

**CÔNG TY CỔ PHẦN
DỊCH VỤ SONADEZI**

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN
Cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2018



CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1,
Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

MỤC LỤC

	Trang
BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC	1 – 2
BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP	3 – 4
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN	
Bảng cân đối kế toán	5 – 6
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	7
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	8
Thuyết minh báo cáo tài chính	9 – 37

33
30
HT
M
36
C
C
DI
SO
RIEN

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1, Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Dịch vụ Sonadezi (dưới đây gọi tắt là "Công ty") đệ trình báo cáo này cùng với các báo cáo tài chính riêng đính kèm đã được kiểm toán của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018.

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

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

<u>Tên</u>	<u>Chức vụ</u>
Ông Nguyễn Long Bôn	Chủ tịch
Ông Trần Anh Dũng	Phó Chủ tịch
Ông Phạm Anh Tuấn	Thành viên
Ông Đinh Ngọc Thuận	Thành viên
Ông Bạch Văn Hiền	Thành viên
Ông Trần Hồ Dũng	Thành viên
Ông Nguyễn Văn Hiếu	Thành viên

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

<u>Tên</u>	<u>Chức vụ</u>
Ông Vũ Văn Nam	Trưởng ban
Bà Đặng Thị Thúy Hằng	Thành viên
Bà Nguyễn Mai An	Thành viên

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

<u>Tên</u>	<u>Chức vụ</u>
Ông Trần Anh Dũng	Tổng Giám đốc
Bà Nguyễn Thị Hồng Lý	Phó Tổng Giám đốc
Ông Nguyễn Duy Hoàng	Phó Tổng Giám đốc
Ông Huỳnh Phú Hào	Phó Tổng Giám đốc

KIỂM TOÁN VIÊN

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

TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

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

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách đó một cách nhất quán;
- Đưa ra các xét đoán và ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ Chuẩn mực kế toán áp dụng cho Công ty có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu cần được công bố và giải thích trong báo cáo tài chính riêng hay không;
- Lập báo cáo tài chính riêng trên cơ sở hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể giả định rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động liên tục; và
- Thiết kế và duy trì hệ thống kiểm soát nội bộ một cách hữu hiệu cho mục đích lập và trình bày báo cáo tài chính riêng hợp lý nhằm hạn chế sai sót và gian lận.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1,
Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC (TIẾP THEO)

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

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

CÔNG BỐ BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Ban Tổng Giám đốc Công ty công bố rằng, ngoại trừ vấn đề được nêu trong báo cáo kiểm toán kèm theo, báo cáo tài chính riêng kèm theo phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty vào ngày 31 tháng 12 năm 2018, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định hiện hành có liên quan tại Việt Nam.

Thay mặt và đại diện cho Ban Tổng Giám đốc,



Trần Anh Dũng
Tổng Giám đốc

Đồng Nai, ngày 05 tháng 03 năm 2019

Số: 19.146/BCKT-RSM HCM

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

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

Báo cáo kiểm toán về báo cáo tài chính riêng

Chúng tôi đã kiểm toán báo cáo tài chính riêng kèm theo của Công ty Cổ phần Dịch vụ Sonadezi (dưới đây gọi tắt là "Công ty"), được lập ngày 05 tháng 03 năm 2019 từ trang 05 đến trang 37, bao gồm Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2018, Báo cáo kết quả kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày và Bản thuyết minh báo cáo tài chính riêng.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực hợp lý báo cáo tài chính riêng của Công ty theo các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính riêng và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính riêng không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về báo cáo tài chính riêng dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo tài chính riêng của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên báo cáo tài chính riêng. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong báo cáo tài chính riêng do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính riêng trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Tổng Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo tài chính riêng.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán ngoại trừ của chúng tôi.

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP (TIẾP THEO)

Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ

Tại ngày 31/12/2018, Công ty chưa ghi nhận chi phí sau đóng bãi của các ô chôn lấp chất thải thuộc công trình Khu xử lý chất thải tại Xã Quang Trung, Huyện Thống Nhất, Tỉnh Đồng Nai do Công ty chưa xây dựng được đề án thực hiện và triển khai những công tác cần thiết đối với hoạt động sau đóng bãi chôn lấp chất thải này làm cơ sở để trích trước đầy đủ chi phí vào báo cáo kết quả kinh doanh trong năm hiện hành. Do vậy, chúng tôi không thể xác định liệu có cần điều chỉnh đối với lợi nhuận cho năm tài chính được trình bày trong Báo cáo tài chính riêng hay không.

