



SONADEZI  
LONG THÀNH

ISO 9001:2008



BUREAU  
VERITAS

## 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](mailto:longthanbiz@sonadezi.com.vn)  
Website: <http://www.sonadezi.com.vn>

**BP. TÀI CHÍNH - KẾ TOÁN**

**MST: 3600 649539**

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **QUÝ I/2016**

**THÁNG 04/2016**

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

tại ngày 31 tháng 03 năm 2016.

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b> (100=110+120+130+140+150)	<b>100</b>		<b>554,862,865,243</b>	<b>535,854,969,163</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>134,395,298,590</b>	<b>255,260,735,655</b>
1. Tiền	111	V.1	19,395,298,590	21,975,735,655
2. Các khoản tương đương tiền	112	V.1	115,000,000,000	233,285,000,000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>286,857,000,000</b>	<b>150,000,000,000</b>
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	V.2	286,857,000,000	150,000,000,000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>41,814,595,528</b>	<b>42,309,686,771</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	30,843,347,123	19,640,466,167
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		7,116,294,039	19,505,705,755
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.4	7,655,268,373	6,963,828,856
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(3,800,314,007)	(3,800,314,007)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V.5</b>	<b>84,736,652,941</b>	<b>82,908,190,956</b>
1. Hàng tồn kho	141		84,736,652,941	82,908,190,956
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>7,059,318,184</b>	<b>5,376,355,781</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.10	1,967,385,850	1,229,801,460
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4,415,978,386	2,744,917,333
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.13	675,953,948	1,401,636,988
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b> (200=210+220+230+240+250+260)	<b>200</b>		<b>766,994,926,969</b>	<b>750,893,980,140</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>-</b>	<b>7,588,000,000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.3	-	7,588,000,000
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		-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>166,909,537,033</b>	<b>173,062,894,692</b>

I	2	3	4	5
1. TSCĐ hữu hình	221	V.7	166,909,537,033	173,062,894,692
- Nguyên giá	222		402,462,250,503	402,181,074,139
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(235,552,713,470)	(229,118,179,447)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.8	-	-
- Nguyên giá	228		700,039,229	700,039,229
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(700,039,229)	(700,039,229)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>V.9</b>	<b>151,104,675,763</b>	<b>157,237,636,066</b>
- Nguyên giá	231		274,189,241,700	274,362,960,003
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(123,084,565,937)	(117,125,323,937)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>V.6</b>	<b>48,576,781,044</b>	<b>10,215,860,446</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		48,576,781,044	10,215,860,446
<b>IV. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>V.2</b>	<b>190,836,400,000</b>	<b>190,836,400,000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		24,500,000,000	24,500,000,000
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		-	-
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>209,567,533,129</b>	<b>211,953,188,936</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	209,567,533,129	211,953,188,936
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>1,321,857,792,212</b>	<b>1,286,748,949,303</b>

1	2	3	4	5
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>879,891,919,592</b>	<b>857,587,235,560</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>128,915,892,122</b>	<b>99,220,413,985</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	14,965,157,014	10,888,181,787
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		3,530,473,388	5,400,076,229
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.13	77,419,600	106,944,000
4. Phải trả người lao động	314		246,758,410	2,524,252,841
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.14	2,849,427,627	1,071,185,801
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.16	35,474,726,104	25,083,893,481
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.15	52,718,355,434	30,832,996,301
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.11	2,400,000,000	3,150,000,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		16,653,574,545	20,162,883,545
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>750,976,027,470</b>	<b>758,366,821,575</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331			

1	2	3	4	5
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		11,635,000,001	11,635,000,001
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.14	100,510,748,971	104,121,820,293
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.16	608,467,930,043	609,838,024,026
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.15	25,562,348,455	27,971,977,255
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.11	4,800,000,000	4,800,000,000
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		-	-
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>441,965,872,620</b>	<b>429,161,713,743</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.17	<b>441,965,872,620</b>	<b>429,161,713,743</b>
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		83,628,298,299	83,628,298,299
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		177,149,830,035	164,345,671,158
- LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước	421a		164,345,671,158	155,473,997,899
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		12,804,158,877	8,871,673,259
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		-	-
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>1,321,857,792,212</b>	<b>1,286,748,949,303</b>

Người lập biểu



Nguyễn Thị Ngọc Trang

Kế toán trưởng



Phan Thùy Đoàn

Lập, ngày 19 tháng 04 năm 2016.

