác	1.353.202.494	870.802.586	2.140.342.155	1.792.129.597	1.034.446.882	920.412.000	3.174.789.037	2.712.541.597	1.755.580.350	810.933.002
1385	Phái thu về cổ phần hóa	1.353.202.494	870.802.586	2.140.342.155	1.792.129.597	1.034.446.882	920.412.000	3.174.789.037	2.712.541.597	1.755.580.350	810.933.002
1388	Phái thu khác	185.000.000	-	1.367.223.000	749.623.000	108.422.000	401.022.000	1.475.545.000	1.504.645.000	510.000.000	-
141	Tạm ứng	185.000.000	-	1.367.223.000	749.623.000	108.422.000	401.022.000	1.475.545.000	1.504.645.000	510.000.000	-
1411	Tạm ứng cho CNVC	185.000.000	-	1.367.223.000	749.623.000	108.422.000	401.022.000	1.475.545.000	1.504.645.000	510.000.000	-
152	Nguyên liệu, vật liệu	2.062.483.360	-	37.775.790.103	37.764.514.328	13.062.520.762	13.783.654.540	50.838.310.865	51.548.168.868	1.352.624.357	-
1521	Nguyên vật liệu chính	789.652.383	-	25.869.114.649	25.942.843.267	9.489.273.488	9.507.733.024	35.358.388.137	35.450.576.291	697.464.229	-
1522	Nguyên vật liệu phụ	408.176.004	-	10.626.253.635	10.448.772.276	2.947.292.728	3.085.115.683	13.575.546.263	13.533.887.959	447.834.408	-
1523	Phụ tùng thay thế	864.654.973	-	1.280.421.819	1.372.898.785	625.954.546	1.190.802.833	1.906.376.365	2.073.267.202	207.326.720	-
153	Công cụ, dụng cụ	1.054.352.073	-	65.404.200	344.673.180	394.479.800	355.512.138	459.384.000	700.185.318	814.050.755	-
1531	Công cụ, dụng cụ	398.802.833	-	65.404.200	299.923.672	324.479.800	342.856.582	389.384.000	642.780.254	145.906.579	-
1534	Thiết bị, phụ tùng thay thế	655.549.240	-	44.749.508	44.749.508	70.000.000	12.655.556	70.000.000	57.405.064	668.144.176	-
154	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	2.381.377.521	-	216.915.318.333	205.453.099.898	78.667.113.279	88.499.965.267	295.583.031.612	293.953.005.165	4.011.403.968	-
156	Hàng hóa	574.636.826	-	244.208.817	230.557.498	58.000.000	72.066.491	302.208.817	302.623.989	574.221.654	-
1561	Giá mua hàng hóa	574.636.826	-	244.208.817	230.557.498	58.000.000	72.066.491	302.208.817	302.623.989	574.221.654	-
Loại 2	Tài sản cố định	359.089.607.725	150.632.351.345	43.043.100.747	42.261.315.648	20.507.138.487	15.301.237.015	63.550.339.234	57.562.552.663	387.824.845.061	173.379.902.110
211	Tài sản cố định hữu hình	252.220.605.545	-	16.027.807.635	711.070.715	6.429.175.210	-	22.456.982.845	711.070.715	273.966.517.675	-
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	118.229.542.902	-	26.321.645	114.060.461	-	-	26.321.645	114.060.461	118.141.804.086	-
2112	Máy móc, thiết bị	37.809.496.434	-	-	-	59.892.665	-	59.892.665	-	37.869.389.099	-
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	89.361.877.844	-	1.853.183.982	597.010.254	6.369.282.545	-	8.222.466.527	597.010.254	96.987.334.117	-
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	287.605.900	-	-	-	-	-	-	-	287.605.900	-
2118	TSCD khác	6.532.082.465	-	14.148.302.008	-	-	-	14.148.302.008	-	20.680.384.473	-
213	Tài sản cố định vô hình	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2135	Chương trình phần mềm	-	-	308.750.000	-	-	-	308.750.000	-	308.750.000	-
214	Hao mòn tài sản cố định	-	150.460.440.105	665.056.132	17.229.213.965	-	6.148.528.627	665.056.132	23.377.742.592	-	173.173.126.565
2141	Hao mòn TSCD hữu hình	-	150.460.440.105	665.056.132	17.229.213.965	-	6.148.185.571	665.056.132	23.377.399.536	-	173.172.783.509
2143	Hao mòn TSCD vô hình	-	-	-	-	-	343.056	-	343.056	-	343.056
228	Đầu tư khác	7.500.000.000	-	-	-	-	-	-	-	7.500.000.000	-
2281	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	7.500.000.000	-	-	-	-	-	-	-	7.500.000.000	-
229	Dự phòng (tín thất tài sản)	-	171.911.240	-	-	-	34.864.305	-	34.864.305	-	206.775.545
2291	Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	-	171.911.240	-	-	-	34.864.305	-	34.864.305	-	206.775.545
2293	Dự phòng phái thu khó đòi	91.782.267.093	-	23.488.219.375	16.615.577.717	12.033.399.045	7.862.089.138	35.521.618.420	24.477.666.855	102.826.218.658	-
241	Xây dựng cơ bản dở dang	28.719.182	-	1.773.575.182	1.756.173.728	6.653.870.000	6.678.032.545	8.427.445.182	8.434.206.273	21.958.091	-
2411	Mua sắm TSCD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2412	Xây dựng cơ bản	28.719.182	-	1.773.575.182	1.756.173.728	6.653.870.000	6.678.032.545	8.427.445.182	8.434.206.273	21.958.091	-
242	Xây dựng cơ bản	91.753.547.911	-	17.020.642.538	10.165.402.334	4.256.415.117	60.942.665	21.277.057.655	10.226.344.999	102.804.260.567	-