Ý kiến kiểm toán ngoại trừ

Theo ý kiến chúng tôi, ngoại trừ ảnh hưởng của vấn đề nêu tại đoạn "Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ", báo cáo tài chính riêng đính kèm đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Dịch vụ Sonadezi tại ngày 31 tháng 12 năm 2018 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính riêng.

Vấn đề cần nhấn mạnh

Chúng tôi lưu ý người đọc đến mục 2.5 trong Bản thuyết minh báo cáo tài chính về việc Công ty có tỷ số thanh toán hiện hành tại ngày 31/12/2018 là 0,64 thấp hơn mức chuẩn là 1. Điều kiện này cho thấy sự tồn tại của yếu tố không chắc chắn trọng yếu có thể dẫn đến nghi ngờ đáng kể về khả năng hoạt động liên tục của Công ty. Khả năng hoạt động liên tục của Công ty phụ thuộc vào các hoạt động có lãi trong tương lai. Ý kiến kiểm toán ngoại trừ của chúng tôi không liên quan đến vấn đề này.



Đặng Thị Hồng Loan
Phó Tổng Giám đốc

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán số:
0425-2018-026-1

Công ty TNHH Kiểm toán & Tư vấn RSM Việt Nam
TP. Hồ Chí Minh, ngày 05 tháng 03 năm 2019



Nguyễn Vĩnh Thụy
Kiểm toán viên

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán số:
3590-2016-026-1

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1, Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

Mẫu số B 01 - DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31/12/2018

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	TM	Tại ngày 31/12/2018	Tại ngày 01/01/2018
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		86.846.833.447	76.374.249.020
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	4.1	14.723.089.423	19.414.644.462
1. Tiền	111		12.723.089.423	11.414.644.462
2. Các khoản tương đương tiền	112		2.000.000.000	8.000.000.000
II. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		60.545.180.188	54.209.184.340
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	4.3	51.007.025.124	45.645.573.559
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	4.4	5.832.243.659	3.203.811.892
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	4.5	3.705.911.405	5.359.798.889
III. Hàng tồn kho	140		11.571.496.072	2.698.253.419
1. Hàng tồn kho	141	4.6	11.571.496.072	2.698.253.419
IV. Tài sản ngắn hạn khác	150		7.067.764	52.166.799
1. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	4.12	7.067.764	52.166.799
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		305.502.296.300	255.285.925.216
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		267.252.300	267.252.300
1. Phải thu dài hạn khác	216	4.5	267.252.300	267.252.300
II. Tài sản cố định	220		202.546.512.345	163.815.356.539
1. Tài sản cố định hữu hình	221	4.9	202.522.449.849	163.782.544.039
Nguyên giá	222		259.896.819.537	205.639.209.372
Giá trị hao mòn lũy kế	223		(57.374.369.688)	(41.856.665.333)
2. Tài sản cố định vô hình	227		24.062.496	32.812.500
Nguyên giá	228		147.663.000	147.663.000
Giá trị hao mòn lũy kế	229		(123.600.504)	(114.850.500)
III. Tài sản dở dang dài hạn	240		76.780.844.548	64.105.198.631
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	4.7	8.991.454.806	5.293.046.625
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	4.8	67.789.389.742	58.812.152.006
IV. Đầu tư tài chính dài hạn	250	4.2	22.137.250.000	22.637.250.000
1. Đầu tư vào công ty con	251		2.000.000.000	2.000.000.000
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		20.137.250.000	20.637.250.000
V. Tài sản dài hạn khác	260		3.770.437.107	4.460.867.746
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		3.770.437.107	4.460.867.746
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		392.349.129.747	331.660.174.236

(Xem trang tiếp theo)

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1, Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

Mẫu số B 01- DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (TIẾP THEO)

Tại ngày 31/12/2018

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Tại ngày 31/12/2018	Tại ngày 01/01/2018
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		292.103.476.800	237.706.943.865
I. Nợ ngắn hạn	310		136.532.523.380	89.017.490.445
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	4.10	58.449.708.148	43.299.190.873
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	4.11	31.170.910.476	8.520.498.318
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	4.12	681.605.955	1.006.133.381
4. Phải trả người lao động	314	4.13	6.927.037.744	7.188.564.178
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	4.14	8.394.104.701	8.349.213.701
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	11.520.000
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	4.15	5.275.916.577	4.890.952.340
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	4.16	25.323.200.000	14.458.192.393
9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		310.039.779	1.293.225.261
II. Nợ dài hạn	330		155.570.953.420	148.689.453.420
1. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	4.16	154.814.484.163	147.932.984.163
2. Dự phòng phải trả dài hạn	342		756.469.257	756.469.257
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		100.245.652.947	93.953.230.371
I. Vốn chủ sở hữu	410	4.17.1	100.245.652.947	93.953.230.371
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	4.17.2	50.000.000.000	50.000.000.000
Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		50.000.000.000	50.000.000.000
2. Quỹ đầu tư phát triển	418		26.134.737.484	24.234.329.942
3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		24.110.915.463	19.718.900.429
LNST chưa phân phối lũy kế đến CK trước	421a		7.589.731.724	5.539.067.652
LNST chưa phân phối kỳ này	421b		16.521.183.739	14.179.832.777
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		392.349.129.747	331.660.174.236