Tổng giám đốc



Phạm Anh Tuấn

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH  
QUÝ I NĂM 2016**

Đơn vị tính: đồng

STT	CHI TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Năm 2016	Năm 2015	Năm 2016	Năm 2015
1.	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	52,107,670,034	41,464,333,514	52,107,670,034	41,464,333,514
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1,183,809,091	331,263,636	1,183,809,091	331,263,636
3.	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		50,923,860,943	41,133,069,878	50,923,860,943	41,133,069,878
4.	Giá vốn hàng bán	11	VI.2	35,736,568,425	29,902,688,962	35,736,568,425	29,902,688,962
5.	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		15,187,292,518	11,230,380,916	15,187,292,518	11,230,380,916
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	5,111,727,716	5,124,635,054	5,111,727,716	5,124,635,054
7.	Chi phí tài chính	22	VI.4	117,825,000	156,300,000	117,825,000	156,300,000
	Trong đó: chi phí lãi vay	23		117,825,000	156,300,000	117,825,000	156,300,000
8.	Chi phí bán hàng	25	VI.5	700,237,490	290,576,999	700,237,490	290,576,999
9.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.6	4,293,970,114	3,577,835,077	4,293,970,114	3,577,835,077
10.	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26))	30		15,186,987,630	12,330,303,894	15,186,987,630	12,330,303,894
11.	Thu nhập khác	31	VI.7	1,000,000	307,363,627	1,000,000	307,363,627
12.	Chi phí khác	32	VI.8	-	69,129,621	-	69,129,621
13.	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		1,000,000	238,234,006	1,000,000	238,234,006
14.	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		15,187,987,630	12,568,537,900	15,187,987,630	12,568,537,900
15.	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.9	2,383,828,753	1,905,116,290	2,383,828,753	1,905,116,290
16.	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		-	-	-	-
17.	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		12,804,158,877	10,663,421,610	12,804,158,877	10,663,421,610
18.	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	V.17	577	469	577	469
19.	Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tập, ngày 19 tháng 04 năm 2016.

Tổng giám đốc






Nguyễn Thị Ngọc Trang

Phan Thùy Đoàn

Phạm Anh Tuấn

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ I NĂM 2016

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2016	Năm 2015
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		15,187,987,630	12,568,537,900
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		8,862,959,000	9,797,083,000
- Các khoản dự phòng	03		-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(5,001,774,807)	(4,895,611,414)
- Chi phí lãi vay	06		117,825,000	156,300,000
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		19,166,996,823	17,626,309,486
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		7,767,647,230	(10,723,439,765)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(1,828,461,985)	(86,821,930)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		15,453,275,636	405,561,999
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		1,637,571,417	(1,324,990,695)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(107,325,000)	(145,800,000)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(1,656,830,040)	(3,998,757,048)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		12,437,536,720	5,692,289,583
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(3,566,785,720)	(4,885,042,907)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		49,303,625,081	2,559,308,723
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(36,922,410,953)	(259,406,723)
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	Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2016	Năm 2015
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(161,857,000,000)	(32,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ đơn vị khác	24		25,000,000,000	22,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
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		4,371,840,807	5,536,651,968
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	<i>30</i>		<i>(169,407,570,146)</i>	<i>(4,722,754,755)</i>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
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		-	-
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(750,000,000)	(700,000,000)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(11,492,000)	-
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	<i>40</i>		<i>(761,492,000)</i>	<i>(700,000,000)</i>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>		<b>(120,865,437,065)</b>	<b>(2,863,446,032)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>	<b>60</b>		<b>255,260,735,655</b>	<b>203,577,286,813</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>		<b>134,395,298,590</b>	<b>200,713,840,781</b>

Người lập biểu



Nguyễn Thị Ngọc Trang

Kế toán trưởng



Phan Thùy Đoan

Lập ngày 19 tháng 04 năm 2016.

Tổng giám đốc



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 I 2016**

cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC  
QUÝ I NĂM 2016****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 I/2016**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

**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 2016 là năm tài chính thứ mười ba 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.

#### **3. Hình thức kế toán áp dụng**

Công ty sử dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

### **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.

## 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 I/2016

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

**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 I/2016

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

**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 I/2016**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

**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: 31/12/2015 : 22.430 VND/USD  
31/03/2016 : 22.260 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 I/2016

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính** (tiếp theo)

### *Doanh thu bán hàng hoá, thành phẩm*

Doanh thu bán hàng hóa, 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 hóa, 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.I.

## 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	5,753,956	25,225,698
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	19,389,544,634	21,950,509,957
Các khoản tương đương tiền (*)	115,000,000,000	233,285,000,000
<b>Cộng</b>	<b><u>134,395,298,590</u></b>	<b><u>255,260,735,655</u></b>

