



SONADEZI
LONG THANH
MEMBER OF SONADEZI

TỔNG CÔNG TY SONADEZI
CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI LONG THÀNH

Địa chỉ: KCN Long Thành
xã Tam An, huyện Long Thành
tỉnh Đồng Nai
Việt Nam

Điện thoại: 0613514494/496
Fax: 0613.514492/499
Email: longthanbiz@sonadezi.com.vn
Website: <http://www.sonadezi.com.vn>

BP. TÀI CHÍNH - KẾ TOÁN
MST: 3600 649539

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV/2021

THÁNG 01/2022

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

tại ngày 31 tháng 12 năm 2021.

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		370,220,822,281	573,092,036,254
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	114,357,602,653	300,476,954,473
1. Tiền	111		59,271,904,023	17,226,954,473
2. Các khoản tương đương tiền	112		55,085,698,630	283,250,000,000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	70,000,000,000	111,300,000,000
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		70,000,000,000	111,300,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		100,619,338,544	74,483,842,225
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	36,713,746,426	28,056,860,946
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	24,370,424,841	27,108,567,333
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.5	43,420,243,426	22,949,190,453
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.6	(3,885,076,149)	(3,630,776,507)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	V.7	77,391,927,154	81,420,099,770
1. Hàng tồn kho	141		77,391,927,154	81,420,099,770
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		7,851,953,930	5,411,139,786
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.11	880,036,907	1,092,650,000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		6,971,917,023	4,318,489,786
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.14	-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)	200		1,319,641,525,964	1,079,959,357,311
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		3,680,592,539	3,680,592,539
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		3,680,592,539	3,680,592,539

1	2	3	4	5
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		119,039,458,141	131,064,111,610
1. TSCĐ hữu hình	221	V.9	119,005,121,236	130,991,191,705
- Nguyên giá	222		486,543,082,813	476,531,035,105
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(367,537,961,577)	(345,539,843,400)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. TSCĐ vô hình	227		34,336,905	72,919,905
- Nguyên giá	228		830,991,134	830,991,134
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(796,654,229)	(758,071,229)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.10	374,177,413,127	405,634,259,717
- Nguyên giá	231		664,964,720,400	658,774,887,990
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(290,787,307,273)	(253,140,628,273)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.8	326,512,019,829	52,399,816,513
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		326,512,019,829	52,399,816,513
IV. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2	270,836,400,000	270,836,400,000
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		104,500,000,000	104,500,000,000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		166,336,400,000	166,336,400,000
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		225,395,642,328	216,344,176,932
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	223,851,715,696	214,630,763,300
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.12	1,543,926,632	1,713,413,632
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		1,689,862,348,245	1,653,051,393,565

1	2	3	4	5
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		1,097,431,474,758	1,099,986,720,944
I. Nợ ngắn hạn	310		130,556,512,537	114,605,585,401
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13	24,583,403,969	18,174,700,547
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		7,185,357,927	1,000,123,912
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	1,246,358,212	2,134,290,743
4. Phải trả người lao động	314		5,198,884,000	7,243,838,553
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	10,924,187,334	6,926,781,066
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	V.18	25,709,754,385	25,626,700,760
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	16,161,647,109	16,538,441,065
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.12	11,862,631,197	8,250,000,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-


1	2	3	4	5
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.17	27,684,288,404	28,710,708,755
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		966,874,962,221	985,381,135,543
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		7,084,000,000	8,084,000,000
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.15	7,719,632,755	8,567,067,755
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.18	696,295,100,847	721,921,816,887
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.16	248,919,346,693	244,924,489,451
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		6,856,881,926	1,883,761,450
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học & công nghệ	343		-	-
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		592,430,873,487	553,064,672,621
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.19	592,430,873,487	553,064,672,621
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		200,000,000,000	200,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		200,000,000,000	200,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		4,000,619,235	4,000,619,235
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(22,812,874,949)	(22,812,874,949)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		145,133,985,396	134,930,985,396
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		266,109,143,805	236,945,942,939
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		164,985,928,939	134,914,753,234
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		101,123,214,866	102,031,189,705
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
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 (440=300+400)	440		1,689,862,348,245	1,653,051,393,565

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập ngày 14 tháng 01 năm 2022.

Tổng giám đốc


Tiêu Thị Cẩm Anh


Phạm Trần Hưng Thịnh




Phạm Anh Tuấn

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ IV NĂM 2021**

Đơn vị tính: đồng

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Năm 2021	Quý IV/2020	Năm 2021	Năm 2020
1.	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	93,392,031,153	95,400,397,877	387,810,423,836	359,308,945,514
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3.	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		93,392,031,153	95,400,397,877	387,810,423,836	359,308,945,514
4.	Giá vốn hàng bán	11	VI.2	64,065,476,914	65,394,396,961	249,325,269,429	235,648,647,194
5.	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		29,326,554,239	30,006,000,916	138,485,154,407	123,660,298,320
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	13,532,792,984	16,511,118,522	27,449,190,603	44,982,988,661
7.	Chi phí tài chính	22	VI.4	87,291,338	131,909,609	536,174,580	145,326,171
	Trong đó: chi phí lãi vay	23		87,264,000	131,886,000	536,062,000	145,187,000
8.	Chi phí bán hàng	25	VI.5	513,935,273	836,092,948	2,578,345,482	3,699,223,967
9.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.6	13,869,739,450	12,293,048,925	40,643,048,547	40,883,394,360
10.	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		28,388,381,162	33,256,067,956	122,176,776,401	123,915,342,483
11.	Thu nhập khác	31	VI.7	80	270,924,587	1,304,240,496	789,387,724
12.	Chi phí khác	32	VI.8	653	246,613,620	3,103	417,893,308
13.	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(573)	24,310,967	1,304,237,393	371,494,416
14.	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		28,388,380,589	33,280,378,923	123,481,013,794	124,286,836,899
15.	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.10	3,691,301,887	4,669,338,042	22,188,311,928	22,257,731,837
16.	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		42,371,600	(130,515,843)	169,487,000	(2,084,643)
17.	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		24,654,707,102	28,741,556,724	101,123,214,866	102,031,189,705
18.	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	V.19	1,084	1,378	4,447	4,893
19.	Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu



Tiêu Thị Cẩm Anh

Kế toán trưởng



Phạm Trần Hưng Thịnh

Lập, ngày 14 tháng 01 năm 2022.