Số hiệu	Tài khoản	Số dư đầu kỳ		9 tháng đầu năm		Quý IV		Năm 2018		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
2413	Sửa chữa lớn TSCĐ	-	-	4.694.001.655	4.694.001.655	1.123.113.928	1.123.113.928	5.817.115.583	5.817.115.583	-	-
2421	Chi phí trả trước	6.643.127.818	-	512.195.455	5.610.800.053	287.215.273	786.488.150	999.410.728	6.397.288.270	1.245.250.343	6.397.288.270
2422	Công cụ, dụng cụ	658.607.156	-	-	658.607.156	457.727.273	128.863.635	257.727.273	787.470.791	128.863.638	787.470.791
2423	Sửa chữa Lò Hòa táng Nghĩa trang	-	-	344.850.000	28.737.500	-	43.106.250	344.850.000	71.843.750	273.006.250	273.006.250
2424	Chi phí chờ kết chuyển	-	-	-	-	217.488.000	-	2.748.800	-	217.488.000	-
2425	Lợi thế kinh doanh	5.102.687.684	-	-	4.592.418.903	-	510.268.781	-	5.102.687.684	-	-
2426	Công bố thông tin trên TTCK	12.000.000	-	-	9.000.000	-	3.000.000	-	12.000.000	-	12.000.000
2428	Chi phí tư vấn đồng báo cáo tại P.Tràng Dài	629.895.000	-	-	111.159.000	-	37.053.000	-	148.212.000	-	481.683.000
2428	Chi phí trả trước dài hạn khác	110.000.000	-	-	90.000.000	-	20.000.000	-	110.000.000	-	-
242803	Xe bus gác thang	88.181.817	-	-	66.136.365	-	22.045.452	-	88.181.817	-	-
242010	Chi phí sửa chữa phòng giao ban	31.317.129	-	-	31.317.129	-	10.439.032	-	41.756.161	-	-
242011	Tole nhựa composite cho lô đốt y tế	11.540.000	-	-	11.540.000	-	5.577.000	-	16.731.000	-	27.887.182
242012	Ông khởi nhựa composite cho lô đốt y tế	122.727.273	-	-	12.270.000	-	6.135.000	-	122.727.273	-	104.322.273
243	Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	292.177.841	-	152.371.996	-	-	68.467.914	-	230.839.910	-	513.017.751
244	Tài sản, thế chấp, ký quỹ, ký cược	651.429.428	-	2.197.450.154	2.094.653.198	1.180.131.045	469.266.795	3.377.581.199	2.563.919.993	1.465.090.634	-
Loại 3	Nợ phải trả	2.024.236.092	131.572.040.424	276.677.265.604	276.859.515.690	90.530.176.870	99.397.951.003	367.207.442.474	376.257.466.693	1.216.732.962	139.814.561.513
331	Phải trả cho người bán	1.878.197.590	16.673.587.142	122.553.015.492	126.371.030.460	49.342.765.944	55.945.153.311	171.895.781.436	182.316.183.771	1.067.685.540	26.283.477.427
3311	Phải trả cho người bán	1.878.197.590	16.673.587.142	122.553.015.492	126.371.030.460	49.342.765.944	55.945.153.311	171.895.781.436	182.316.183.771	1.067.685.540	26.283.477.427
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	-	5.682.326.459	31.981.569.377	29.299.114.161	10.196.390.357	10.130.875.435	42.177.959.734	39.429.989.596	-	2.934.356.321
3331	Thuế giá trị gia tăng phải nộp	-	3.090.971.181	24.542.282.855	22.241.344.500	7.565.339.512	8.026.430.098	32.107.622.367	30.267.774.598	-	1.251.123.412
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	1.873.845.722	5.021.344.063	5.320.053.866	2.172.555.525	1.618.581.467	7.193.899.588	6.938.635.333	-	1.618.581.467
3335	Thuế thu nhập cá nhân	-	717.509.556	2.049.357.756	1.378.766.627	98.350.914	116.083.929	2.147.708.670	1.494.850.556	-	64.651.442
3336	Thuế tài nguyên	-	-	9.635.535	-	12.189.477	-	21.825.012	21.825.012	-	-
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	-	348.949.168	-	329.954.929	-	678.904.097	678.904.097	-	-
3338	Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác	-	-	10.000.000	-	10.000.000	-	10.000.000	10.000.000	-	-
3339	Phi, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
334	Phải trả người lao động	25.880.490.372	25.880.490.372	79.326.496.125	70.113.018.992	21.963.683.608	23.395.559.695	101.290.179.733	93.508.578.687	-	18.098.889.326
33411	Phải trả người lao động	25.880.490.372	25.880.490.372	77.191.635.871	67.857.714.798	21.279.765.617	21.699.658.157	98.471.401.488	89.557.372.955	-	16.966.461.839
33412	Phải trả người quản lý	-	-	1.997.860.254	2.118.304.194	617.917.991	1.629.901.538	2.615.778.245	3.748.205.732	-	1.132.427.487
3348	Phải trả người lao động khác	-	-	137.000.000	137.000.000	66.000.000	66.000.000	203.000.000	203.000.000	-	-
335	Chi phí phải trả	4.200.102.909	-	1.823.569.000	6.051.514.674	450.842.000	195.000.000	2.274.411.000	6.246.514.674	-	8.172.206.583
3351	Trình trước chi phí	-	4.144.306.909	1.767.773.000	6.051.514.674	450.842.000	195.000.000	2.218.615.000	6.246.514.674	-	8.172.206.583
3352	Chi phí phải trả	55.796.000	-	55.796.000	-	-	-	55.796.000	-	-	-
338	Phải trả, phải nộp khác	74.651.319.445	146.038.502	24.755.364.049	27.017.680.438	5.985.272.846	7.427.389.317	30.740.636.895	34.445.069.755	149.047.422	78.358.761.225
3382	Kinh phí công đoạn	296.785.780	-	983.104.040	877.661.940	382.806.120	286.845.500	1.365.910.220	1.164.507.440	-	95.383.000
3383	Bảo hiểm xã hội	364.484.198	-	11.129.738.333	11.145.922.330	3.643.889.230	3.648.106.755	14.773.627.563	14.794.029.085	-	384.885.720
3384	Bảo hiểm y tế	81.033.392	-	1.979.094.735	1.974.696.000	643.013.730	645.402.375	2.622.108.465	2.620.098.375	-	83.043.482
3385	Phải trả về cổ phần hóa	12.900	-	-	-	-	-	-	-	-	12.900
3386	Bảo hiểm thất nghiệp	65.005.110	-	876.580.050	874.719.980	285.416.580	286.277.820	1.161.996.630	1.160.997.800	-	66.003.940
3387	Doanh thu chưa thực hiện	-	-	2.140.586.981	2.479.932.416	339.345.435	-	2.479.932.416	2.479.932.416	-	-
3388	Phải trả, phải nộp khác	73.990.036.567	-	7.646.239.910	9.664.747.772	690.801.691	2.560.756.867	8.337.061.601	12.225.504.639	-	77.878.479.605
341	Vay và nợ thuê tài chính	-	-	7.789.705.859	7.789.705.859	-	-	7.789.705.859	7.789.705.859	-	-
3411	Các khoản đi vay	-	-	7.789.705.859	7.789.705.859	-	-	7.789.705.859	7.789.705.859	-	-
34111	Vay ngắn hạn	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
352	Dự phòng phải trả	31.992.980	-	5.416.632.497	5.654.757.597	2.510.930.933	2.303.973.245	7.937.563.430	7.958.730.842	-	63.160.392
3521	Dự phòng rủi ro môi trường	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3522	Dự phòng phải trả khác	-	-	5.416.632.497	5.654.757.597	2.510.930.933	2.303.973.245	7.937.563.430	7.958.730.842	-	63.160.392
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	4.452.231.117	-	3.030.913.205	4.562.693.509	80.291.182	-	3.111.204.387	4.562.693.509	-	5.903.710.239
3531	Quỹ khen thưởng	1.934.281.678	-	1.119.470.715	1.377.947.974	17.191.182	-	1.119.470.715	1.377.947.974	-	2.192.758.937
3532	Quỹ phúc lợi	1.614.695.720	-	444.532.120	1.909.962.079	461.723.302	-	1.909.962.079	461.723.302	-	3.062.934.497
3534	Quỹ thường ban quản lý điều hành công ty	502.241.266	-	739.716.266	237.475.000	-	-	739.716.266	237.475.000	-	100.922.048
3535	Quỹ công tác xã hội cộng đồng	401.002.453	-	504.514.000	267.533.595	63.100.000	-	567.614.000	267.533.595	-	-
3536	Quỹ thường các cá nhân và các cơ quan hữu quan	-	-	222.680.104	769.774.861	-	-	222.680.104	769.774.861	-	547.094.757
Loại 4	Nguồn vốn chủ sở hữu	-	341.257.426.960	54.735.977.281	52.497.218.891	-	6.374.873.568	54.735.977.281	58.872.092.459	-	345.393.542.138
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	-	300.000.000.000	-	-	-	-	-	-	-	300.000.000.000
4111	Vốn góp của chủ sở hữu	-	300.000.000.000	-	-	-	-	-	-	-	300.000.000.000