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

### 2. Các khoản đầu tư tài chính

#### a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

**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 I/2016**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
<b>a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</b>				
<b>a1) Ngắn hạn</b>				
Tiền gửi có kỳ hạn	286,857,000,000	286,857,000,000	150,000,000,000	150,000,000,000
<b>a2) Dài hạn</b>				
Tiền gửi có kỳ hạn				
<b>Cộng</b>	<b>286,857,000,000</b>	<b>286,857,000,000</b>	<b>150,000,000,000</b>	<b>150,000,000,000</b>
<b>b) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</b>				
	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng Giá trị hợp lý
<b>- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết</b>				
Công ty cổ phần Sonadezi An Bình	24,500,000,000	-	24,500,000,000	-
<b>- Đầu tư vào đơn vị khác</b>				
Công ty cổ phần dịch vụ Sonadezi	2,500,000,000	-	2,500,000,000	-
Công ty cổ phần Sonadezi Châu Đức	100,800,000,000	-	100,800,000,000	-
Công ty cổ phần Sonadezi Long Bình	63,036,400,000	-	63,036,400,000	-
<b>Cộng</b>	<b>190,836,400,000</b>	<b>-</b>	<b>190,836,400,000</b>	<b>-</b>

**3. Phải thu khách hàng****a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn**

	Cuối kỳ	Đầu năm
Phải thu tiền thuê mặt bằng	909,579,408	-
Phải thu tiền thuê đất thổ	860,381,339	88,472,734
Phải thu phí quản lý	3,227,258,138	1,166,193,600
Phải thu cho thuê nhà xưởng	3,731,747,314	1,402,243,939
Phải thu sử dụng nước	206,280,673	349,337,993
Phải thu kinh doanh xăng, dầu	1,703,521,641	-
Phải thu phí xử lý nước thải	309,167,440	242,802,481
Phải thu kinh doanh nhà, đất nền	19,895,411,170	16,391,415,420
<b>Cộng</b>	<b>30,843,347,123</b>	<b>19,640,466,167</b>

**b) Phải thu của khách hàng dài hạn**

**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 I/2016**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
Phải thu kinh doanh nhà, đất nền	-	7,588,000,000
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>7,588,000,000</b>

**Trong đó, phải thu của khách hàng là các bên liên quan:**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
Công ty CP Sonadezi An Bình	143,230,050	-
Công ty CP Dịch vụ Sonadezi	10,927,875	-
Công ty CP Công trình giao thông Đồng Nai	5,310,718	1,394,886
<b>Cộng</b>	<b>159,468,643</b>	<b>1,394,886</b>

**4. Phải thu khác****a) Ngắn hạn**

	<u>Cuối kỳ</u>		<u>Đầu năm</u>	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Lãi tiền gửi ngân hàng dự thu	3,823,922,000	-	3,193,988,000	-
Thuê TNDN tạm nộp 1% đối với hoạt động kinh doanh bất động sản	80,533,451	-	81,849,124	-
Phải thu khác	3,750,812,922	-	3,687,991,732	-
<b>Cộng</b>	<b>7,655,268,373</b>	<b>-</b>	<b>6,963,828,856</b>	<b>-</b>

**Trong đó, phải thu khác các bên liên quan**

	<u>Cuối kỳ</u>		<u>Đầu năm</u>	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Tiền lãi dự thu của Quỹ ĐTPT Đồng Nai	405,556,000	-	509,722,000	-
<b>Cộng</b>	<b>405,556,000</b>	<b>-</b>	<b>509,722,000</b>	<b>-</b>

**5. Hàng tồn kho**

	<u>Cuối kỳ</u>		<u>Đầu năm</u>	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Công cụ, dụng cụ	155,470,000	-	155,470,000	-
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	84,366,641,526	-	82,638,635,909	-
Hàng hóa	214,541,415	-	114,085,047	-
<b>Cộng</b>	<b>84,736,652,941</b>	<b>-</b>	<b>82,908,190,956</b>	<b>-</b>

**6. Tài sản dở dang dài hạn****a) Xây dựng cơ bản dở dang**

**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 I/2016**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
Hạng mục xây dựng KCN Long Thành	10,380,160,467	7,992,088,332
Hạng mục xây dựng khu TĐC Tam An – Bò Sữa	92,640,058	92,640,058
Hạng mục xây dựng khu dân cư	390,907,272	401,962,244
Hạng mục xây dựng Nhà xưởng cho thuê	37,028,568,433	1,044,664,998
Hạng mục KCN Long Phước	31,680,278	31,680,278
Hạng mục Khu du lịch sinh thái Tam An	622,657,380	622,657,380
Hạng mục dự án 3ha An Phước	30,167,156	30,167,156
<b>Cộng</b>	<b>48,576,781,044</b>	<b>10,215,860,446</b>