Phê Duyệt

Trần Anh Dũng
Tổng Giám đốc

Đồng Nai, ngày 05 tháng 03 năm 2019

Người lập

Chu Huyền Trang
Kế toán trưởng

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1,
Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

Mẫu số B 02 - DN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2018

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Năm 2018	Năm 2017
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		286.010.057.477	216.589.725.035
2. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	5.1	286.010.057.477	216.589.725.035
3. Giá vốn hàng bán	11	5.2	241.139.132.289	177.041.999.908
4. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		44.870.925.188	39.547.725.127
5. Doanh thu hoạt động tài chính	21	5.3	3.209.176.200	2.287.766.835
6. Chi phí tài chính	22	5.4	12.483.588.039	13.424.961.380
<i>Trong đó, chi phí lãi vay</i>	23		11.836.594.399	12.862.146.487
7. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	5.5	17.787.946.747	14.303.558.985
8. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		17.808.566.602	14.106.971.597
9. Thu nhập khác	31		1.193.845.059	1.201.020.887
10. Chi phí khác	32		203.935.284	39.556.917
11. Lợi nhuận khác	40		989.909.775	1.161.463.970
12. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		18.798.476.377	15.268.435.567
13. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	5.7	2.277.292.638	1.088.602.790
14. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		16.521.183.739	14.179.832.777



Phê Duyệt

Trần Anh Dũng
Tổng Giám đốc

Đồng Nai, ngày 05 tháng 03 năm 2019

Người lập

Chu Huyền Trang
Kế toán trưởng

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1, Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

Mẫu số B 03 - DN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2018

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Năm 2018	Năm 2017
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		18.798.476.377	15.268.435.567
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	5.6	15.526.454.359	13.074.672.878
Các khoản dự phòng	03		-	491.533.850
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(3.209.176.200)	(2.287.766.835)
Chi phí lãi vay	06	5.4	11.836.594.399	12.862.146.487
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08		42.952.348.935	39.409.021.947
Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(6.290.896.813)	(19.921.787.289)
Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(12.571.650.834)	4.436.168.445
Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		12.866.782.263	31.512.387.582
Tăng giảm chi phí trả trước	12		690.430.639	(1.452.474.310)
Tiền lãi vay đã trả	14		(12.080.361.399)	(12.862.146.487)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	4.12	(2.091.694.617)	(1.398.639.540)
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(5.803.641.262)	(2.046.507.990)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		17.671.316.912	37.676.022.358
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(36.318.555.758)	(15.609.579.487)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	397.436.230
3. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		500.000.000	1.500.000.000
4. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	5.3	3.209.176.200	2.287.766.835
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(32.609.379.558)	(11.424.376.422)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ đi vay	33	6.1	36.250.000.000	-
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	6.2	(18.503.492.393)	(10.128.000.000)
3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho sở hữu	36	4.17.3	(7.500.000.000)	(7.500.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		10.246.507.607	(17.628.000.000)
LƯU CHUYỂN THUẦN TRONG NĂM	50		(4.691.555.039)	8.623.645.936
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60		19.414.644.462	10.790.998.526
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN CUỐI NĂM	70	4.1	14.723.089.423	19.414.644.462



Trần Anh Dũng
Tổng Giám đốc

Đồng Nai, ngày 05 tháng 03 năm 2019

Người lập

Chu Huyền Trang
Kế toán trưởng

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1, Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

Mẫu B 09 – DN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP****1.1. Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Dịch vụ Sonadezi (dưới đây gọi tắt là “Công ty”) được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4703000382 ngày 15 tháng 05 năm 2007 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp và các Giấy phép thay đổi sau đó với lần thay đổi gần đây nhất là vào ngày 05 tháng 05 năm 2017.

Công ty được cấp Giấy chứng nhận đăng ký chứng khoán số 287/2010/GCNCP-VSD ngày 17 tháng 12 năm 2010 của Trung tâm lưu ký Chứng khoán Việt Nam về chứng nhận đã đăng ký chứng khoán và được cấp mã chứng khoán.