Tổng giám đốc



Phạm Anh Tuấn

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
QUÝ IV NĂM 2021

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2021	Năm 2020
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		123,481,013,794	124,286,836,899
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		58,835,945,177	57,418,877,099
- Các khoản dự phòng	03		254,299,642	2,213,664,398
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		112,580	26,840
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(27,449,190,603)	(44,058,128,425)
- Chi phí lãi vay	06		536,062,000	145,187,000
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		155,658,242,590	140,006,463,811
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(32,133,647,754)	2,351,427,869
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		4,028,172,616	(7,279,365,003)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kê lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		21,495,953,093	52,271,121,618
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(9,008,339,303)	4,247,696,240
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(536,062,000)	(145,187,000)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(23,381,740,719)	(23,269,279,100)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(14,056,420,351)	(13,254,871,683)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		102,066,158,172	154,928,006,752
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(314,082,138,244)	(154,795,135,104)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		-	-

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2021	Năm 2020
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(45,000,000,000)	(275,100,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ đơn vị khác	24		86,300,000,000	374,900,000,000
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		-	(80,000,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		30,615,176,603	37,210,752,425
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	<i>30</i>		<i>(242,166,961,641)</i>	<i>(97,784,382,679)</i>
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		16,835,751,673	10,133,761,450
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(8,250,000,000)	-
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(54,528,626,000)	(54,560,194,000)
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	<i>40</i>		<i>(45,942,874,327)</i>	<i>(44,426,432,550)</i>
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(186,043,677,796)	12,717,191,523
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60		300,476,954,473	287,727,804,571
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(75,674,024)	31,958,379
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		114,357,602,653	300,476,954,473

Lập, ngày 14 tháng 01 năm 2022.

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Tiêu Thị Cẩm Anh



Phạm Trần Hưng Thịnh



Phạm Anh Tuấn

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI LONG THÀNH

Địa chỉ: Khu công nghiệp Long Thành, xã Tam An, huyện Long Thành, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2021

cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC QUÝ IV NĂM 2021

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

1. Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần.

2. Ngành nghề kinh doanh :

STT	Tên ngành	Mã ngành
1.	Tư vấn, môi giới, đấu giá bất động sản, đấu giá quyền sử dụng đất: Dịch vụ môi giới bất động sản, sàn giao dịch bất động sản, tư vấn bất động sản, đấu giá bất động sản, quảng cáo bất động sản, quản lý bất động sản	6820
2.	Kho bãi và lưu giữ hàng hoá	5210
3.	Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, lò sưởi và điều hoà không khí	4322
4.	Hoạt động của các công viên vui chơi và công viên theo chủ đề: Kinh doanh khu vui chơi giải trí	9321
5.	Hoàn thiện công trình xây dựng	4330
6.	Khai thác, xử lý và cung cấp nước	3600
7.	Tái chế phế liệu	3830
8.	Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác	4290
9.	Thu gom rác thải độc hại	3812
10.	Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan: thiết kế kiến trúc công trình công nghiệp và dân dụng; thiết kế xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp; thiết kế xây dựng công trình kỹ thuật đô thị.	7110
11.	Thu gom rác thải không độc hại	3811
12.	Xây dựng nhà các loại	4100
13.	Phá dỡ	4311
14.	Xử lý ô nhiễm và hoạt động quản lý chất thải khác	3900
15.	Đại lý du lịch	7911
16.	Lắp đặt hệ thống xây dựng khác	4329
17.	Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan: Bán buôn xăng, dầu, khí dầu mỏ hóa lỏng	4661
18.	Dịch vụ hỗ trợ liên quan đến quảng bá và tổ chức tua du lịch	7920
19.	Xử lý và tiêu huỷ rác thải độc hại	3822
20.	Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê	6810
21.	Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ	4210
22.	Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác	4390
23.	Vận tải hàng hóa bằng đường bộ	4933
24.	Xây dựng công trình công ích	4220
25.	Hoạt động tư vấn quản lý	7020
26.	Lắp đặt hệ thống điện	4321
27.	Chuẩn bị mặt bằng	4312
28.	Dịch vụ lưu trú ngắn ngày: Kinh doanh khách sạn, nhà nghỉ	5510
29.	Thoát nước và xử lý nước thải	3700
30.	Xử lý và tiêu huỷ rác thải không độc hại	3821
31.	Bán lẻ nhiên liệu động cơ trong các cửa hàng chuyên doanh	4730
32.	Điều hành tua du lịch	7912

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI LONG THÀNH

Địa chỉ: Khu công nghiệp Long Thành, xã Tam An, huyện Long Thành, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2021

cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

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

1. Năm tài chính

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021 là năm tài chính thứ mười tám của Công ty.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong 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 Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán của Bộ Tài chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập Báo cáo tài chính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở kế toán dồn tích (trừ các thông tin liên quan đến các luồng tiền).

2. Tiền và tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền.

3. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. 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.

Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Hao hụt xăng dầu được xác định theo thông tư số 43/2015/TT-BCT ngày 08 tháng 12 năm 2015

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI LONG THÀNH

Địa chỉ: Khu công nghiệp Long Thành, xã Tam An, huyện Long Thành, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2021

cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

4. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

5. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận ngay vào chi phí.

Khi tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong năm.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định hữu hình như sau:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	05 – 25
Máy móc thiết bị	03 – 12
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	06 – 15
Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 – 04
Tài sản cố định khác	04

6. Tài sản thuê hoạt động

Công ty là bên cho thuê

Doanh thu cho thuê hoạt động được ghi nhận theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian cho thuê. Chi phí trực tiếp ban đầu để tạo ra doanh thu từ nghiệp vụ cho thuê hoạt động được ghi nhận ngay vào chi phí khi phát sinh hoặc phân bổ dần vào chi phí trong suốt thời hạn cho thuê phù hợp với việc ghi nhận doanh thu cho thuê hoạt động.

Công ty là bên đi thuê

Thuê tài sản được phân loại là thuê hoạt động nếu phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu tài sản thuộc về người cho thuê. Chi phí thuê hoạt động được phản ánh vào chi phí theo phương pháp đường thẳng cho suốt thời hạn thuê tài sản, không phụ thuộc vào phương thức thanh toán tiền thuê.

7. Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư là quyền sử dụng đất, nhà, một phần của nhà hoặc cơ sở hạ tầng thuộc sở hữu của Công ty hay thuê tài chính được sử dụng nhằm mục đích thu lợi từ việc cho thuê hoặc chờ tăng giá. Bất động sản đầu tư được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá của bất động sản đầu tư là toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra hoặc giá trị hợp lý của các

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI LONG THÀNH

Địa chỉ: Khu công nghiệp Long Thành, xã Tam An, huyện Long Thành, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2021

cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

khoản đưa ra để trao đổi nhằm có được bất động sản đầu tư tính đến thời điểm mua hoặc xây dựng hoàn thành.

Các chi phí liên quan đến bất động sản đầu tư phát sinh sau ghi nhận ban đầu được ghi nhận vào chi phí, trừ khi chi phí này có khả năng chắc chắn làm cho bất động sản đầu tư tạo ra lợi ích kinh tế trong tương lai nhiều hơn mức hoạt động được đánh giá ban đầu thì được ghi tăng nguyên giá.

Khi bất động sản đầu tư được bán, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh đều được hạch toán vào thu nhập hay chi phí.

Bất động sản đầu tư được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của bất động sản đầu tư được công bố tại thuyết minh số IV.5.

8. Tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế.

Tài sản cố định vô hình là phần mềm máy tính

Giá mua của phần mềm máy tính mà không phải là một bộ phận gắn kết với phần cứng có liên quan thì được vốn hoá. Nguyên giá của phần mềm máy tính là toàn bộ các chi phí mà Công ty đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng. Phần mềm máy tính được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong 5 năm.

9. Đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào chứng khoán và công ty liên kết được ghi nhận theo giá gốc.

Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá thị trường giảm so với giá đang hạch toán trên sổ sách. Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư tài chính vào các tổ chức kinh tế khác được trích lập khi các tổ chức kinh tế này bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư) với mức trích lập tương ứng với tỷ lệ góp vốn của Công ty trong các tổ chức kinh tế này.

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí.

10. Chi phí trả trước dài hạn

Chi phí trả trước dài hạn bao gồm Chi phí trả trước kinh doanh đất và chi phí trả trước dài hạn khác được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng,

11. Các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Các khoản phải trả thương mại và các khoản phải trả khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

12. Chi phí phải trả

Chi phí đầu tư cho Khu công nghiệp Long Thành trích trước tương ứng với phần doanh thu cho thuê đất đã ghi nhận các năm trước.

13. Nguồn vốn kinh doanh - quỹ

Nguồn vốn kinh doanh của Công ty bao gồm:

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu: được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.
- Thặng dư vốn cổ phần: chênh lệch do phát hành cổ phiếu quỹ.

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI LONG THÀNH

Địa chỉ: Khu công nghiệp Long Thành, xã Tam An, huyện Long Thành, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2021

cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

- **Cổ phiếu quỹ:** Khi mua lại cổ phiếu do Công ty phát hành, khoản tiền trả bao gồm cả các chi phí liên quan đến giao dịch được ghi nhận là cổ phiếu quỹ và được phản ánh là một khoản giảm trừ trong vốn chủ sở hữu. Khi tái phát hành, chênh lệch giữa giá tái phát hành và giá sổ sách của cổ phiếu quỹ được ghi vào chỉ tiêu Thặng dư vốn cổ phần.

Các quỹ được trích lập và sử dụng theo Điều lệ Công ty & Nghị Quyết Đại hội cổ đông hàng năm.

14. **Cổ tức**

Cổ tức được ghi nhận là nợ phải trả khi được công bố.

15. **Thuế thu nhập doanh nghiệp**

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

Thuế thu nhập hiện hành

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập tính thuế. Thu nhập tính thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán, các chi phí không được trừ cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập không phải chịu thuế và các khoản lỗ được chuyển. Thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành là 20%.

Thuế thu nhập hoãn lại

Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoàn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích Báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích thuế. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng. Các tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại chưa được ghi nhận trước đây được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế để có thể sử dụng các tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa ghi nhận này.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu khi đó thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

16. **Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ**

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối năm được qui đổi theo tỷ giá tại ngày cuối năm.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối năm được ghi nhận vào thu nhập hoặc chi phí trong năm.

Tỷ giá sử dụng để qui đổi tại thời điểm ngày: 31/12/2020 : 22.998 VND/USD
31/12/2021 : 22.545 VND/USD

17. **Nguyên tắc ghi nhận doanh thu và thu nhập**

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI LONG THÀNH

Địa chỉ: Khu công nghiệp Long Thành, xã Tam An, huyện Long Thành, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2021

cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Doanh thu bán hàng hoá, thành phẩm

Doanh thu bán hàng hoá, thành phẩm được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu cũng như quyền quản lý hàng hoá, thành phẩm đó được chuyển giao cho người mua, và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng bán bị trả lại.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo.

Doanh thu cho thuê tài sản hoạt động

Nguyên tắc ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản hoạt động được trình bày ở thuyết minh số IV.6.

Doanh thu chuyển quyền sử dụng đất

Doanh thu chuyển quyền sử dụng đất của lô đất đã xây dựng cơ sở hạ tầng được ghi nhận khi đã hoàn thành cơ bản công tác xây dựng cơ sở hạ tầng và lô đất đã được bàn giao cho khách hàng.

Tiền lãi

Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ.

Cổ tức và lợi nhuận được chia

Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc lợi nhuận từ việc góp vốn. Riêng cổ tức nhận bằng cổ phiếu không ghi nhận vào thu nhập mà chỉ theo dõi số lượng tăng thêm.

18. Bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên cũng được xem là bên liên quan nếu cùng chịu sự kiểm soát chung hay chịu ảnh hưởng đáng kể chung.

Trong việc xem xét mối quan hệ của các bên liên quan, bản chất của mối quan hệ được chú trọng nhiều hơn hình thức pháp lý.

Giao dịch với các bên có liên quan trong năm được trình bày ở thuyết minh số VII.1.