**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 I/2016

cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

**7. 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	385,176,057,167	11,536,104,487	2,494,304,546	2,670,898,890	303,709,049	402,181,074,139
Tăng trong kỳ	281,176,364	-	-	-	-	281,176,364
Đầu tư XDCB hoàn thành	281,176,364	-	-	-	-	281,176,364
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	<u>385,457,233,531</u>	<u>11,536,104,487</u>	<u>2,494,304,546</u>	<u>2,670,898,890</u>	<u>303,709,049</u>	<u>402,462,250,503</u>
Trong đó:						
Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng	60,960,606,979	-	1,883,510,001	857,043,426	303,709,049	64,004,869,455
Giá trị hao mòn						
Số dư đầu năm	218,056,769,634	6,256,177,377	2,392,510,001	2,109,013,386	303,709,049	229,118,179,447
Khấu hao trong kỳ	6,051,761,023	292,745,000	25,450,000	64,578,000	-	6,434,534,023
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	<u>224,108,530,657</u>	<u>6,548,922,377</u>	<u>2,417,960,001</u>	<u>2,173,591,386</u>	<u>303,709,049</u>	<u>235,552,713,470</u>
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu năm	<u>167,119,287,533</u>	<u>5,279,927,110</u>	<u>101,794,545</u>	<u>561,885,504</u>	-	<u>173,062,894,692</u>
Tại ngày cuối kỳ	<u>161,348,702,874</u>	<u>4,987,182,110</u>	<u>76,344,545</u>	<u>497,307,504</u>	-	<u>166,909,537,033</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 I/2016**

cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

**8. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

	<u>Phần mềm máy tính</u>	<u>Cộng</u>
<b>Nguyên giá</b>		
Số dư đầu năm	700,039,229	700,039,229
Mua trong kỳ	-	-
Giảm khác	-	-
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>700,039,229</b>	<b>700,039,229</b>
<b>Giá trị hao mòn</b>		
Số dư đầu năm	700,039,229	700,039,229
Khấu hao trong kỳ	-	-
Giảm khác	-	-
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>700,039,229</b>	<b>700,039,229</b>
<b>Giá trị còn lại</b>		
Tại ngày đầu năm	-	-
Tại ngày cuối kỳ	-	-

**9. Tăng, giảm bất động sản đầu tư**

	<u>Bất động sản đầu tư cho thuê</u>
<b>Nguyên giá</b>	
Số đầu năm	274,362,960,003
Tăng trong kỳ	
Giảm trong kỳ	(173,718,303)
<b>Số cuối kỳ</b>	<b>274,189,241,700</b>
<b>Giá trị hao mòn</b>	
Số đầu năm	117,125,323,937
Tăng trong kỳ	5,959,242,000
Giảm trong kỳ	-
<b>Số cuối năm</b>	<b>123,084,565,937</b>
<b>Giá trị còn lại</b>	
Số đầu năm	157,237,636,066
<b>Số cuối kỳ</b>	<b>151,104,675,763</b>

**10. Chi phí trả trước**

**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 I/2016**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

Khoản mục	Cuối kỳ	Đầu năm
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>1,967,385,850</b>	<b>1,229,801,460</b>
Chi phí trả trước kinh doanh nhà	43,231,694	43,231,694
Chi phí trả trước kinh doanh đất	803,709,944	62,909,613
Chi phí quản lý VPCTy	67,457,453	275,081,453
Chi phí trả trước đền bù đất KCNLT	419,813,250	-
Chi phí trả trước kinh doanh nhà xưởng	72,098,734	-
Tiền thuê đất tại Khu công nghiệp Châu Đức	561,074,775	848,578,700
<b>b) Dài hạn</b>	<b>209,567,533,129</b>	<b>211,953,188,936</b>
Chi phí trả trước kinh doanh nhà	1,226,183,492	1,295,832,492
Chi phí trả trước kinh doanh đất	21,887,788,374	22,235,477,411
Chi phí quản lý VPCTy	563,578,793	734,181,793
Chi phí trả trước đền bù đất KCNLT	18,649,286,539	19,209,037,539
Chi phí trả trước kinh doanh nhà xưởng	2,485,414,406	2,742,629,406
Tiền thuê đất tại Khu công nghiệp Châu Đức	164,650,914,890	165,616,754,140
Dự án Trạm xăng dầu KCNLT	104,366,635	119,276,155
<b>Cộng</b>	<b>211,534,918,979</b>	<b>213,182,990,396</b>

**11. Vay và nợ thuê tài chính**

	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	2,400,000,000	2,400,000,000	-	(750,000,000)	3,150,000,000	3,150,000,000
b) Vay dài hạn	4,800,000,000	4,800,000,000	-	-	4,800,000,000	4,800,000,000
<b>Cộng</b>	<b>7,200,000,000</b>	<b>7,200,000,000</b>	<b>-</b>	<b>(750,000,000)</b>	<b>7,950,000,000</b>	<b>7,950,000,000</b>

Đây là khoản vay của Quỹ Bảo Vệ Môi Trường Việt Nam theo hợp đồng vay số 01-13/TDĐT-QMT/LT ngày 31 tháng 5 năm 2013 với hạn mức là 14.000.000.000 đồng, thời hạn 60 tháng, khoản vay được đảm bảo bằng bảo lãnh của ngân hàng và chịu lãi suất cố định là 5,4%/năm trong suốt thời gian vay