Số hiệu	Tài khoản	Số dư đầu kỳ		9 tháng đầu năm				Phát sinh trong kỳ				Số dư cuối kỳ		
		Nợ	Có	Quý IV		Quý IV		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	
				Nợ	Có	Nợ	Có							
412	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4121	Chênh lệch đánh giá lại tài sản nguồn Ngân sách	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
414	Quy đầu tư phát triển	-	4.210.034.535	-	-	2.675.335.949	-	-	-	-	-	2.675.335.949	-	6.885.360.484
4141	Quy đầu tư phát triển	-	4.210.034.535	-	-	2.675.335.949	-	-	-	-	-	2.675.335.949	-	6.885.360.484
421	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	-	33.880.568.963	-	-	49.821.882.942	-	-	-	-	-	54.735.977.281	-	35.341.348.192
4211	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước	-	7.127.209.476	-	-	27.123.214.088	-	-	-	-	-	27.123.214.088	-	6.757.354.875
4212	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay	-	26.753.359.487	-	-	23.068.523.455	-	-	-	-	-	27.612.763.193	-	28.583.993.317
441	Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	-	3.166.833.462	-	-	3.173.338.646	-	-	-	-	-	3.173.338.646	-	3.166.833.462
4411	Nguồn vốn đầu tư XD/CB Ngân sách cấp	-	3.166.833.462	-	-	3.173.338.646	-	-	-	-	-	3.173.338.646	-	3.166.833.462
461	Nguồn kinh phí sự nghiệp	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4611	Nguồn kinh phí sự nghiệp năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
466	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
46602	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Loại 5	Doanh thu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	-	-	253.456.142.919	-	253.456.142.919	-	-	-	-	-	104.686.264.497	-	358.142.407.416
5111	Doanh thu bán hàng hóa	-	-	250.282.804.273	-	250.282.804.273	-	-	-	-	-	103.986.227.544	-	354.269.031.817
5113	Doanh thu cung cấp dịch vụ	-	-	1.545.837.639	-	1.545.837.639	-	-	-	-	-	621.268.891	-	2.167.106.530
515	Doanh thu hoạt động tài chính	-	-	248.736.966.634	-	248.736.966.634	-	-	-	-	-	103.364.958.653	-	352.101.925.287
621	Chi phí sản xuất kinh doanh	-	-	3.173.338.646	-	3.173.338.646	-	-	-	-	-	700.036.953	-	3.873.375.599
6211	Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp	-	-	443.430.383.648	-	443.430.383.648	-	-	-	-	-	175.931.978.852	-	619.362.362.500
622	Chi phí nhân công trực tiếp	-	-	103.730.177.730	-	103.730.177.730	-	-	-	-	-	41.672.999.184	-	145.403.176.914
627	Chi phí sản xuất chung	-	-	67.159.484.370	-	67.159.484.370	-	-	-	-	-	21.349.301.632	-	88.508.786.002
6271	Chi phí nhân viên phân xưởng	-	-	46.025.656.233	-	46.025.656.233	-	-	-	-	-	16.067.428.536	-	62.093.084.769
6272	Chi phí vật liệu	-	-	4.337.362.512	-	4.337.362.512	-	-	-	-	-	1.530.324.633	-	5.867.687.145
6273	Chi phí dụng cụ sản xuất	-	-	1.665.383.240	-	1.665.383.240	-	-	-	-	-	422.877.901	-	2.088.261.141
6274	Chi phí khấu hao TSCĐ	-	-	5.566.960.386	-	5.566.960.386	-	-	-	-	-	2.509.263.038	-	8.076.223.424
6277	Chi phí dịch vụ mua ngoài	-	-	16.591.624.748	-	16.591.624.748	-	-	-	-	-	6.025.083.005	-	22.616.707.753
6278	Chi phí bằng tiền khác	-	-	7.787.498.455	-	7.787.498.455	-	-	-	-	-	2.282.266.200	-	10.069.764.655
632	Giá vốn hàng bán	-	-	10.076.826.892	-	10.076.826.892	-	-	-	-	-	3.297.613.759	-	13.374.440.651
635	Chi phí tài chính	-	-	205.683.657.396	-	205.683.657.396	-	-	-	-	-	88.477.966.117	-	294.161.623.513
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp	-	-	55.061.483	-	55.061.483	-	-	-	-	-	55.061.483	-	55.061.483
6421	Chi phí nhân viên quản lý	-	-	20.776.346.436	-	20.776.346.436	-	-	-	-	-	8.364.283.383	-	29.140.629.819
6422	Chi phí vật liệu quản lý	-	-	7.737.375.418	-	7.737.375.418	-	-	-	-	-	3.874.501.633	-	11.611.877.051
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng	-	-	491.995.705	-	491.995.705	-	-	-	-	-	140.435.970	-	632.431.675
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ	-	-	1.014.141.457	-	1.014.141.457	-	-	-	-	-	200.487.852	-	1.214.629.309
6425	Thuế, phí và lệ phí	-	-	514.257.318	-	514.257.318	-	-	-	-	-	123.445.622	-	637.702.940
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài	-	-	384.410.707	-	384.410.707	-	-	-	-	-	329.954.929	-	714.365.636
6428	Chi phí bằng tiền khác	-	-	688.890.070	-	688.890.070	-	-	-	-	-	227.181.215	-	916.071.285
Loại 7	Thu nhập khác	-	-	9.945.275.761	-	9.945.275.761	-	-	-	-	-	3.468.276.162	-	13.413.551.923
711	Thu nhập khác	-	-	816.670.608	-	816.670.608	-	-	-	-	-	568.778.448	-	1.385.449.056
Loại 8	Chi phí khác	-	-	816.670.608	-	816.670.608	-	-	-	-	-	568.778.448	-	1.385.449.056
811	Chi phí khác	-	-	5.684.103.433	-	5.684.103.433	-	-	-	-	-	1.870.844.039	-	7.554.947.472
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	211.677.571	-	211.677.571	-	-	-	-	-	183.794.658	-	395.472.229
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành	-	-	5.472.425.862	-	5.472.425.862	-	-	-	-	-	1.687.049.381	-	7.159.475.243
8212	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	-	-	5.320.053.866	-	5.320.053.866	-	-	-	-	-	1.618.581.467	-	6.938.635.333
Loại 9	Xác định kết quả kinh doanh	-	-	152.371.996	-	152.371.996	-	-	-	-	-	68.467.914	-	220.839.910
911	Xác định kết quả kinh doanh	-	-	255.291.050.768	-	255.291.050.768	-	-	-	-	-	105.455.597.317	-	360.746.648.085
	Tổng cộng	624.611.160.341	624.611.160.341	2.365.029.048.524	2.365.029.048.524	907.261.587.766	907.261.587.766	105.455.597.317	105.455.597.317	360.746.648.085	360.746.648.085	3.272.290.636.290	3.272.290.636.290	662.302.051.603