Vốn điều lệ theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 50 tỷ đồng, được chi tiết như sau:

Nhà đầu tư	Quốc gia/ Quốc tịch	Tại ngày 31/12/2018		Tại ngày 01/01/2018	
		Giá trị (VND)	Tỷ lệ (%)	Giá trị (VND)	Tỷ lệ (%)
Tổng Công ty Cổ phần Phát triển Khu công nghiệp	Việt Nam	10.000.000.000	20	10.000.000.000	20
Công ty Cổ phần Môi trường Sonadezi	Việt Nam	5.000.000.000	10	5.000.000.000	10
Công ty Cổ phần Sonadezi Long Thành	Việt Nam	2.500.000.000	5	2.500.000.000	5
Công ty Cổ phần Phát triển Đô thị Công nghiệp Số 2	Việt Nam	2.500.000.000	5	2.500.000.000	5
Công ty Cổ phần Sonadezi Châu Đức	Việt Nam	1.500.000.000	3	1.500.000.000	3
Công ty TNHH MTV Xây dựng Cấp nước Đồng Nai	Việt Nam	1.000.000.000	2	1.000.000.000	2
Công ty Cổ phần Sonadezi An Bình	Việt Nam	1.000.000.000	2	1.000.000.000	2
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng và Vật liệu Đồng Nai	Việt Nam	1.000.000.000	2	1.000.000.000	2
Công ty Cổ phần Công trình Giao thông Đồng Nai	Việt Nam	1.000.000.000	2	1.000.000.000	2
Công ty TNHH Tiên Triết	Việt Nam	1.000.000.000	2	1.000.000.000	2
Các cổ đông khác	Việt Nam	23.500.000.000	47	23.500.000.000	47
Cộng		50.000.000.000	100	50.000.000.000	100

Trụ sở chính đăng ký hoạt động kinh doanh của Công ty được đặt tại Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1, Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai.

Tổng số nhân viên của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2018 là 206 (31/12/2017: 165).

1.2. Lĩnh vực kinh doanh

Dịch vụ.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1, Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

1.3. Ngành nghề kinh doanh

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

- Thu gom rác thải không độc hại; Thu gom rác thải độc hại;
- Xử lý và tiêu hủy rác thải không độc hại; Xử lý và tiêu hủy rác thải độc hại;
- Thoát nước và xử lý nước thải;
- Dịch vụ chăm sóc và duy trì cảnh quan;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- Vệ sinh nhà cửa và các công trình khác;
- Các hoạt động khác.

1.4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

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

1.5. Cấu trúc doanh nghiệp

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018, Công ty có 01 công ty con, chi tiết như sau:

Tên	Địa chỉ	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Tỷ lệ vốn góp	Tỷ lệ lợi ích
Công ty TNHH MTV Dịch vụ Bảo vệ Sonadezi	Số 22B Đường 3A, Khu công nghiệp Biên Hòa 2, TP. Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai	100%	100%	100%

2. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH

2.1. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

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

2.2. Hình thức sổ kế toán áp dụng

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

2.3. Kỳ kế toán năm

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc ngày 31 tháng 12.

2.4. Đơn vị tiền tệ trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là VND.

2.5. Giả định hoạt động liên tục

Công ty có tỷ số thanh toán hiện hành tại ngày 31/12/2018 là 0,64 thấp hơn mức chuẩn là 1. Điều kiện này cho thấy sự tồn tại của yếu tố không chắc chắn trọng yếu có thể dẫn đến nghi ngờ đáng kể về khả năng hoạt động liên tục của Công ty. Khả năng hoạt động liên tục của Công ty phụ thuộc vào các hoạt động có lãi trong tương lai.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1, Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

3. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU ĐƯỢC ÁP DỤNG

3.1. Ngoại tệ

Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán:

- Tỷ giá áp dụng trong kế toán là tỷ giá của ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam;
- Tỷ giá áp dụng khi ghi nhận và đánh giá lại tài sản là tỷ giá mua ngoại tệ;
- Tỷ giá áp dụng khi ghi nhận và đánh giá lại nợ phải trả là tỷ giá bán ngoại tệ;
- Các loại tỷ giá áp dụng trong giao dịch khác là tỷ giá mua ngoại tệ/ tỷ giá bán ngoại tệ.