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

1. Tiền

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
Tiền mặt	39,879,336	41,777,107
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	59,232,024,687	17,185,177,366
Các khoản tương đương tiền (*)	55,085,698,630	283,250,000,000
Cộng	<u>114,357,602,653</u>	<u>300,476,954,473</u>

(*) Tiền gửi có kỳ hạn từ dưới 3 tháng

2. Các khoản đầu tư tài chính



CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI LONG THÀNH

Địa chỉ: Khu công nghiệp Long Thành, xã Tam An, huyện Long Thành, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2021

cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
a1) Ngắn hạn				
Tiền gửi có kỳ hạn	70,000,000,000	70,000,000,000	111,300,000,000	111,300,000,000
Cộng	70,000,000,000	70,000,000,000	111,300,000,000	111,300,000,000

b) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết						
Công ty cổ phần Sonadezi An Bình	24,500,000,000	(*)	-	24,500,000,000	(*)	-
Công ty cổ phần Sonadezi Bình Thuận	80,000,000,000	(*)	-	80,000,000,000	(*)	-
Cộng	104,500,000,000			104,500,000,000		
- Đầu tư vào đơn vị khác						
Công ty cổ phần dịch vụ Sonadezi	2,500,000,000	7,075,000,000	-	2,500,000,000	5,250,000,000	-
Công ty cổ phần Sonadezi Châu Đức	100,800,000,000	679,845,600,000	-	100,800,000,000	320,523,840,000	-
Công ty cổ phần Sonadezi Long Bình	63,036,400,000	85,502,572,960	-	63,036,400,000	86,032,078,720	-
Cộng	166,336,400,000	772,423,172,960	-	166,336,400,000	411,805,918,720	-

(*) Tại ngày báo cáo, Công ty chưa xác định được giá trị hợp lý của các khoản đầu tư này để thuyết minh trong báo cáo tài chính do không có giá niêm yết trên thị trường và Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện chưa có hướng dẫn về cách tính giá trị hợp lý sử dụng các kỹ thuật định giá. Giá trị hợp lý của các khoản đầu tư này có thể khác với giá trị ghi sổ.

Giá trị hợp lý của các khoản đầu tư vào đơn vị khác được xác định dựa theo giá giao dịch bình quân niêm yết tại thời điểm cuối năm trên thị trường UPCOM và HOSE.

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI LONG THÀNH

Địa chỉ: Khu công nghiệp Long Thành, xã Tam An, huyện Long Thành, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2021

cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

3. Phải thu của khách hàng ngắn hạn

Cty CP Cơ điện Hoàng Hưng	5,849,797,287	4,063,247,798
Cty TNHH Samil Vina	4,123,518,945	3,567,529,927
Cty TNHH Global Dyeing	5,193,597,017	4,995,232,555
Các khách hàng khác	21,546,833,177	15,430,850,666
Cộng	36,713,746,426	28,056,860,946
Trong đó, phải thu khách hàng là các bên liên quan - Xem thêm mục VII	322,766,242	344,278,751

4. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
Cty CP xây dựng Đồng Nai	8,434,055,737	-
Cty CP Sonadezi An Bình	5,906,670,102	-
Cty TNHH Xuân Quý	3,970,538,988	334,964,917
Công ty CP Kinh Doanh Nhà Đồng Nai	3,306,869,747	-
Các nhà cung cấp khác	2,752,290,267	26,773,602,416
Cộng	24,370,424,841	27,108,567,333
Trong đó, trả trước cho người bán là các bên liên quan - Xem thêm mục VII	17,647,595,586	-

5. Phải thu ngắn hạn khác

	<u>Giá gốc</u>	<u>Dự phòng</u>	<u>Giá gốc</u>	<u>Dự phòng</u>
Lãi tiền gửi ngân hàng dự thu	577,677,000	-	3,743,663,000	-
Cổ tức dự thu	10,080,000,000	-	10,080,000,000	-
Phải thu về thuế TNDN tạm nộp 1%	-	-	47,519,772	-
Tạm ứng cho nhân viên	183,555,000	-	127,900,000	-
Phải thu tiền bồi thường về việc "Phê duyệt bồi thường, hỗ trợ thuộc dự án cụm công nghiệp Long Phước 1 tại xã Long Phước, huyện Long Thành"	32,297,164,346	-	8,755,475,031	-
Phải thu khác	281,847,080	-	194,632,650	-
Cộng	43,420,243,426	-	22,949,190,453	-
Trong đó, phải thu khác các bên liên quan - Xem thêm mục VII	10,331,114,380	-	10,379,863,000	-

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI LONG THÀNH

Địa chỉ: Khu công nghiệp Long Thành, xã Tam An, huyện Long Thành, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2021

cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

6. Nợ xấu

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
Tổng giá trị các khoản phải thu quá hạn thanh toán	6,925,430,692	3,040,354,543	7,443,594,784	3,812,818,277
Cộng	6,925,430,692	3,040,354,543	7,443,594,784	3,812,818,277

Thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu quá hạn theo từng đối tượng được chi tiết như sau:

	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Thời gian quá hạn	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Thời gian quá hạn
Công ty TNHH Trang trí nội thất số 7	-	-		677,500,000	-	>3 năm
Cty CP T Metal Box	-	-		2,604,253,710	1,822,977,597	> 6 tháng
Công ty TNHH Kỹ Thuật và Xây Dựng KJ	739,612,109	-	>3 năm	739,612,109	-	>3 năm
Cty CP Cơ Điện Hoàng Hưng	5,819,077,746	2,856,984,124	>1 năm	2,028,597,973	1,014,298,986	>1 năm
Công ty TNHH P & F Vina	366,740,837	183,370,419	> 1 năm	1,393,630,992	975,541,694	> 6 tháng
Cộng	6,925,430,692	3,040,354,543		7,443,594,784	3,812,818,277	

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI LONG THÀNH

Địa chỉ: Khu công nghiệp Long Thành, xã Tam An, huyện Long Thành, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2021

cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

7. Hàng tồn kho

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Công cụ, dụng cụ	154,245,000	-	156,273,500	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	76,774,332,602	-	80,363,194,150	-
Thành phẩm bất động sản	-	-	528,211,736	-
Hàng hóa	463,349,552	-	372,420,384	-
Cộng	77,391,927,154	-	81,420,099,770	-

Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang chủ yếu là các chi phí san lấp, xây dựng các hạng mục dở dang thuộc khu dân cư Tam An.