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Văn Hoàng Giang

LẬP BIỂU

Nguyễn Văn Hoàng Giang



Trần Anh Dũng

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý IV năm 2018

Đơn vị tính: đồng

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2018)	Số đầu kỳ (01/01/2018)
A. Tài sản ngắn hạn	100		276.806.462.769	266.968.353.210
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	67.290.387.210	48.276.044.780
1. Tiền	111		14.486.252.712	16.239.915.419
2. Các khoản tương đương tiền	112		52.804.134.498	32.036.129.361
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	15.409.195.732	9.300.000.000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		15.409.195.732	9.300.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.3	186.996.226.455	202.648.851.494
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		181.662.403.078	198.520.987.279
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1.067.685.540	1.878.197.590
3. Phải thu ngắn hạn khác	136		4.472.913.382	2.421.577.865
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(206.775.545)	(171.911.240)
IV. Hàng tồn kho	140	V.4	6.752.301.734	6.072.849.780
1. Hàng tồn kho	141		6.752.301.734	6.072.849.780
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		358.351.638	670.607.156
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.7	358.351.638	670.607.156
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	-
B. Tài sản dài hạn	200		212.998.859.724	207.592.455.786
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		170.583.500	285.324.750
1. Phải thu dài hạn khác	216		170.583.500	285.324.750
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220	V.8	101.102.141.110	101.760.165.440
1. Tài sản cố định hữu hình	221		100.793.734.166	101.760.165.440
- Nguyên giá	222		273.966.517.675	252.220.605.545
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(173.172.783.509)	(150.460.440.105)
3. Tài sản cố định vô hình	227		308.406.944	-
- Nguyên giá	228		308.750.000	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(343.056)	-
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.5	102.826.218.658	91.782.267.093
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		102.826.218.658	91.782.267.093
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.6	7.500.000.000	7.500.000.000
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		7.500.000.000	7.500.000.000
VI. Tài sản dài hạn khác	260	V.7	1.399.916.456	6.264.698.503
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		886.898.705	5.972.520.662
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		513.017.751	292.177.841
Tổng cộng Tài sản (270 = 100 + 200)	270		489.805.322.493	474.560.808.996

Nguồn vốn	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2018)	Số đầu kỳ (01/01/2018)
A. Nợ phải trả	300		144.411.780.355	133.303.382.036
I. Nợ ngắn hạn	310		144.411.780.355	133.303.382.036
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.9	26.283.477.427	16.673.587.142
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2.903.112.840	278.539.026
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.10	2.934.356.321	5.682.326.459
4. Phải trả người lao động	314	V.11	18.098.889.326	25.880.490.372
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.12	8.172.206.583	4.200.102.909
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.13	65.052.867.227	61.104.122.031
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.14	-	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.15	63.160.392	31.992.980
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.16	20.903.710.239	19.452.221.117
13. Quỹ bình ôn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		-	-
B. Vốn chủ sở hữu	400	V.17.2	345.393.542.138	341.257.426.960
I. Vốn chủ sở hữu	410		345.393.542.138	341.257.426.960
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.17.1	300.000.000.000	300.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		-	-
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Quỹ đầu tư phát triển	418		6.885.360.484	4.210.024.535
3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		35.341.348.192	33.880.568.963
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		6.757.354.875	7.127.209.476
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		28.583.993.317	26.753.359.487
4. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		3.166.833.462	3.166.833.462
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
Tổng cộng Nguồn vốn (430 = 300 + 400)	440		489.805.322.493	474.560.808.996

Đồng Nai, ngày 31 tháng 12 năm 2018

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

NGƯỜI DUYỆT

Nguyễn Thị Tuyết Sương

Trần Võ Hoài Hương

Trần Anh Dũng



CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG SONADEZI

Số 12 Huỳnh Văn Nghệ, phường Bửu Long - TP. Biên Hòa

MST : 3600274914

Mẫu số B 02-DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý IV năm 2018

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay (Quý IV năm 2018)	Năm trước (Quý IV năm 2017)	Lũy kế cả năm 2018	Lũy kế cả năm 2017
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	103.553.034.013	88.078.211.250	353.498.308.408	338.579.816.073
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		103.553.034.013	88.078.211.250	353.498.308.408	338.579.816.073
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	88.345.879.659	77.574.504.586	294.015.328.238	281.038.992.731
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 =10-11)	20		15.207.154.354	10.503.706.664	59.482.980.170	57.540.823.342
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	697.132.360	771.243.914	3.869.499.666	3.762.463.163
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	-	(650.000.000)	55.061.483	-
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	55.061.483	-
8. Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.5	8.364.283.383	7.327.567.485	28.985.606.440	28.615.433.033
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 +(21-22)-(24+25)}	30		7.540.003.331	4.597.383.093	34.311.811.913	32.687.853.472
11. Thu nhập khác	31		522.763.865	236.194.816	1.339.434.473	1.079.546.726
12. Chi phí khác	32		137.780.075	244.941.711	349.457.646	492.575.877
13. Lợi nhuận khác (40= 31-32)	40		384.983.790	(8.746.895)	989.976.827	586.970.849
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		7.924.987.121	4.588.636.198	35.301.788.740	33.274.824.321
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.7	1.618.581.467	2.873.845.722	6.938.635.333	6.689.272.998
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		(68.467.914)	(41.952.041)	(220.839.910)	(167.808.164)
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		6.374.873.568	1.756.742.517	28.583.993.317	26.753.359.487
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		185	51	830	775
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		185	51	830	775

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý IV năm 2018

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
Lợi nhuận trước thuế	01		35.301.788.740	33.274.824.321
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Hấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		23.254.410.693	21.438.191.383
- Các khoản dự phòng	03		66.031.717	47.251.480
- Sai, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			
- Sai, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(3.910.757.810)	(3.949.379.461)
- Chi phí lãi vay	06		55.061.483	
3 Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi v	08		54.766.534.823	50.810.887.723
4 Lưu động				
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		18.349.551.688	(8.812.163.080)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(679.451.954)	1.424.245.622
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		4.166.848.521	(205.967.273)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		5.397.877.475	7.654.455.424
- Trả lãi vay đã trả	13			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(7.193.899.588)	(4.247.939.716)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		45.680.000	50.350.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(1.539.150.884)	(2.095.872.567)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		73.313.990.081	44.577.996.133
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		(28.530.174.608)	(37.664.622.441)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		87.272.727	199.900.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công nợ của đơn vị khác	23		(6.109.195.732)	(9.300.000.000)
4. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.252.449.962	1.399.858.830

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(33.299.647.651)	(45.364.863.611)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			
2. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(21.000.000.000)	(24.000.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(21.000.000.000)	(24.000.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		19.014.342.430	(24.786.867.478)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		48.276.044.780	73.062.912.258
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		67.290.387.210	48.276.044.780

Đồng Nai, ngày 31 tháng 12 năm 2018

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

NGƯỜI DUYỆT





NGUYỄN THỊ TUYẾT SƯƠNG

TRẦN VÕ HOÀI HƯƠNG

TRẦN ANH DŨNG

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC
Quý IV năm 2018

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty chính thức hoạt động theo hình thức cổ phần từ ngày 01/11/2015 theo văn bản số 8835/UBND-KT ngày 28/10/2015 của UBND tỉnh Đồng Nai.

Vốn điều lệ theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh: 300 tỷ đồng.

Nhà đầu tư	31/12/2018		01/09/2018	
	Giá trị	Tỷ lệ	Giá trị	Tỷ lệ
Tổng công ty cổ phần Phát triển Khu công nghiệp	192.128.460.000	64,04%	192.128.460.000	64,04%
Công ty cổ phần đầu tư xây dựng BMT	39.000.000.000	13,00%	39.000.000.000	13,00%
Khác	68.871.540.000	22,96%	68.871.540.000	22,96%
Cộng	300.000.000.000	100%	300.000.000.000	100%

2. Lĩnh vực kinh doanh: dịch vụ công cộng đô thị.

3. 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:

- Quét dọn đường phố, vỉa hè. Dịch vụ lau dọn vệ sinh;
- Thu gom rác thải sinh hoạt. Thu gom, vận chuyển và xử lý chất thải rắn (rác thải sinh hoạt, công nghiệp, y tế);
- Xử lý nước thải;
- Kinh doanh và tái chế phế liệu, sản xuất phân hữu cơ;
- Duy tu, sửa chữa các hệ thống công trình thoát nước, vỉa hè, cầu đường;
- Quản lý, chăm sóc công viên công cộng, hoa viên, cây xanh đường phố. Mua bán, trồng và cắt tỉa tạo hình cây xanh, hoa kiểng các loại. Thi công xây dựng, duy tu bảo dưỡng công trình công viên cây xanh;
- Quản lý, vận hành và duy tu sửa chữa hệ thống chiếu sáng công cộng, hệ thống đèn tín hiệu giao thông;
- Dịch vụ mai táng, hỏa táng, xây mộ. Đầu tư xây dựng, quản lý và khai thác nghĩa trang...