**12. Phải trả người bán**

**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 I/2016**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn				
Phải trả nhà cung cấp xây dựng công trình	14,856,081,182	14,856,081,182	10,780,927,787	10,780,927,787
Các nhà cung cấp khác	109,075,832	109,075,832	107,254,000	107,254,000
<b>Cộng</b>	<b>14,965,157,014</b>	<b>14,965,157,014</b>	<b>10,888,181,787</b>	<b>10,888,181,787</b>
Trong đó, phải trả người bán là các bên liên quan				
Công ty CP Sonadezi An Bình	3,466,040,000	3,466,040,000	-	-
Công ty CP dịch vụ Sonadezi	-	-	175,508,800	175,508,800
Công ty CP xây dựng Đồng Nai	1,437,032,066	1,437,032,066	-	-
Công ty CP Công trình giao thông Đồng Nai	1,347,704,511	1,347,704,511	1,410,825,162	1,410,825,162
<b>Cộng</b>	<b>6,250,776,577</b>	<b>6,250,776,577</b>	<b>1,586,333,962</b>	<b>1,586,333,962</b>

**13. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

	Đầu năm	Số phải nộp trong kỳ		Số đã nộp trong kỳ	Cuối kỳ
		Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ		
a) Phải nộp					
Thuế GTGT hàng bán nội địa		1,039,706,849	(1,039,706,849)	-	-
Thuế thu nhập cá nhân	106,944,000	378,111,640	(407,636,040)		77,419,600
Tiền thuê đất, tiền sử dụng đất		787,796,169	(787,796,169)		-
Các loại thuế khác		5,000,000	(5,000,000)		-
<b>Cộng</b>	<b>106,944,000</b>	<b>2,210,614,658</b>	<b>(2,240,139,058)</b>		<b>77,419,600</b>
b) Phải thu					
Thuế GTGT hàng bán nội địa	2,744,917,333	(631,354,204)	(1,039,706,849)		4,415,978,386
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,401,636,988	2,382,513,080	(1,656,830,040)		675,953,948
<b>Cộng</b>	<b>4,146,554,321</b>	<b>1,751,158,876</b>	<b>(2,696,536,889)</b>		<b>5,091,932,334</b>

**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

## 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 I/2016

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

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.

#### 14. Chi phí phải trả

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
a) Ngắn hạn	2,849,427,627	1,071,185,801
Trích trước chi phí khác	2,849,427,627	1,071,185,801
b) Dài hạn	100,510,748,971	104,121,820,293
Trích tiền thuế đất KCN Long Thành	100,510,748,971	104,121,820,293
<b>Cộng</b>	<b>103,360,176,598</b>	<b>105,193,006,094</b>

#### 15. Phải trả khác

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
a) Ngắn hạn	52,718,355,434	30,832,996,301
Kinh phí công đoàn	26,978,520	-
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	21,939,987,000	21,951,479,000
Chi phí đền bù đất còn phải trả	3,627,080,000	3,627,080,000
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	14,124,418,800	390,000,000
Các khoản phải trả, phải nộp khác	12,999,891,114	4,864,437,301
b) Dài hạn	25,562,348,455	27,971,977,255
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	25,562,348,455	27,971,977,255
<b>Cộng</b>	<b>78,280,703,889</b>	<b>58,804,973,556</b>

#### 16. Doanh thu chưa thực hiện

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
a) Ngắn hạn	35,474,726,104	25,083,893,481
Doanh thu cho thuê đất	34,753,715,440	19,772,764,604
Doanh thu kinh doanh nhà xưởng	721,010,664	-
Doanh thu kinh doanh nhà, đất nền	-	5,311,128,877
b) Dài hạn	608,467,930,043	609,838,024,026
Doanh thu cho thuê đất	608,467,930,043	609,838,024,026
<b>Cộng</b>	<b>643,942,656,147</b>	<b>634,921,917,507</b>

**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 I/2016

cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

**17. 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
Số dư đầu năm trước	200,000,000,000	4,000,619,235	(22,812,874,949)	78,274,781,842	201,055,900,074	460,518,426,202
Lãi trong năm trước	-	-	-	-	45,822,019,787	45,822,019,787
Trích lập quỹ thuộc vốn chủ sở hữu	-	-	-	5,353,516,457	(5,353,516,457)	-
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	-	-	-	-	(24,090,824,057)	(24,090,824,057)
Chia cổ tức	-	-	-	-	(29,105,440,000)	(29,105,440,000)
Tạm trích cổ tức	-	-	-	-	(21,829,080,000)	(21,829,080,000)
Trích bổ sung giá vốn tương ứng với phần doanh thu cho thuê đất ghi nhận một lần của các năm trước	-	-	-	-	(2,153,388,189)	(2,153,388,189)
<b>Số dư cuối năm trước</b>	<b>200,000,000,000</b>	<b>4,000,619,235</b>	<b>(22,812,874,949)</b>	<b>83,628,298,299</b>	<b>164,345,671,158</b>	<b>429,161,713,743</b>
Số dư đầu năm nay	200,000,000,000	4,000,619,235	(22,812,874,949)	83,628,298,299	164,345,671,158	429,161,713,743
Lãi trong năm nay	-	-	-	-	12,804,158,877	12,804,158,877
Trích lập quỹ thuộc vốn chủ sở hữu	-	-	-	-	-	-
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>200,000,000,000</b>	<b>4,000,619,235</b>	<b>(22,812,874,949)</b>	<b>83,628,298,299</b>	<b>177,149,830,035</b>	<b>441,965,872,620</b>