8. Tài sản dở dang dài hạn

a) Xây dựng cơ bản dở dang

	Cuối kỳ	Đầu năm
Hạng mục mua sắm tài sản cố định	83,120,000	-
Hạng mục xây dựng KCN Long Thành	92,039,546,039	2,015,650,145
Hạng mục xây dựng khu TĐC Tam An – Bò Sữa	9,473,998,786	9,468,698,786
Hạng mục xây dựng khu dân cư	666,678,920	226,893,067
Hạng mục xây dựng Nhà xưởng cho thuê	6,361,428,253	1,495,286,250
Hạng mục xây dựng CCN Long Phước	215,486,820,641	36,980,102,415
Hạng mục dự án khu nhà ở Sonadezi Long Thành	1,154,982,179	1,076,154,355
Hạng mục dự án Khu phức hợp CN Long Thành	9,000,000	5,760,000
Hạng mục xây dựng Nhà xưởng KCN Châu Đức	503,965,449	404,406,933
Hạng mục dự án Khu đô thị Sona Riverview	732,479,562	726,864,562
Cộng	326,512,019,829	52,399,816,513



CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI LONG THÀNH

Địa chỉ: Khu công nghiệp Long Thành, xã Tam An, huyện Long Thành, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2021

cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc và thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	447,882,369,753	12,365,393,719	10,044,110,365	5,935,452,219	303,709,049	476,531,035,105
Tăng trong kỳ	7,515,831,515	2,106,412,920	-	389,803,273	-	10,012,047,708
Đầu tư mua sắm				389,803,273		389,803,273
Đầu tư XDCB hoàn thành	7,515,831,515	2,106,412,920				9,622,244,435
Số dư cuối kỳ	<u>455,398,201,268</u>	<u>14,471,806,639</u>	<u>10,044,110,365</u>	<u>6,325,255,492</u>	<u>303,709,049</u>	<u>486,543,082,813</u>
Trong đó:						
Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng	197,789,825,399	8,361,858,949	1,623,250,546	3,462,291,979	303,709,049	211,540,935,922
Giá trị hao mòn						-
Số dư đầu năm	325,057,158,967	10,722,924,609	5,674,359,546	3,781,691,229	303,709,049	345,539,843,400
Khấu hao trong kỳ	<u>19,481,624,037</u>	<u>593,366,340</u>	<u>1,403,477,000</u>	<u>519,650,800</u>	<u>-</u>	<u>21,998,118,177</u>
Số dư cuối kỳ	<u>344,538,783,004</u>	<u>11,316,290,949</u>	<u>7,077,836,546</u>	<u>4,301,342,029</u>	<u>303,709,049</u>	<u>367,537,961,577</u>
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu năm	<u>122,825,210,786</u>	<u>1,642,469,110</u>	<u>4,369,750,819</u>	<u>2,153,760,990</u>	<u>-</u>	<u>130,991,191,705</u>
Tại ngày cuối kỳ	<u>110,859,418,264</u>	<u>3,155,515,690</u>	<u>2,966,273,819</u>	<u>2,023,913,463</u>	<u>-</u>	<u>119,005,121,236</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI LONG THÀNH

Địa chỉ: Khu công nghiệp Long Thành, xã Tam An, huyện Long Thành, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2021

cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

10. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Đầu năm VND	Tăng trong năm VND	Giảm trong năm VND	Cuối kỳ VND
Nguyên giá:				
Nhà	642,290,039,276	6,299,977,371	(110,144,961)	648,479,871,686
Cơ sở hạ tầng	16,484,848,714			16,484,848,714
Cộng	658,774,887,990	6,299,977,371	(110,144,961)	664,964,720,400
Giá trị hao mòn lũy kế:				
Nhà	248,006,756,273	36,547,689,000		284,554,445,273
Cơ sở hạ tầng	5,133,872,000	1,098,990,000		6,232,862,000
Cộng	253,140,628,273	37,646,679,000	-	290,787,307,273
Giá trị còn lại:				
Nhà	394,283,283,003			363,925,426,413
Cơ sở hạ tầng	11,350,976,714			10,251,986,714
Cộng	405,634,259,717			374,177,413,127

Nguyên giá của Bất động sản đầu tư cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng là: 136,704,990,046 VND

11. Chi phí trả trước

Khoản mục	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	880,036,907	1,092,650,000
Chi phí quản lý VPCTy	862,550,000	1,092,650,000
Tiền thuê đất tại Khu công nghiệp Châu Đức	17,486,907	-
b) Dài hạn	223,851,715,696	214,630,763,300
Chi phí trả trước kinh doanh nhà	727,180,711	1,421,966,810
Chi phí trả trước kinh doanh đất	42,656,906,490	43,679,225,610
Chi phí quản lý VPCTy	526,766,000	265,299,000
Chi phí trả trước đền bù đất KCNLT	15,952,242,539	16,534,614,539
Chi phí trả trước kinh doanh nhà xưởng	4,198,908,102	5,761,098,653
Tiền thuê đất tại Khu công nghiệp Châu Đức	159,422,359,379	146,601,206,213
Chi phí trả trước dự án KCN Long Phước	367,352,475	367,352,475
Cộng	224,731,752,603	215,723,413,300

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI LONG THÀNH

Địa chỉ: Khu công nghiệp Long Thành, xã Tam An, huyện Long Thành, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2021

cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

12. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Khoản mục	Cuối kỳ	Đầu năm
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:		
Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại	20%	20%
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	1,543,926,632	1,713,413,632
Cộng	1,543,926,632	1,713,413,632

13. Phải trả người bán ngắn hạn

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Cty CP Kỹ Thuật SEEN	9,371,810,901	9,371,810,901	-	-
Cty TNHH Thiên Trường Phát	4,244,063,313	4,244,063,313	2,193,096,329	2,193,096,329
Công ty TNHH MTV Nguyễn Phước	2,983,355,208	2,983,355,208	-	-
Các nhà cung cấp khác	7,984,174,547	7,984,174,547	15,981,604,218	15,981,604,218
Cộng	24,583,403,969	24,583,403,969	18,174,700,547	18,174,700,547

Trong đó, phải trả cho người bán là các bên liên quan - xem thêm mục VII

150,608,535	150,608,535	4,742,869,935	4,742,869,935
-------------	-------------	---------------	---------------