4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

Cung cấp dịch vụ công ích cho UBND TP. Biên Hòa, các huyện Long Thành, Nhơn Trạch, Vĩnh Cửu thông qua hình thức đấu thầu và cung cấp các loại hình dịch vụ đô thị cho các tổ chức, cá nhân trên địa bàn thành phố Biên Hòa và khu công nghiệp.

II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán năm

Bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12.

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).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

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

Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam.

Báo cáo được xem là lập và trình bày phù hợp với Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam nếu báo cáo tài chính tuân thủ mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính và chế độ kế toán hiện hành mà doanh nghiệp đang áp dụng.

3. Hình thức kế toán áp dụng: Hình thức kế toán trên máy vi tính.

4. Ngôn ngữ sử dụng ghi chép kế toán: Tiếng Việt.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

1. Chu kỳ của các hoạt động kinh doanh trong kỳ kế toán giữa niên độ

Loại hình dịch vụ: chi phí sản xuất được kết chuyển vào giá vốn hàng bán vào cuối tháng để xác định kết quả kinh doanh.

Loại hình thi công công trình như duy tu điện, cầu đường, trồng cây xanh, hàng tháng tính chi phí sản xuất dở dang, khi chủ đầu tư nghiệm thu khối lượng, chấp nhận thanh toán thì đơn vị lập hóa đơn GTGT đồng thời kết chuyển vào giá vốn hàng bán để xác định kết quả kinh doanh.

2. 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.

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

3. 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 là: 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.

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. Hàng tồn kho

Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho

Hàng tồn kho được hạch toán theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì hạch toán theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá gốc hàng tồn kho bao gồm: Chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Cuối năm tài chính, khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc thì phải lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

Số dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho.

Số tăng hoặc giảm dự phòng giảm giá hàng tồn kho được hạch toán vào giá vốn hàng bán trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

5. Chi phí trả trước

Chi phí trả trước được phân loại là chi phí trả trước ngắn hạn và chi phí trả trước dài hạn theo kỳ hạn gốc và chủ yếu là chi phí liên quan đến giá vốn công cụ, dụng cụ và lợi thế kinh doanh. Các khoản này được phân bổ trong thời gian trả trước của chi phí hoặc trong thời gian mà lợi ích kinh tế được dự kiến tạo ra.

Các loại chi phí sau đây được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh:

- Công cụ, dụng cụ được phân bổ dần từ 01 năm đến 03 năm vào kết quả hoạt động kinh doanh.
- Lợi thế kinh doanh khi cổ phần hóa doanh nghiệp Nhà nước, phân bổ dần trong 03 năm.

6. 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.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do các nhà thầu xây dựng bao gồm giá trị công trình hoàn thành bàn giao, các chi phí liên quan trực tiếp khác và thuế trước bạ (nếu có).

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.

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 5 – 49 năm

- Máy móc thiết bị 4 – 19 năm
- Phương tiện vận tải truyền dẫn 6 – 10 năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý 3 – 10 năm

7. Đầu tư tài chính

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn gồm các khoản như các khoản tiền gửi có kỳ hạn, trái phiếu, cổ phiếu ưu đãi bên phát hành bắt buộc mua lại tại một thời điểm nhất định trong tương lai, các khoản cho vay nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ, và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác.

Khi có bằng chứng chắc chắn cho thấy một phần hay toàn bộ khoản đầu tư có thể thu hồi được thì số tổn thất đó được ghi nhận vào chi phí tài chính trong năm.

Các khoản cho vay được ghi nhận theo giá gốc.

Các khoản 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.

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

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, trích lập theo hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 và thông tư số 89/2013/TT-BTC ngày 28/6/2013 sửa đổi, bổ sung Thông tư 228/2009/TT-BTC của Bộ Tài chính.

8. Nợ phải trả

Nợ phải trả được phân loại là phải trả người bán, phải trả nội bộ và 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.

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

9. 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.

Cổ tức

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

Quỹ dự trữ

Các quỹ dự trữ từ lợi nhuận sau thuế được trích lập quy định trong Điều lệ Công ty và Quy chế quản lý tài chính.

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.

10. Doanh thu, thu nhập khác

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được. Trong hầu hết các trường hợp doanh thu được ghi nhận khi chuyển giao cho người mua phần lớn rủi ro và lợi ích kinh tế gắn liền với quyền sở hữu hàng hóa.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu về cung cấp dịch vụ được ghi nhận 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 phân công việc hoàn thành vào ngày lập bảng cân đối kế toán của kỳ đó.

11. Giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán được ghi nhận theo nguyên tắc phù hợp với doanh thu. Các khoản chi phí vượt trên mức bình thường của hàng tồn kho được ghi nhận ngày vào giá vốn hàng bán.

12. 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.

13. Chi phí quản lý doanh nghiệp

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

14. Thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập tính thuế và thuế suất ưu đãi cho hoạt động thu gom, xử lý chất thải thông thường là 10% và thuế suất không ưu đãi cho các hoạt động còn lại 20%.

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: không chịu thuế, thuế suất 0% và thuế suất 10%.

Các loại thuế khác

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

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam (VND).

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	31/12/2018	01/01/2018
Tiền mặt	364.100.016	1.358.102.843
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	14.122.152.696	14.881.812.576
Các khoản tương đương tiền (*)	52.804.134.498	32.036.129.361
Cộng	<u>67.290.387.210</u>	<u>48.276.044.780</u>

(*) Là khoản tiền gửi tại ngân hàng TMCP Công Thương chi nhánh Đồng Nai với kỳ hạn dưới 03 tháng (lãi suất 5,5%/năm). Và tại ngân hàng HDBank với kỳ hạn dưới 03 tháng (lãi suất 5,5%/năm).

2. Các khoản đầu tư tài chính:

Đầu tư góp vốn vào Công ty cổ phần Dịch vụ Sonadezi, mã chứng khoán SDV, số lượng 500.000 cổ phiếu. Tại ngày báo cáo, giá trị hợp lý của khoản đầu tư này là 7.500.000.000 đồng.