**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 I/2016

cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
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
<b>Cộng</b>	<b>200,000,000,000</b>	<b>200,000,000,000</b>

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	200,000,000,000	200,000,000,000
- Cổ tức năm trước chi bằng tiền	11,492,000	29,062,036,000

d) Cổ phiếu	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
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	<u>Q1/2016</u>	<u>Q1/2015</u>
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	12,804,158,877	10,663,421,610
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	10,499,410,279	8,530,737,288
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ (*)	18,190,900	18,190,900
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>577</b>	<b>469</b>

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

	<u>Q1/2016</u>	<u>Q1/2015</u>
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành đầu năm	18,190,900	18,190,900
Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông mua lại		
<b>Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ</b>	<b>18,190,900</b>	<b>18,190,900</b>

**18. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
Ngoại tệ các loại (USD)	104,159.34	104,159.34

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

**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 I/2016**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)****1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	<u>Q1/2016</u>	<u>Q1/2015</u>
Tổng doanh thu	52,107,670,034	41,464,333,514
Các khoản giảm trừ doanh thu	(1,183,809,091)	(331,263,636)
<b>Doanh thu thuần</b>	<u><u>50,923,860,943</u></u>	<u><u>41,133,069,878</u></u>
<i>Trong đó:</i>		
- Doanh thu cho thuê đất, phí quản lý	13,138,380,170	11,671,186,790
- Doanh thu kinh doanh nhà, đất	353,448,450	(57,663,636)
- Doanh thu kinh doanh nước	13,407,608,500	12,001,687,500
- Doanh thu kinh doanh xử lý nước thải	7,664,109,244	6,463,791,633
- Doanh thu cho thuê nhà xưởng	13,475,727,000	11,033,067,591
- Doanh thu kinh doanh trạm xăng dầu	2,863,587,579	-
- Doanh thu khác	21,000,000	21,000,000

**2. Giá vốn hàng bán**

	<u>Q1/2016</u>	<u>Q1/2015</u>
Giá vốn cho thuê đất, phí quản lý	5,855,929,722	5,644,949,320
Giá vốn kinh doanh nhà, đất	850,569,036	326,433,764
Giá vốn kinh doanh nước	11,930,339,600	11,144,692,000
Giá vốn kinh doanh xử lý nước thải	6,353,408,721	5,542,061,975
Giá vốn cho thuê nhà xưởng	6,209,032,681	7,098,089,372
Giá vốn dự án mới	1,619,939,401	-
Giá vốn kinh doanh xăng dầu	2,912,709,222	142,613,520
Giá vốn khác	4,640,042	3,849,011
<b>Cộng</b>	<u><u>35,736,568,425</u></u>	<u><u>29,902,688,962</u></u>

**3. Doanh thu hoạt động tài chính**

	<u>Q1/2016</u>	<u>Q1/2015</u>
Lãi tiền gửi không kỳ hạn	54,272,400	57,345,507
Lãi tiền gửi có kỳ hạn	4,947,502,407	4,463,276,907
Lãi chênh lệch tỷ giá	-	29,813,611
Chiết khấu thanh toán	109,952,909	199,210,029
Cổ tức	-	374,989,000
<b>Cộng</b>	<u><u>5,111,727,716</u></u>	<u><u>5,124,635,054</u></u>

**4. Chi phí tài chính**

	<u>Q1/2016</u>	<u>Q1/2015</u>
Lãi tiền vay	117,825,000	156,300,000
<b>Cộng</b>	<u><u>117,825,000</u></u>	<u><u>156,300,000</u></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 I/2016**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)****5. Chi phí bán hàng**

	<u>Q1/2016</u>	<u>Q1/2015</u>
Chi phí bán hàng kinh doanh đất	415,670,400	-
Chi phí quảng cáo, tiếp thị	284,567,090	290,576,999
<b>Cộng</b>	<b>700,237,490</b>	<b>290,576,999</b>