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

3.2. Các ước tính kế toán

Việc lập báo cáo tài chính riêng yêu cầu Ban Tổng Giám đốc phải có những ước tính và giả định có ảnh hưởng đến các số liệu về tài sản, nợ phải trả và việc trình bày các tài sản và nợ tiềm tàng tại ngày 31 tháng 12 năm 2018 cũng như các khoản doanh thu, chi phí cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2018. Mặc dù các ước tính kế toán được lập bằng tất cả sự hiểu biết của Ban Tổng Giám đốc, số thực tế phát sinh có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

3.3. Tiền và các khoản tương đương tiền

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

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

3.4. Đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vốn vào đơn vị khác

Đầu tư vào công ty con

Khoản đầu tư được phân loại là đầu tư vào công ty con khi Công ty có quyền kiểm soát các chính sách và hoạt động, thường thể hiện qua việc nắm giữ hơn 50% quyền biểu quyết.

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

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

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1, Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

3.4. Đầu tư tài chính (tiếp theo)

Đầu tư khác

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

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

Phương pháp lập dự phòng tổn thất đầu tư tài chính

Đối với các khoản đầu tư tài chính dài hạn

Dự phòng tổn thất đầu tư tài chính dài hạn được trích lập phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07 tháng 12 năm 2009 (Thông tư 228) và Thông tư số 89/2013/TT-BTC ngày 28 tháng 06 năm 2013 sửa đổi, bổ sung Thông tư 228 của Bộ Tài chính. Theo đó, Công ty được yêu cầu trích lập dự phòng tổn thất đầu tư tài chính dài hạn nếu tổ chức kinh tế mà Công ty đang đầu tư bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch theo phương án kinh doanh trước khi đầu tư) với mức trích tối đa cho mỗi khoản đầu tư bằng số vốn đã đầu tư.

Đối với các khoản đầu tư khác

Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư khác được lập khi giá trị thuần có thể thực hiện được của các khoản đầu tư này giảm xuống thấp hơn giá gốc, việc trích lập phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07 tháng 12 năm 2009 (Thông tư 228) và Thông tư số 89/2013/TT-BTC ngày 28 tháng 06 năm 2013 sửa đổi, bổ sung Thông tư 228 của Bộ Tài chính.

3.5. Nợ phải thu

Nguyên tắc ghi nhận

Các khoản phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và các khoản phải thu khác sau khi trừ đi các khoản dự phòng được lập cho các khoản phải thu khó đòi.

Nguyên tắc dự phòng phải thu khó đòi

Dự phòng phải thu khó đòi là giá trị dự kiến tổn thất do khách hàng không thanh toán cho các khoản phải thu tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

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

3.6. Hàng tồn kho

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí khác để mang hàng tồn kho đến đúng điều kiện và địa điểm hiện tại của chúng. Trong trường hợp các sản phẩm được sản xuất, giá gốc bao gồm tất cả các chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí nhân công trực tiếp và chi phí sản xuất chung dựa trên tình hình hoạt động bình thường.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1, Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

3.6. Hàng tồn kho (tiếp theo)

Chi phí mua của hàng tồn kho bao gồm giá mua, các loại thuế không được hoàn lại, chi phí vận chuyển, bốc xếp, bảo quản trong quá trình mua hàng và các chi phí khác có liên quan trực tiếp đến việc mua hàng tồn kho. Các khoản chiết khấu thương mại và giảm giá hàng mua do hàng mua không đúng quy cách, phẩm chất được trừ (-) khỏi chi phí mua.

Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho

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

3.7. Tài sản cố định hữu hình

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

Nguyên tắc ghi nhận và xác định giá trị ban đầu

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

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

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

Phương pháp khấu hao

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

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

	Năm 2018
▪ Nhà cửa, vật kiến trúc	06 - 15 năm
▪ Máy móc thiết bị	03 - 20 năm
▪ Phương tiện vận tải truyền dẫn	06 - 10 năm
▪ Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 - 06 năm

3.8. Tài sản cố định vô hình

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

Nguyên tắc ghi nhận và xác định giá trị ban đầu

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

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1, Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

3.8. Tài sản cố định vô hình (tiếp theo)

Nguyên tắc kế toán các tài sản cố định vô hình

Phần mềm máy vi tính

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

3.9. Thuê tài sản

Phân loại thuê tài sản

Thuê tài chính là thuê tài sản mà bên cho thuê có sự chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu của tài sản cho bên thuê. Tất cả các khoản thuê khác được phân loại là thuê hoạt động.

Thuê hoạt động

Các khoản thanh toán tiền thuê hoạt động được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh theo phương pháp đường thẳng cho suốt thời hạn thuê tài sản.

3.10. Cho thuê tài sản

Cho thuê hoạt động

Tài sản cho thuê hoạt động được ghi nhận trên bảng cân đối kế toán theo cách phân loại tài sản của Công ty.