	31/12/2018	01/01/2018
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (**)	15.409.195.732	9.300.000.000
Cộng	<u>15.409.195.732</u>	<u>9.300.000.000</u>

(**) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn là các khoản tiền gửi có kỳ hạn 12 tháng tại ngân hàng TMCP Công Thương chi nhánh Đồng Nai với lãi suất 6,5%/năm

3. Các khoản phải thu ngắn hạn

	31/12/2018	01/01/2018
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	181.662.403.078	198.520.987.279
- Phòng Quản lý Đô thị Tp.Biên Hòa (DV công ích)	149.978.076.795	159.318.145.814
- Các khách hàng khác	31.655.211.363	39.134.698.945
- Phải thu khách hàng là các bên liên quan – xem thêm mục VII.2	29.114.920	68.142.520
Trả trước cho người bán	1.067.685.540	1.878.197.590
- C.Ty TNHH máy và thiết bị công nghiệp hóa chất Môi trường Mecie	-	198.000.000
- C.Ty TNHH ô tô chuyên dùng Hiệp Hòa	-	576.000.000
- C.Ty CP XD Kỹ thuật Trương Hoàng Long	-	672.125.600
- Công ty TNHH May Thêu Giấy An Phước	162.825.000	-
- Cơ sở Thông Hiệp	168.403.000	-
- Viện Môi Trường và Tài Nguyên	164.108.175	-
- Các khách hàng khác	572.349.365	432.071.990
Phải thu ngắn hạn khác (*)	4.472.913.382	2.421.577.865
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(206.775.545)	(171.911.240)
Cộng	186.996.226.455	202.648.851.494

Phải thu ngắn hạn khác (*), bao gồm:

	31/12/2018	01/01/2018
Phải thu khác	1.755.580.350	1.353.202.494
Phải thu nội bộ	763.778.476	371.232.191
Ký quỹ, ký cược	1.294.507.134	366.104.678
Tạm ứng cho CNVC	510.000.000	185.000.000
Bảo hiểm y tế	83.043.482	81.033.392
Bảo hiểm thất nghiệp	66.003.940	65.005.110
Cộng	4.472.913.382	2.421.577.865

4. Hàng tồn kho

	31/12/2018	01/01/2018
Nguyên vật liệu	1.352.625.357	2.062.483.360
Công cụ dụng cụ	814.050.755	1.054.352.073
Chi phí SXKD dở dang	4.011.403.968	2.381.377.521
- Các công trình giao thông	2.485.980.062	2.168.634.160
- Các công trình trồng cây xanh	-	212.743.361
- Xúc vận chuyển rác (Các huyện)	1.525.423.906	-
Hàng hóa	574.221.654	574.636.826
Cộng giá trị thuần hàng tồn kho	6.752.301.734	6.072.849.780

5. Tài sản dở dang dài hạn

	31/12/2018	01/01/2018
Mua sắm tài sản cố định	21.958.091	28.719.182
Xây dựng cơ bản dở dang:	102.804.260.567	91.753.547.911
- Công trình Bãi xử lý rác Trảng Dài	138.868.533	138.863.533
- Công trình Khu xử lý chất thải huyện Vĩnh Cửu	102.665.392.034	91.614.679.378
Cộng	102.826.218.658	91.782.267.093

6. Đầu tư tài chính dài hạn

	31/12/2018	01/01/2018
Đầu tư vào góp vốn vào đơn vị khác (**)	7.500.000.000	7.500.000.000
Cộng	7.500.000.000	7.500.000.000

(**) Là khoản tiền đầu tư vào Công ty Cổ phần Dịch vụ Sonadezi (mã chứng khoán SDV), số lượng 500.000 cổ phiếu, mệnh giá 10.000 đồng/cổ phiếu; giá đầu tư là 15.000 đồng/cổ phiếu.

7. Tài sản dài hạn khác

	31/12/2018	01/01/2018
Chi phí trả trước ngắn hạn	358.351.638	670.607.156
- Công cụ , dụng cụ. đồng phục	346.351.638	658.607.156
- Tư vấn Công bố thông tin trên TTCK	12.000.000	12.000.000
Chi phí trả trước dài hạn (1)	886.898.705	5.972.520.662
- Lợi thế kinh doanh (*)	-	5.102.687.684
- CP tư vấn đóng bãi rác Trảng Dài	481.683.000	629.895.000
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	-	110.000.000
- Chi phí sửa chữa phòng giao ban	-	41.756.161
- Xe ba gác thùng	-	88.181.817
- Tole nhựa composite cho lò đốt y tế	27.887.182	-
- Ống khói nhựa composite lò đốt y tế	104.322.273	-
- S/C Lò Hỏa táng Nghĩa trang	273.006.250	-
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại (2)	513.017.751	292.177.841
Cộng: (1)+(2)	1.399.916.456	6.264.698.503

(*) Lợi thế kinh doanh phát sinh khi cổ phần hóa doanh nghiệp Nhà nước được Công ty ghi nhận và phân bổ trong thời gian 03 năm theo hướng dẫn tại Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính.

8. 1 ang, gam tài san cơ ainh

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	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
<u>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</u>							
Số dư đầu năm	118.229.542.902	37.809.496.434	89.361.877.844	287.605.900	6.532.082.465	0	252.220.605.545
- Mua trong năm		59.892.665	8.125.456.273			308.750.000	8.494.098.938
- Đầu tư XDCB hoàn thành					14.148.302.008		14.148.302.008
- Tặng khác			123.331.899				123.331.899
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán			(711.070.715)				(711.070.715)
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	118.229.542.902	37.869.389.099	96.899.595.301	287.605.900	20.680.384.473	308.750.000	274.275.267.675
<u>Giá trị hao mòn lũy kế</u>							
Số dư đầu năm	83.322.519.284	19.821.739.159	45.558.526.142	247.520.664	1.510.134.856	0	150.460.440.105
- Khấu hao trong năm	6.781.177.034	2.813.813.034	10.939.984.105	12.827.268	2.706.266.196	343.056	23.254.410.693
- Tặng khác			123.331.899				123.331.899
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán			(665.056.132)				(665.056.132)
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	90.103.696.318	22.635.552.193	55.956.786.014	260.347.932	4.216.401.052	343.056	173.173.126.565
<u>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</u>							
- Tại ngày đầu năm	34.907.023.618	17.987.757.275	43.803.351.702	40.085.236	5.021.947.609	0	101.760.165.440
- Tại ngày cuối kỳ	28.125.846.584	15.233.836.906	40.942.809.287	27.257.968	16.463.983.421	308.406.944	101.102.141.110

Nguyên giá của TSCĐ hữu hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng tại thời điểm lập báo cáo là 83.880.144.847 đồng

9. Phải trả người bán ngắn hạn

	31/12/2018		01/01/2018	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Công ty TNHH Khoa học Công nghệ Môi trường Quốc Việt	1.684.076.790	1.684.076.790	3.917.713.800	3.917.713.800
Công ty TNHH TMDV XNK Duy Phương	1.440.000000	1.440.000000	-	-
Trạm xăng dầu Bến xe Biên Hòa	5.648.626.395	5.648.626.395	1.631.705.820	1.631.705.820
Công ty TNHH TM Dịch vụ Toàn An			1.168.730.000	1.168.730.000
Công ty CP Vận tải TM xây dựng Công nghiệp Đức Long	5.560.000.000	5.560.000.000	306.389.000	306.389.000
Phải trả cho các đối tượng khác	11.950.774.242	11.950.774.242	9.645.803.522	9.645.803.522
Phải trả các bên có liên quan – xem mục VII.2	-	-	3.245.000	3.245.000
Cộng	26.283.477.427	26.283.477.427	16.673.587.142	16.673.587.142

10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

Chi tiêu	Đầu kỳ (01/01/2018)	Số phải nộp trong kỳ	Số thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ (30/09/2018)
Thuế giá trị gia tăng	3.090.971.181	15.995.525.627	17.835.373.396	1.251.123.412
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.873.845.722	6.938.635.333	7.193.899.588	1.618.581.467
Thuế thu nhập cá nhân	717.509.556	1.484.304.821	2.137.162.935	64.651.442
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	0	678.904.097	678.904.097	0
Thuế môn bài	0	10.000.000	10.000.000	0
Thuế khoáng sản		39.825.012	39.825.012	0
Cộng	5.682.326.459	25.147.194.890	27.895.165.028	2.934.356.321