**6. Chi phí quản lý doanh nghiệp**

	<u>Q1/2016</u>	<u>Q1/2015</u>
Chi phí nhân viên quản lý	2,352,274,210	2,300,581,024
Chi phí vật liệu quản lý	248,004,592	215,728,566
Chi phí đồ dùng văn phòng	91,376,909	57,263,000
Chi phí khấu hao tài sản cố định	141,550,000	143,337,000
Chi phí thuê, phí, lệ phí	24,786,089	30,279,572
Chi phí dịch vụ mua ngoài	341,151,834	321,446,760
Chi phí khác	1,094,826,480	509,199,155
<b>Cộng</b>	<b>4,293,970,114</b>	<b>3,577,835,077</b>

**7. Thu nhập khác**

	<u>Q1/2016</u>	<u>Q1/2015</u>
Thu vi phạm hợp đồng	-	224,334,068
Tiền thu bán hồ sơ mời thầu	-	16,363,638
Thu nhập khác	1,000,000	66,665,921
<b>Cộng</b>	<b>1,000,000</b>	<b>307,363,627</b>

**8. Chi phí khác**

	<u>Q1/2016</u>	<u>Q1/2015</u>
Chi phí khác	-	69,129,621
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>69,129,621</b>

**9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

**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 I/2016**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016.

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	15,187,987,630	12,568,537,900
Các khoản điều chỉnh tăng giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp		
- Các khoản điều chỉnh tăng	-	
- Các khoản điều chỉnh giảm	-	(374,989,000)
<b>Thu nhập chịu thuế</b>	<b>15,187,987,630</b>	<b>12,193,548,900</b>
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	20%	22%
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp theo thuế suất phổ thông	3,037,597,526	2,682,580,758
Thuế thu nhập doanh nghiệp chênh lệch do áp dụng thuế suất khác thuế suất phổ thông	(653,768,773)	(548,798,448)
Thuế thu nhập doanh nghiệp được miễn giảm	-	(228,666,020)
<b>Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp</b>	<b>2,383,828,753</b>	<b>1,905,116,290</b>
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	4,176,818	4,816,253
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	(5,492,491)	(8,630,851)
<b>Thuế thu nhập doanh nghiệp còn phải nộp</b>	<b>2,382,513,080</b>	<b>1,901,301,692</b>

**VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC****1. Giao dịch với các bên liên quan*****Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt***

Các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan gồm: các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc. Thu nhập trong kỳ của các thành viên quản lý chủ chốt như sau:

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
Thu nhập của Hội đồng quản trị	815,000,000	934,000,000
Thu nhập của Tổng Giám đốc	186,577,000	224,597,000
Thu nhập của các thành viên chủ chốt khác	409,141,000	446,106,000
<b>-Cộng</b>	<b>1,410,718,000</b>	<b>1,604,703,000</b>

***Giao dịch với các bên liên quan khác***

Các bên liên quan khác với Công ty gồm:

<b>Bên liên quan</b>	<b>Mối quan hệ</b>
Tổng Công ty phát triển Khu công nghiệp	Công ty mẹ
Quỹ đầu tư phát triển Đồng Nai	Cổ đông sáng lập góp 5,66% vốn điều lệ
Công ty cổ phần Sonadezi An Bình	Công ty liên kết với Công ty
Công ty cổ phần Sonadezi Châu Đức	Công ty liên kết với Tổng Công ty phát triển Khu công nghiệp
Công ty cổ phần dịch vụ Sonadezi	Công ty liên kết với Tổng Công ty cổ phần

**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 I/2016

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

<b>Bên liên quan</b>	<b>Mối quan hệ</b>	
Công ty cổ phần xây dựng Đồng Nai	phát triển Khu công nghiệp	
Trường cao đẳng công nghệ và quản trị Sonadezi	Công ty liên kết với Tổng Công ty cổ phần phát triển Khu công nghiệp	
Công ty cổ phần bến xe và dịch vụ vận tải Đồng Nai	Công ty liên kết với Tổng Công ty cổ phần phát triển Khu công nghiệp	
Công ty cổ phần Sonadezi Long Bình	Công ty con của Tổng Công ty cổ phần phát triển Khu công nghiệp	
Công ty cổ phần cấp nước Đồng Nai	Công ty con của Tổng Công ty cổ phần phát triển Khu công nghiệp	
Công ty cổ phần cảng Đồng Nai	Công ty con của Tổng Công ty cổ phần phát triển Khu công nghiệp	
Công ty cổ phần công trình giao thông Đồng Nai	Công ty con của Tổng Công ty cổ phần phát triển Khu công nghiệp	
Công ty cổ phần đầu tư xây dựng và vật liệu Đồng Nai	Công ty con của Tổng Công ty cổ phần phát triển Khu công nghiệp	
Công ty cổ phần phát triển đô thị công nghiệp số 2	Công ty con của Tổng Công ty cổ phần phát triển Khu công nghiệp	
Công ty cổ phần kinh doanh nhà Đồng Nai	Công ty con của Tổng Công ty cổ phần phát triển Khu công nghiệp	
Công ty cổ phần Khu công nghiệp Định Quán	Công ty con của Tổng Công ty cổ phần phát triển Khu công nghiệp	
Công ty cổ phần Môi trường Sonadezi	Công ty con của Tổng Công ty cổ phần 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.	
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	
	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
<b>Quý Đầu tư phát triển tỉnh Đồng Nai</b>		
Lãi tiền gửi có kỳ hạn	405.556.000	495.833.333
<b>Công ty cổ phần Sonadezi An Bình</b>		
Phải thu cung cấp dịch vụ	484.936.320	191.746.058
Phải trả tiền xây dựng	10.014.000.000	-
<b>Công ty cổ phần dịch vụ Sonadezi</b>		
Phải thu cung cấp dịch vụ	36.526.875	38.434.725
Phải thu chiết khấu thanh toán	109.952.909	199.210.029
Phải trả thuê XLNT	6.908.897.718	6.080.365.172
Phải trả khác	7.150.000	7.150.000
<b>Công ty cổ phần xây dựng Đồng Nai</b>		
Phải thu cung cấp dịch vụ	14.609.747	4.129.738
Phải trả tiền xây dựng	5.635.699.566	4.939.054.947