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI LONG THÀNH

Địa chỉ: Khu công nghiệp Long Thành, xã Tam An, huyện Long Thành, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2021

cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

14. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Tại ngày 31/12/2021		Trong kỳ		Tại ngày 01/01/2021	
	Phải thu	Phải nộp	Đã nộp	Phải nộp	Phải thu	Phải nộp
Thuế GTGT phải nộp	-	-	4,107,390,132	4,107,390,132	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	587,186,847	23,381,740,719	22,140,792,156	-	1,828,135,410
Thuế thu nhập cá nhân	-	354,995,000	2,689,340,800	2,861,238,800	-	183,097,000
Tiền thuê đất, tiền sử dụng đất	-	200,287,579	483,296,551	683,584,130	-	-
Các loại thuế khác	-	-	5,000,000	5,000,000	-	-
Các khoản phí, lệ phí	-	103,888,786	510,522,087	491,352,540	-	123,058,333
Cộng	-	1,246,358,212	31,177,290,289	30,289,357,758	-	2,134,290,743

Thuế giá trị gia tăng

Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ. Thuế suất thuế giá trị gia tăng cho từng mặt hàng như sau:

- Dịch vụ trong các doanh nghiệp chế xuất 0%
- Dịch vụ nước cấp 5%
- Dịch vụ cho thuê và các dịch vụ khác 10%

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Đối với thu nhập từ đầu tư xây dựng, kinh doanh kết cấu hạ tầng Khu công nghiệp và các dịch vụ liên quan, Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 10% trên thu nhập chịu thuế trong 15 năm kể từ khi bắt đầu hoạt động kinh doanh. Công ty được miễn thuế thu nhập doanh nghiệp trong 4 năm kể từ năm bắt đầu kinh doanh có lãi và giảm 50% trong 7 năm tiếp theo. Năm 2004 là năm đầu tiên Công ty kinh doanh có lãi.

Đối với hoạt động xử lý nước thải Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 10% trên thu nhập chịu thuế trong 15 năm kể từ khi bắt đầu hoạt động kinh doanh. Công ty được giảm 50% thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp trong 9 năm bắt đầu từ năm 2007.

Thu nhập từ các hoạt động khác phải nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 20%.

Các loại thuế khác

Công ty kê khai và nộp theo qui định.



CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI LONG THÀNH

Địa chỉ: Khu công nghiệp Long Thành, xã Tam An, huyện Long Thành, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2021

cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

15. Chi phí phải trả

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
a) Ngắn hạn	10,924,187,334	6,926,781,066
Các khoản trích trước khác	10,924,187,334	6,926,781,066
b) Dài hạn	7,719,632,755	8,567,067,755
Chi phí trích trước kinh doanh nhà xưởng	7,719,632,755	8,567,067,755
Cộng	<u>18,643,820,089</u>	<u>15,493,848,821</u>

16. Phải trả khác

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
a) Ngắn hạn	16,161,647,109	16,538,441,065
Kinh phí công đoàn	-	84,285,540
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	171,341,000	127,267,000
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	14,800,306,109	10,557,911,497
Phải trả dự án Tam An	-	4,751,977,028
Các khoản phải trả, phải nộp khác	1,190,000,000	1,017,000,000
b) Dài hạn	248,919,346,693	244,924,489,451
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	67,703,077,389	57,862,534,147
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	181,216,269,304	187,061,955,304
Cộng	<u>265,080,993,802</u>	<u>261,462,930,516</u>

17. Quỹ Khen thưởng, phúc lợi

	<u>Tại ngày 31/12/2021</u>	<u>Tăng trong kỳ VND</u>	<u>Giảm trong kỳ VND</u>	<u>Tại ngày 01/01/2021</u>
	27,684,288,404	13,030,000,000	14,056,420,351	28,710,708,755
Cộng	<u>27,684,288,404</u>	<u>13,030,000,000</u>	<u>14,056,420,351</u>	<u>28,710,708,755</u>

18. Doanh thu chưa thực hiện

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
a) Ngắn hạn	25,709,754,385	25,626,700,760
Doanh thu cho thuê đất	25,709,754,385	25,626,700,760
b) Dài hạn	696,295,100,847	721,921,816,887
Doanh thu cho thuê đất	696,295,100,847	721,921,816,887
Cộng	<u>722,004,855,232</u>	<u>747,548,517,647</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI LONG THÀNH

Địa chỉ: Khu công nghiệp Long Thành, xã Tam An, huyện Long Thành, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2021

cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

19. Vốn chủ sở hữu

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Tại ngày 01/01/2020	200,000,000,000	4,000,619,235	(22,812,874,949)	124,635,985,396	401,039,408,538	706,863,138,220
Lãi trong năm nay	-	-	-	-	102,031,189,705	102,031,189,705
Trích lập quỹ đầu tư phát triển	-	-	-	10,295,000,000	(10,295,000,000)	-
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	-	(14,195,000,000)	(14,195,000,000)
Chia cổ tức năm trước	-	-	-	-	(54,572,700,000)	(54,572,700,000)
Phân phối lợi nhuận theo NQ ĐHĐCĐ	-	-	-	-	(187,061,955,304)	(187,061,955,304)
Tại ngày 01/01/2021	200,000,000,000	4,000,619,235	(22,812,874,949)	134,930,985,396	236,945,942,939	553,064,672,621
Lãi trong năm nay	-	-	-	-	101,123,214,866	101,123,214,866
Phân bổ lợi nhuận giữ lại để chia cổ tức năm 2021	-	-	-	-	5,845,686,000	5,845,686,000
Trích lập quỹ đầu tư phát triển	-	-	-	10,203,000,000	(10,203,000,000)	-
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	-	(13,030,000,000)	(13,030,000,000)
Chia cổ tức năm trước	-	-	-	-	(54,572,700,000)	(54,572,700,000)
Tại ngày 31/12/2021	200,000,000,000	4,000,619,235	(22,812,874,949)	145,133,985,396	266,109,143,805	592,430,873,487



CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI LONG THÀNH

Địa chỉ: Khu công nghiệp Long Thành, xã Tam An, huyện Long Thành, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2021

cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Cuối kỳ	Đầu năm
Vốn góp của công ty mẹ	102,380,000,000	102,380,000,000
Vốn góp của các đối tượng khác	97,620,000,000	97,620,000,000
Cộng	200,000,000,000	200,000,000,000

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	200,000,000,000	200,000,000,000

d) Cổ phiếu	Cuối kỳ	Đầu năm
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	20,000,000	20,000,000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	20,000,000	20,000,000
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	(1,809,100)	(1,809,100)
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	18,190,900	18,190,900
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	18,190,900	18,190,900
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10.000 VND	10.000 VND

e) Lãi cơ bản trên cổ phiếu	Q4/2021	Q4/2020
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	24,654,707,102	28,741,556,724
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông:	(4,930,941,420)	(3,670,296,794)
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	19,723,765,682	25,071,259,930
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ (*)	18,190,900	18,190,900
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	1,084	1,378