11. Phải trả người lao động

Là khoản lương tháng 12 năm 2018 và các khoản bổ sung còn phải trả cho người lao động

12. Chi phí phải trả ngắn hạn

	31/12/2018	01/01/2018
Trích trước chi phí xây dựng công trình xử lý chất thải - phần nắp hồ SH5 (giai đoạn 1)	3.213.593.636	3.213.593.636
Trích trước chi phí xây dựng công trình xử lý chất thải - xử lý nước rỉ rác công suất 100 m3/ngày (giai đoạn 1)	671.073.273	930.713.273
Trích trước chi phí xây dựng công trình xử lý chất thải - phần còn lại của đáy hồ và đỉnh hồ Hsh4 (giai đoạn 2)	4.242.539.674	
Lắp đặt rào chắn tại vỉa hè công viên Chiến Thắng long Bình	-	55.796.000
Trích trước phí kiểm toán BCTC 6 tháng cuối năm	45.000.000	-
Cộng	8.172.206.583	4.200.102.909

13. Phải trả ngắn hạn khác

	31/12/2018	01/01/2018
Kinh phí công đoàn	95.383.000	296.785.780
BHXH, BHYT, BHTN	384.885.720	364.484.198
Phải trả Công ty CP Môi trường Đồng Xanh	3.298.605.030	3.298.605.030
Chi phí xử lý rác sinh hoạt hộ dân phải trả cho P.tài chính kế hoạch Biên Hòa	11.317.923.507	7.547.189.737
Các khoản phải bàn giao ngân sách Nhà nước	47.783.417.263	47.783.417.263
- Chi phí bồi thường giải phóng mặt bằng dự án xử lý rác H.Vĩnh Cửu phải trả cho Trung tâm Phát triển Quỹ đất tỉnh Đồng Nai	46.326.161.807	46.326.161.807
- Chi phí bồi thường giải phóng mặt bằng dự án xử lý rác H.Vĩnh Cửu phải trả cho Trung tâm Phát triển Quỹ đất tỉnh Đồng Nai	1.056.299.208	1.056.299.208
- Chi phí quy hoạch cho diện tích 21,7 ha thuộc dự án xử lý rác H.Vĩnh Cửu	400.956.248	400.956.248
Các khoản phải trả, phải nộp khác	2.172.652.707	1.813.640.023
Cộng	65.052.867.227	61.104.122.031

14. Dự phòng phải trả ngắn hạn

	31/12/2018	01/01/2018
Dự phòng sửa chữa xe	-	-
Dự phòng phụ tùng thay thế (sửa chữa xe)	-	-
Dự phòng rủi ro về môi trường	63.160.392	31.992.980
Cộng	63.160.392	31.992.980

15. Các quỹ

Chỉ tiêu	Số đầu kỳ (01/01/2018)	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ (31/12/2018)
Quỹ khen thưởng	9.134.281.678	1.377.947.974	1.119.470.715	9.392.758.937
Quỹ phúc lợi	9.414.695.720	1.909.962.079	461.723.302	10.862.934.497
Quỹ thưởng Ban quản lý điều hành	502.241.266	237.475.000	739.716.266	-
Quỹ công tác xã hội cộng đồng	401.002.453	267.533.595	567.614.000	100.922.048
Quỹ thưởng các cá nhân và các cơ quan hữu quan		769.774.861	222.680.104	547.094.757
Cộng	19.452.221.117	4.562.693.509	3.111.204.387	20.903.710.239

16. Vốn chủ sở hữu

16.1. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	31/12/2018		01/01/2018	
	Giá trị	Tỷ lệ	Giá trị	Tỷ lệ
Tổng Công ty CP Phát triển Khu công nghiệp	192.128.460.000	64,04%	192.128.460.000	64,04%
Công ty cổ phần đầu tư xây dựng BMT	39.000.000.000	13,00%	39.000.000.000	13,00%
Khác	68.871.540.000	22,96%	68.871.540.000	22,96%
Cộng	300.000.000.000	100%	300.000.000.000	100%

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

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu			
	Vốn góp của chủ sở hữu	Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản (*)	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
Số dư tại ngày (01/01/2018)	300.000.000.000	3.166.833.462	4.210.024.535	33.880.568.963
Lãi trong kỳ trước	-	-	-	22.209.119.749
Trích các quỹ thuộc nguồn vốn chủ sở hữu	-	-	2.675.335.949	(2.675.335.949)
Trích các quỹ khen thưởng, phúc lợi, người quản lý, công tác cộng đồng, thưởng cá nhân và các cơ quan hữu quan	-	-	-	(3.447.878.139)
Chia cổ tức	-	-	-	(21.000.000.000)
Giảm khác (*)	-	-	-	-
Số dư tại ngày (30/09/2018)	300.000.000.000	3.166.833.462	6.885.360.484	28.966.474.624
Lãi trong kỳ này	-	-	-	6.374.873.568
Trích các quỹ thuộc nguồn vốn chủ sở hữu	-	-	-	-
Trích các quỹ khen thưởng, phúc lợi, công tác cộng đồng	-	-	-	-
Chia cổ tức	-	-	-	0
Tăng khác	-	-	-	-
Số dư tại cuối kỳ này (31/12/2018)	300.000.000.000	3.166.833.462	6.885.360.484	35.341.348.192
				339.018.668.570
				6.374.873.568
				(21.000.000.000)
				(3.447.878.139)
				22.209.119.749
				341.257.426.960

(*) Số dư nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản sẽ được xử lý theo quy định hiện hành về xử lý tài chính khi cổ phần hóa Doanh nghiệp Nhà nước sau khi có ý kiến của các Ban ngành có liên quan và Công ty.

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

	31/12/2018	01/01/2018
Vốn đầu tư của chủ sở hữu:		
Vốn góp đầu kỳ	300.000.000.000	300.000.000.000
Vốn góp tăng trong kỳ	-	-
Vốn góp cuối kỳ	300.000.000.000	300.000.000.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia		21.000.000.000

16.4. Cổ phiếu

	31/12/2018	01/01/2018
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	30.000.000	30.000.000
Số lượng cổ phiếu phổ thông đã bán ra công chúng	30.000.000	30.000.000
Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành	30.000.000	30.000.000

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

16.5. Lãi cơ bản và suy giảm trên cổ phiếu

	Kỳ này (Quý IV 2018)	Kỳ trước (Quý IV 2017)
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	6.374.873.568	1.756.742.517
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	(819.808.741)	(229.079.224)
Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của Công ty	5.555.064.827	1.527.663.293
Số cổ phần lưu hành bình quân trong kỳ	30.000.000	30.000.000
Lãi cơ bản và suy giảm trên cổ phiếu	185	51

Quỹ khen thưởng phúc lợi được trừ ra khi tính lãi cơ bản và suy giảm trên cổ phiếu (dựa vào tỷ lệ phân bổ lợi nhuận sau thuế năm 2018 theo Nghị quyết của Đại hội cổ đông ngày 17 tháng 04 năm 2018)

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

1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Kỳ này (Quý IV 2018)	Kỳ trước (Quý IV 2017)
Doanh thu bán hàng	621.268.891	473.851.089
Doanh thu cung cấp dịch vụ	102.719.641.633	87.476.687.661
Doanh thu cung cấp dịch vụ với các bên liên quan-xem thêm mục mục VII.2	212.123.489	127.672.500
Cộng	103.553.034.013	88.078.211.250