Chi phí trực tiếp ban đầu để tạo ra doanh thu từ nghiệp vụ cho thuê hoạt động được phân bổ dần vào chi phí trong suốt thời hạn cho thuê theo thời hạn của hợp đồng thuê. Doanh thu cho thuê hoạt động được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời hạn thuê, không phụ thuộc vào phương thức thanh toán.

Khấu hao tài sản cho thuê hoạt động được thực hiện trên cơ sở nhất quán với chính sách khấu hao của bên cho thuê áp dụng đối với những tài sản tương tự.

3.11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hoặc cho bất kỳ mục đích nào khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm chi phí dịch vụ và chi phí lãi vay có liên quan được hạch toán phù hợp với chính sách kế toán của Công ty. Việc trích khấu hao của các tài sản này được áp dụng giống như với các tài sản khác, bắt đầu từ khi tài sản ở vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

3.12. Chi phí trả trước

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

3.13. Nợ phải trả

Nợ phải trả được phân loại là phải trả người bán và phải trả khác theo nguyên tắc: Phải trả người bán là khoản phải trả có tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua bán hàng hóa, dịch vụ, tài sản và người bán là đơn vị độc lập với người mua; Các khoản phải trả còn lại được phân loại là phải trả khác.

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

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1, Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**3.13. Nợ phải trả (tiếp theo)**

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

3.14. Chi phí phải trả

Các khoản chi phí phải trả được ghi nhận cho giá trị phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa, dịch vụ đã nhận được từ người bán trong kỳ báo cáo nhưng thực tế chưa chi trả do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ hồ sơ, tài liệu kế toán, được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của kỳ báo cáo.

3.15. Dự phòng phải trả

Một khoản dự phòng phải trả được ghi nhận nếu, do kết quả của một sự kiện trong quá khứ, Công ty có nghĩa vụ pháp lý hiện tại hoặc liên đới có thể ước tính một cách đáng tin cậy, và chắc chắn sẽ làm giảm sút các lợi ích kinh tế trong tương lai để thanh toán các khoản nợ phải trả do nghĩa vụ đó. Dự phòng phải trả không được ghi nhận cho các khoản lỗ hoạt động trong tương lai.

Dự phòng phải trả được tính trên cơ sở các khoản chi phí dự tính phải thanh toán nghĩa vụ nợ. Nếu ảnh hưởng về giá trị thời gian của tiền là trọng yếu thì dự phòng được tính trên cơ sở giá trị hiện tại với tỷ lệ chiết khấu trước thuế và phản ánh những đánh giá trên thị trường hiện tại về giá trị thời gian của tiền và rủi ro cụ thể của khoản nợ đó. Giá trị tăng lên do ảnh hưởng của yếu tố thời gian được ghi nhận là chi phí đi vay.

3.16. Nguồn vốn chủ sở hữu***Vốn góp của chủ sở hữu***

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

Cổ tức

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

Quỹ dự trữ

Các quỹ dự trữ từ lợi nhuận sau thuế được trích lập theo qui định trong Điều lệ Công ty và Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông hàng năm.

Phân phối lợi nhuận

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

3.17. Doanh thu, thu nhập khác***Doanh thu cung cấp dịch vụ***

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

Thu nhập đầu tư

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

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1, Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

3.18. Giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán và cung cấp dịch vụ là tổng chi phí phát sinh của thành phẩm, hàng hóa, dịch vụ, bất động sản đầu tư bán ra trong kỳ theo nguyên tắc phù hợp với doanh thu. Các khoản chi phí vượt trên mức bình thường của hàng tồn kho được ghi nhận ngay vào giá vốn hàng bán.

3.19. Chi phí tài chính

Chi phí tài chính phản ánh những khoản chi phí phát sinh trong kỳ chủ yếu bao gồm chi phí đi vay vốn và lãi chiết khấu.

3.20. Chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi phí quản lý doanh nghiệp phản ánh các chi phí quản lý chung của doanh nghiệp gồm các chi phí về lương nhân viên bộ phận quản lý doanh nghiệp (tiền lương, tiền công, các khoản phụ cấp,...); bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, kinh phí công đoàn, bảo hiểm thất nghiệp của nhân viên quản lý doanh nghiệp; chi phí vật liệu văn phòng, công cụ lao động, khấu hao TSCĐ dùng cho quản lý doanh nghiệp; tiền thuê đất, thuế môn bài; dịch vụ mua ngoài (điện, nước, điện thoại, fax, bảo hiểm tài sản, cháy nổ...); chi phí bằng tiền khác (tiếp khách, hội nghị khách hàng).

3.21. Thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp

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

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

Chi phí thuế TNDN hoãn lại

Chi phí thuế TNDN hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN 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 (và các luật thuế) có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính.