(*) Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ được tính như sau:

	Q4/2021	Q4/2020
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành đầu năm	18,190,900	18,190,900

20. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

	Cuối kỳ	Đầu năm
Ngoại tệ các loại (USD)	408,688.76	248.52

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI LONG THÀNH

Địa chỉ: Khu công nghiệp Long Thành, xã Tam An, huyện Long Thành, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2021

cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
Nợ khó đòi đã xử lý:		
Công ty TNHH Yo Limited	1,400,476,344	1,400,476,344
Công ty CP SXTM Kỹ Thuật Sài Gòn Vinashin	518,387,336	518,387,336

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

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	<u>Q4/2021</u>	<u>Q4/2020</u>
Tổng doanh thu	93,392,031,153	95,400,397,877
Các khoản giảm trừ doanh thu		
Doanh thu thuần	<u>93,392,031,153</u>	<u>95,400,397,877</u>
<i>Trong đó:</i>		
- Doanh thu cho thuê đất, phí quản lý	14,699,110,896	18,481,470,874
- Doanh thu kinh doanh nhà, đất	1,404,000,000	2,373,708,454
- Doanh thu kinh doanh nước	19,825,781,500	19,207,357,500
- Doanh thu kinh doanh xử lý nước thải	14,345,458,229	14,215,106,598
- Doanh thu cho thuê nhà xưởng KCNLT	32,074,141,242	31,084,425,155
- Doanh thu cho thuê nhà xưởng KCN		
Châu Đức	1,420,709,777	1,844,020,725
- Doanh thu kinh doanh trạm xăng dầu	9,580,829,509	8,152,308,571
- Doanh thu khác	42,000,000	42,000,000

2. Giá vốn hàng bán

	<u>Q4/2021</u>	<u>Q4/2020</u>
Giá vốn cho thuê đất, phí quản lý	11,384,327,736	11,510,474,589
Giá vốn kinh doanh nhà, đất	1,064,002,158	1,726,623,812
Giá vốn kinh doanh nước	17,761,351,968	17,323,339,258
Giá vốn kinh doanh xử lý nước thải	12,216,030,042	12,157,758,194
Giá vốn cho thuê nhà xưởng	9,082,225,058	11,563,511,316
Giá vốn dự án Châu Đức	3,108,693,004	3,059,523,389
Giá vốn kinh doanh xăng dầu	9,351,488,569	7,921,695,256
Giá vốn khác	97,358,379	131,471,147
Cộng	<u>64,065,476,914</u>	<u>65,394,396,961</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI LONG THÀNH

Địa chỉ: Khu công nghiệp Long Thành, xã Tam An, huyện Long Thành, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2021

cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

3. Doanh thu hoạt động tài chính

	<u>Q4/2021</u>	<u>Q4/2020</u>
Lãi tiền gửi không kỳ hạn	17,090,901	21,960,592
Lãi tiền gửi có kỳ hạn	1,535,702,083	4,634,157,930
Cổ tức	11,980,000,000	11,855,000,000
Cộng	<u>13,532,792,984</u>	<u>16,511,118,522</u>

4. Chi phí hoạt động tài chính

	<u>Q4/2021</u>	<u>Q4/2020</u>
Chi phí tiền vay	87,264,000	131,886,000
Lỗi chênh lệch tỷ giá	27,338	23,609
Cộng	<u>87,291,338</u>	<u>131,909,609</u>

5. Chi phí bán hàng

	<u>Q4/2021</u>	<u>Q4/2020</u>
Chi phí bán hàng kinh doanh đất	89,127,273	144,370,000
Chi phí bán hàng kinh doanh nhà	-	3,699,948
Chi phí quảng cáo, tiếp thị	424,808,000	688,023,000
Cộng	<u>513,935,273</u>	<u>836,092,948</u>

6. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	<u>Q4/2021</u>	<u>Q4/2020</u>
Chi phí nhân viên quản lý	8,404,139,718	7,256,441,400
Chi phí vật liệu quản lý	291,465,340	384,298,800
Chi phí đồ dùng văn phòng	181,779,000	26,003,273
Chi phí khấu hao tài sản cố định	555,469,000	616,233,622
Chi phí thuê, phí, lệ phí	1,680,000	400,000
Chi phí dự phòng	1,713,075,755	2,213,664,398
Chi phí dịch vụ mua ngoài	379,795,113	330,790,183
Chi phí khác	2,342,335,524	1,465,217,249
Cộng	<u>13,869,739,450</u>	<u>12,293,048,925</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI LONG THÀNH

Địa chỉ: Khu công nghiệp Long Thành, xã Tam An, huyện Long Thành, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2021

cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

7. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	<u>Q4/2021</u>	<u>Q4/2020</u>
Chi phí hàng thương mại	9,188,607,826	7,716,086,274
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	3,686,400,608	3,729,940,798
Chi phí nhân công	8,404,139,718	7,256,441,400
Chi phí khấu hao tài sản cố định	14,508,522,851	14,936,799,251
Chi phí dịch vụ mua ngoài	37,660,779,335	47,707,117,919
Chi phí khác bằng tiền	5,056,210,972	5,147,370,714
Cộng	<u>78,504,661,310</u>	<u>86,493,756,356</u>

8. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

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

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	123,481,013,794	124,286,836,899
- Các khoản điều chỉnh tăng	5,744,185,848	5,160,462,287
- Các khoản điều chỉnh giảm	(18,283,640,000)	(18,158,640,000)
Thu nhập chịu thuế	110,941,559,642	111,288,659,186
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	20%	20%
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp theo thuế suất phổ thông	22,188,311,928	22,257,731,837
Thuế thu nhập doanh nghiệp chênh lệch do áp dụng thuế suất khác thuế suất phổ thông	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp được miễn giảm	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	<u>22,188,311,928</u>	<u>22,257,731,837</u>
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp cho số tiền nhận trước từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản được ghi nhận doanh thu trong kỳ	8,008,215	16,928,389
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp cho số tiền nhận trước từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản đã ghi nhận doanh thu trong kỳ	(55,527,987)	(13,462,567)
Thuế thu nhập doanh nghiệp còn phải nộp	<u>22,140,792,156</u>	<u>22,261,197,659</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI LONG THÀNH