2. Giá vốn hàng bán

	Kỳ này (Quý IV 2018)	Kỳ trước (Quý IV 2017)
Giá vốn của hàng đã bán	392.195.328	218.332.936
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	87.953.684.331	77.356.171.650
Cộng	88.345.879.659	77.574.504.586

3. Doanh thu tài chính

	Kỳ này (Quý IV 2018)	Kỳ trước (Quý IV 2017)
Lãi tiền gửi	697.132.360	771.243.914
Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
Cộng	697.132.360	771.243.914

4. Chi phí tài chính

	Kỳ này (Quý IV 2018)	Kỳ trước (Quý IV 2017)
Chi phí dự phòng giảm giá chứng khoán	-	(650.000.000)
Chi phí lãi vay ngắn hạn	-	-
Cộng	-	(650.000.000)

5. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Kỳ này (Quý IV 2018)	Kỳ trước (Quý IV 2017)
Chi phí nhân viên quản lý	3.874.501.633	2.867.818.043
Chi phí vật liệu quản lý	140.435.970	194.169.324
Chi phí đồ dùng văn phòng	200.487.852	64.323.225
Chi phí khấu hao tài sản cố định	123.445.622	208.809.624
Thuế, phí và lệ phí	329.954.929	336.150.092
Chi phí dịch vụ mua ngoài	227.181.215	228.658.942
Chi phí bằng tiền khác	3.468.276.162	3.427.638.235
- Chi phí lợi thế thương mại phân bổ	510.268.781	1.530.806.301
- Chi phí trích lập dự phòng	-	-
- Các chi phí bằng tiền khác	2.958.007.381	1.896.831.934
Cộng	8.364.283.383	7.327.567.485

6. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	Kỳ này (Quý IV 2018)	Kỳ trước (Quý IV 2017)
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	44.366.545.584	47.006.136.701
Chi phí nhân công	26.754.127.898	22.082.221.083
Chi phí khấu hao tài sản cố định	6.148.528.627	5.498.487.365
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.312.436.243	2.503.818.076
Chi phí khác bằng tiền	7.296.332.702	7.147.663.029
Cộng	86.877.971.054	84.238.326.254

7. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế trong kỳ hiện hành được xác định như sau:

	Kỳ này (Quý IV 2018)	Kỳ trước (Quý IV 2017)
Lợi nhuận kế toán trước thuế trong kỳ	7.924.987.121	4.588.636.198
Cộng: Các khoản điều chỉnh tăng	1.078.840.129	1.098.091.220
Trừ: Các khoản điều chỉnh giảm	750.000.000	750.000.000
Thu nhập tính thuế từ hoạt động kinh doanh chính	8.253.827.250	4.936.727.418
Chi phí thuế TNDN với mức thuế suất 20%	1.586.397.484	4.760.345.959
Chi phí thuế TNDN với mức thuế suất 10%	32.183.983	(1.886.500.237)
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế kỳ hiện hành	1.618.581.467	2.873.845.722

Các khoản điều chỉnh tăng, giảm thu nhập chịu thuế chủ yếu là các khoản mục theo quy định của Luật thuế TNDN không được xem là chi phí/ thu nhập khi tính thuế như: Chi phí không hóa đơn chứng từ, các khoản trích trước chưa có hóa đơn và cổ tức được nhận.

Hiện tại công ty đang áp dụng mức thuế suất 10% cho các hoạt động được ưu đãi theo luật thuế TNDN hiện hành như: Thu gom, vận chuyển (trừ dịch vụ công ích cho thành phố Biên Hòa và các huyện), xử lý chất thải thông thường và thuế suất 20% cho các hoạt động còn lại

VII. MỘT SỐ THÔNG TIN KHÁC

1. Thù lao Hội đồng quản trị, thu nhập của Ban Tổng giám đốc và Ban kiểm soát được chi tiết như sau:

	Kỳ này (Quý IV 2018)	Kỳ trước (Quý IV 2017)
Thù lao và thu nhập HĐQT, Ban TGD	459.856.615	324.553.846
Thu nhập của Ban Kiểm soát	74.498.462	74.400.000
Cộng	534.355.077	398.953.846

2. Thông tin về các bên liên quan

Danh sách các bên liên quan

1. Tổng công ty Cổ phần Phát triển Khu công nghiệp
2. Các công ty con, công ty liên doanh, liên kết với Tổng Công ty Cổ phần Phát triển Khu công nghiệp
3. HĐQT và Ban Tổng giám đốc

Mối quan hệ

- Công ty mẹ
- Công ty trong cùng tập đoàn
- Nhân sự quản lý chủ chốt

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

	31/12/2018	01/01/2018
Phải thu:		
Công ty Cổ phần Sonadezi Giang Điền	-	-
Công ty CP Cấp nước Đồng Nai	-	48.102.600
Công ty Cổ phần Cảng Đồng Nai	12.100.000	7.678.000
C.Ty CP Đầu tư xây dựng và Vật liệu Đồng Nai	-	825.000
Công ty CP Phát triển Đô thị Công nghiệp số 2	10.898.920	10.898.920
Công ty cổ phần Sonadezi Long Thành	4.180.000	-
Công ty cổ phần Sonadezi Long Bình	-	-
Công ty CP Sonadezi An Bình	1.122.000	638.000
Công ty cổ phần Dịch vụ Sonadezi	814.000	-
Công Ty Cổ phần Sơn Đồng Nai	-	-
Cộng – Xem thêm mục V.3	<u>29.114.920</u>	<u>68.142.520</u>

	31/12/2018	01/01/2018
Phải trả:		
Công ty cổ phần Dịch vụ Sonadezi	-	(3.245.000)
Cộng	<u>-</u>	<u>(3.245.000)</u>

	31/12/2018	01/01/2018
Người mua trả trước tiền:		
Công ty CP Cấp nước Đồng Nai	143.927.420	-
Cộng	<u>143.927.420</u>	<u>-</u>

Trong kỳ, Công ty đã có giao dịch chủ yếu với các bên liên quan như sau:

	Kỳ này (Quý IV 2018)	Kỳ trước (Quý IV 2017)
Bán hàng:		
Công ty Cổ phần Sonadezi Giang Điền	132.863.489	29.880.000
Công ty Cổ phần Cảng Đồng Nai	17.340.000	18.040.000
C.Ty CP Đầu tư xây dựng và Vật liệu Đồng Nai	750.000	750.000
Công ty Cổ phần Phát triển Đô thị Công nghiệp số 2		19.800.000
Công ty cổ phần Sonadezi Long Thành	9.500.000	10.080.000
Công ty cổ phần Sonadezi Long Bình	13.425.000	12.795.000
Công ty CP Sonadezi An Bình	2.620.000	1.812.500
Công ty cổ phần Dịch vụ Sonadezi	2.960.000	1.850.000
Công ty Cổ phần Sonadezi Châu Đức	660.000	660.000
Trường Cao Đẳng Công nghệ Và Quản trị Sonadezi	22.015.000	21.090.000
Công Ty Cổ phần Sơn Đồng Nai	9.990.000	10.915.000
Cộng – Xem thêm mục VI.1	212.123.489	127.672.500

Giá hàng hóa, dịch vụ cung cấp cho các bên liên quan là giá thỏa thuận. Việc mua hàng hóa, dịch vụ từ các bên liên quan được thực hiện theo giá thỏa thuận.

Đồng Nai, ngày 31 tháng 12 năm 2018

KẾ TOÁN TRƯỞNG



TRẦN VÕ HOÀI HƯƠNG

NGƯỜI DUYỆT



TRẦN ANH DŨNG