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế, ngoại trừ:

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ ghi nhận ban đầu của một tài sản hay nợ phải trả của một giao dịch mà giao dịch này không có ảnh hưởng đến lợi nhuận kế toán hoặc lợi nhuận tính thuế thu nhập (hoặc lỗ tính thuế) tại thời điểm phát sinh giao dịch;
- Các chênh lệch tạm thời chịu thuế gắn liền với các khoản đầu tư vào công ty con, chi nhánh, công ty liên kết và các khoản vốn góp liên doanh khi có khả năng kiểm soát thời gian hoàn nhập khoản chênh lệch tạm thời và chắc chắn khoản chênh lệch tạm thời sẽ không được hoàn nhập trong tương lai có thể dự đoán.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận cho tất cả các chênh lệch tạm thời được khấu trừ, giá trị được khấu trừ chuyển sang các năm sau của các khoản lỗ tính thuế và các khoản ưu đãi thuế chưa sử dụng khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ, các khoản lỗ tính thuế và các ưu đãi thuế chưa sử dụng này, ngoại trừ:

- Tài sản thuế hoãn lại phát sinh từ ghi nhận ban đầu của một tài sản hoặc nợ phải trả từ một giao dịch mà giao dịch này không có ảnh hưởng đến lợi nhuận kế toán hoặc lợi nhuận tính thuế thu nhập (lỗ tính thuế) tại thời điểm giao dịch.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1, Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

3.21. Thuế (tiếp theo)

- Tài sản thuế hoãn lại cho tất cả các chênh lệch tạm thời được khấu trừ phát sinh từ các khoản đầu tư vào các công ty con, chi nhánh, công ty liên kết và các khoản vốn góp liên doanh chỉ được ghi nhận khi chắc chắn là chênh lệch tạm thời sẽ được hoàn nhập trong tương lai có thể dự đoán được và có lợi nhuận chịu thuế để sử dụng được khoản chênh lệch tạm thời đó.

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 được ghi giảm đến mức bảo đảm 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 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.

Thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận là thu nhập hay chi phí để tính lãi, lỗ của kỳ phát sinh, ngoại trừ trường hợp thuế thu nhập phát sinh từ một giao dịch hoặc sự kiện được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu trong cùng kỳ hay một kỳ khác.

Công ty chỉ được bù trừ tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả khi Công ty có quyền hợp pháp để bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và các tài sản thuế thu nhập hoãn lại với thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan đến thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế và Công ty dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành phải trả và tài sản thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần hoặc thu hồi tài sản đồng thời với việc thanh toán nợ phải trả trong từng kỳ tương lai khi các khoản trọng yếu của thuế thu nhập hoãn lại phải trả hoặc tài sản thuế thu nhập hoãn lại được thanh toán hoặc thu hồi.

Ưu đãi, miễn giảm thuế

Đối với hoạt động thu gom và xử lý chất thải, nước thải, theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4703000382 ngày 15 tháng 5 năm 2007 và các giấy phép thay đổi sau đó với lần thay đổi gần đây nhất số 3600890938 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp ngày 05 tháng 05 năm 2017, Công ty được hưởng ưu đãi như sau:

- Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp ưu đãi trong 15 năm, kể từ năm 2007 là 10%;
- Miễn 4 năm kể từ khi có thu nhập chịu thuế (năm 2007) và giảm 50% số thuế phải nộp trong 9 năm tiếp theo.

Thuế giá trị gia tăng

Thuế giá trị gia tăng của các hàng hóa và dịch vụ do Công ty cung cấp được tính theo mức thuế 10%.

Các loại thuế khác

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

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

3.22. Các bên liên quan

Các bên liên quan là các doanh nghiệp, các cá nhân, trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian, có quyền kiểm soát Công ty hoặc chịu sự kiểm soát của Công ty, hoặc cùng chung sự kiểm soát với Công ty. Công ty liên kết, các cá nhân trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty dẫn đến có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty, những nhân sự quản lý chủ chốt bao gồm các giám đốc, các cán bộ điều hành của Công ty, những thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này hoặc các công ty liên kết với các cá nhân này cũng được coi là các bên liên quan.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1,
Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**4. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN****4.1. Tiền và các khoản tương đương tiền**

	Tại ngày 31/12/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Tiền mặt	17.187.480	685.192
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	12.705.901.943	11.413.959.270
Các khoản tương đương tiền	2.000.000.000	8.000.000.000
Cộng	<u>14.723.089.423</u>	<u>19.414.644.462</u>

Các khoản tương đương tiền là khoản tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng tại Ngân hàng Thương mại Cổ phần Phát triển TP. Hồ Chí Minh với lãi suất 5,3%/năm.