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với Báo cáo 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 I/2016**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

**Ban thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

<i>Công ty cổ phần công trình giao thông ĐN</i>		
Phải thu cung cấp dịch vụ	3.915.832	-
Phải trả tiền xây dựng	2.626.879.349	-
<i>Công ty cổ phần cấp nước Đồng Nai</i>		
Phải trả tiền nước cấp	12.596.035.830	11.748.713.025
<i>Công ty cổ phần môi trường Sonadezi</i>		
Phải trả tiền vận chuyển và xử lý rác DVS	8.998.000	11.242.000

Tại ngày 31/03/2016, công nợ với các bên liên quan khác như sau:

	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
<i>Quý Đầu tư phát triển tỉnh Đồng Nai</i>		
Gửi tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng	50,000,000,000	50,000,000,000
Lãi tiền gửi dự thu	405,556,000	509,722,000
<i>Công ty cổ phần Sonadezi An Bình</i>		
Phải thu tiền bán hàng và cung cấp dịch vụ	143,230,050	-
<i>Công ty cổ phần dịch vụ Sonadezi</i>		
Phải thu cung cấp dịch vụ	10,927,875	-
Ứng trước khác	-	274,247,558
<i>Công ty cổ phần công trình giao thông Đồng Nai</i>		
Phải thu cung cấp dịch vụ	5,310,718	1,394,886
<b>Công nợ phải thu</b>	<b>50,565,024,643</b>	<b>50,785,364,444</b>
<i>Công ty cổ phần Sonadezi An Bình</i>		
Phải trả tiền xây dựng	3,466,040,000	(3,036,683,000)
<i>Công ty cổ phần dịch vụ Sonadezi</i>		
Phải trả tiền tư vấn giám sát	-	175,508,800
Phải trả tiền xử lý nước thải	(2,850,049,497)	(9,648,994,306)
<i>Công ty cổ phần xây dựng Đồng Nai</i>		
Phải trả tiền xây dựng	1,437,032,066	(1,829,610,900)
<i>Công ty cổ phần công trình Giao thông ĐN</i>		
Phải trả tiền xây dựng	1,347,704,511	1,410,825,162
<i>Công ty cổ phần môi trường Sonadezi</i>		
Phải trả tiền vận chuyển và xử lý rác DVS	1,848,000	-
<b>Công nợ phải trả</b>	<b>3,402,575,080</b>	<b>(12,928,954,244)</b>

**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 I/2016

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

2. Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát thực trạng tài chính và kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty:

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Quý I 2016	Quý I 2015
<b>Cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn</b>			
<i>Cơ cấu tài sản</i>			
Tài sản ngắn hạn/Tổng số tài sản	%	41.98	41.34
Tài sản dài hạn/Tổng số tài sản	%	58.02	58.66
<i>Cơ cấu nguồn vốn</i>			
Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	66.56	62.60
Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	33.44	37.40
<b>Khả năng thanh toán</b>			
Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1.50	1.60
Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	4.30	7.40
Khả năng thanh toán nhanh	Lần	3.27	5.22
<b>Tỷ suất sinh lời</b>			
<i>Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu</i>			
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần	%	29.82	30.56
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần	%	25.14	25.92
<i>Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản</i>			
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	1.15	1.01
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	0.97	0.86
<i>Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu</i>			
	%	2.90	2.29

Long Thành, ngày 19 tháng 04 năm 2016

*Hoài*NGUYỄN T. NGỌC TRANG  
Người lập biểuPHAN THỦY ĐOÀN  
Kế toán trưởngPHẠM ANH TUẤN  
Tổng Giám đốc