Địa chỉ: Khu công nghiệp Long Thành, xã Tam An, huyện Long Thành, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2021

cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

VII. THÔNG TIN KHÁC

1. Thông tin về các bên liên quan

<u>Danh sách các bên liên quan</u>	<u>Mối quan hệ</u>
Tổng Công ty CP Phát triển Khu công nghiệp	Công ty mẹ
Quỹ đầu tư phát triển Đồng Nai	Cổ đông có ảnh hưởng đáng kể
Công ty cổ phần Sonadezi An Bình	Công ty liên kết
Công ty cổ phần Sonadezi Bình Thuận	Công ty liên kết
Công ty cổ phần Sonadezi Châu Đức	Công ty liên kết với Tổng Công ty CP Phát triển Khu công nghiệp
Công ty cổ phần dịch vụ Sonadezi	Công ty liên kết với Tổng Công ty CP Phát triển Khu công nghiệp
Công ty cổ phần xây dựng Đồng Nai	Công ty liên kết với Tổng Công ty CP Phát triển Khu công nghiệp
Công ty cổ phần kinh doanh nhà Đồng Nai	Công ty liên kết với Tổng Công ty CP Phát triển Khu công nghiệp
Công ty cổ phần Sonadezi Long Bình	Công ty con của Tổng Công ty CP Phát triển Khu công nghiệp
Công ty cổ phần cấp nước Đồng Nai	Công ty con của Tổng Công ty CP Phát triển Khu công nghiệp
Công ty cổ phần Môi trường Sonadezi	Công ty con của Tổng Công ty CP Phát triển Khu công nghiệp
Công ty TNHH MTV dịch vụ bảo vệ Sonadezi	Công ty con của Công ty cổ phần dịch vụ Sonadezi.
Thành viên Hội đồng quản trị	Nhân sự quản lý chủ chốt
Thành viên Ban Tổng Giám đốc	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:

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
Phải thu ngắn hạn của khách hàng - Xem thêm mục V.3		
Công ty cổ phần Sonadezi An Bình	318,866,017	319,066,151
Công ty cổ phần Dịch vụ Sonadezi	-	25,212,600
Công ty cổ phần Xây dựng Đồng Nai	3,900,225	-
Cộng	322,766,242	344,278,751

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI LONG THÀNH

Địa chỉ: Khu công nghiệp Long Thành, xã Tam An, huyện Long Thành, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2021

cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
Phải thu ngắn hạn khác - Xem thêm mục V.5		
Tiền lãi dự thu của Quỹ ĐTPT Đồng Nai	245,342,000	299,863,000
Cổ tức phải thu của CTCP Sonadezi Châu Đức	10,080,000,000	10,080,000,000
Tiền điện CTCP xây dựng Đồng Nai	2,857,945	-
Tiền điện CTCP Sonadezi An Bình	2,914,435	-
Cộng	<u>10,331,114,380</u>	<u>10,379,863,000</u>

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
Phải trả ngắn hạn cho người bán - Xem thêm mục V.14		
Công ty cổ phần Sonadezi An Bình	5,906,670,102	(980,529,510)
Công ty cổ phần Xây dựng Đồng Nai	8,434,055,737	(3,599,448,825)
Công ty cổ phần kinh doanh nhà Đồng Nai	3,306,869,747	-
Công ty cổ phần Dịch vụ Sonadezi	(146,008,500)	(154,638,000)
Công ty cổ phần Cấp nước Đồng Nai	(4,600,035)	(3,000,000)
Công ty cổ phần Môi trường Sonadezi	-	(5,253,600)
Cộng	<u>17,496,987,051</u>	<u>(4,742,869,935)</u>

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
Các khoản đi vay		
Quỹ ĐTPT Đồng Nai	5,190,631,197	10,133,761,450
Cộng	<u>5,190,631,197</u>	<u>10,133,761,450</u>

Các nghiệp vụ phát sinh trong kỳ giữa Công ty với các bên liên quan khác như sau:

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Công ty cổ phần Sonadezi An Bình	3,035,074,427	3,006,360,172
Công ty cổ phần Dịch vụ Sonadezi	450,313,370	294,426,364
Công ty cổ phần Sonadezi Bình Thuận	-	10,209,091
Công ty cổ phần Xây dựng Đồng Nai	3,714,500	609,500
Cộng	<u>3,489,102,297</u>	<u>3,311,605,127</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI LONG THÀNH

Địa chỉ: Khu công nghiệp Long Thành, xã Tam An, huyện Long Thành, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2021

cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)


	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
Mua hàng:		
Công ty cổ phần Cấp nước Đồng Nai	68,188,490,500	64,190,643,670
Công ty cổ phần Dịch vụ Sonadezi	46,222,081,548	43,177,854,612
Công ty cổ phần Sonadezi Châu Đức	20,519,808,789	18,087,138,946
Công ty cổ phần Xây dựng Đồng Nai	846,245,087	10,644,025,392
Công ty cổ phần kinh doanh nhà Đồng Nai	-	-
Công ty TNHH MTV Dịch vụ Bảo vệ Sonadezi	1,093,419,000	4,657,018,818
Công ty cổ phần Môi trường Sonadezi	56,280,000	60,894,000
Công ty cổ phần Sonadezi An Bình	-	885,866,666
Cộng	136,926,324,924	141,703,442,104

2. Thù lao của Hội đồng quản trị, thu nhập của Ban Tổng Giám đốc và các nhân viên quản lý chủ chốt khác được hưởng trong năm như sau:


	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
Thù lao của Hội đồng quản trị	1,162,000,000	1,113,000,000
Thu nhập của Tổng Giám đốc	1,304,913,400	981,637,000
Thu nhập của các thành viên chủ chốt khác	2,413,007,481	2,536,563,563
Cộng	4,879,920,881	4,631,200,563

3. Thu nhập Ban kiểm soát

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
Thu nhập Ban kiểm soát	1,002,010,000	769,740,000
Cộng	1,002,010,000	769,740,000


TIÊU THỊ CẨM ANH
Người lập biểu


PHẠM TRẦN HƯNG THỊNH
Kế toán trưởng


PHẠM ANH TUẤN
Tổng Giám đốc



Long Thành, ngày 14 tháng 01 năm 2022