(Xem trang tiếp theo)

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1,
Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**4.2. Các khoản đầu tư tài chính**

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

	Tại ngày 31/12/2018			Tại ngày 01/01/2018		
	VND			VND		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
Đầu tư vào công ty con:						
Công ty TNHH MTV Dịch vụ Bảo vệ Sonadezi	2.000.000.000		-	2.000.000.000		-
Cộng	2.000.000.000		-	2.000.000.000		-
Đầu tư vào đơn vị khác:						
Công ty Cổ phần Sonadezi Long Bình	20.137.250.000		-	20.137.250.000		-
Công ty TNHH Xăng dầu Vĩnh Phú	-		-	500.000.000		-
Cộng	20.137.250.000		-	20.637.250.000		-

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 riêng 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.

(Xem trang tiếp theo)

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1,
Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**4.3. Phải thu ngắn hạn của khách hàng**

	Tại ngày 31/12/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Phải thu khách hàng là các bên có liên quan – Xem thêm mục 7	1.033.724.221	892.167.002
Phải thu từ khách hàng:		
Phòng Tài nguyên Môi trường Thị xã Long Khánh	9.153.876.301	9.862.522.273
Phòng Tài nguyên Môi trường Huyện Vĩnh Cửu	8.528.744.454	762.826.018
Phòng Quản Lý Đô Thị TP. Biên Hòa	4.296.458.145	-
Phòng Tài nguyên Môi trường Huyện Thống Nhất	3.010.078.081	7.860.727.995
Công ty TNHH Formosa Taffeta Đồng Nai	1.625.201.216	1.478.749.140
Phòng Tài nguyên Môi trường Huyện Tân Phú	459.906.920	4.442.355.489
Doanh nghiệp tư nhân Duy Khương	182.994.900	186.964.800
Đội Dịch Vụ Công Ích Huyện Tân Phú	-	1.807.872.643
Các khách hàng khác	22.716.040.886	18.351.388.199
Cộng	51.007.025.124	45.645.573.559

4.4. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	Tại ngày 31/12/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Trả trước cho người bán là các bên liên quan – Xem thêm mục 7	-	344.775.865
Trả trước cho người bán:		
Công ty TNHH Sixei	2.049.759.070	-
Cty cổ phần kỹ thuật môi trường Việt An	913.443.740	30.046.500
Công ty TNHH Tư vấn Thiết kế Đầu tư và Xây dựng Phương Đại Nam	612.679.581	557.284.344
Phân Viện Kinh Tế Xây Dựng Miền Nam - Bộ Xây Dựng	16.000.000	212.000.000
Công ty TNHH Công nghệ Môi trường Âu Châu	-	202.532.328
Công ty TNHH Máy & Thiết bị Công Nghiệp Hóa Chất Môi Trường Mecie	-	264.000.000
Các nhà cung cấp khác	2.240.361.268	1.593.172.855
Cộng	5.832.243.659	3.203.811.892

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1, Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**4.5. Phải thu khác**

	Tại ngày 31/12/2018		Tại ngày 01/01/2018	
	VND		VND	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Ngắn hạn:				
Phải thu từ Quỹ công tác xã hội				
- Cộng đồng của Công ty	3.225.727.940	-	5.131.026.465	-
Phải thu người lao động	80.000.000	-	130.455.000	-
Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp	400.183.465	-	43.091.741	-
Phải thu khác	-	-	55.225.683	-
Cộng	<u>3.705.911.405</u>	<u>-</u>	<u>5.359.798.889</u>	<u>-</u>
Dài hạn:				
Ký cược, ký quỹ cho bên có liên quan – Xem thêm mục 7	267.252.300	-	267.252.300	-

4.6. Hàng tồn kho

	Tại ngày 31/12/2018		Tại ngày 01/01/2018	
	VND		VND	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	2.533.098.693	-	1.728.244.901	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	9.038.397.379	-	970.008.518	-
Cộng	<u>11.571.496.072</u>	<u>-</u>	<u>2.698.253.419</u>	<u>-</u>

4.7. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn

	Tại ngày 31/12/2018		Tại ngày 01/01/2018	
	VND		VND	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
Bãi chôn lấp chất thải an toàn	1.856.506.874	1.856.506.874	1.923.536.914	1.923.536.914
Bãi chôn lấp chất thải sinh hoạt	7.134.947.932	7.134.947.932	3.369.509.711	3.369.509.711
Cộng	<u>8.991.454.806</u>	<u>8.991.454.806</u>	<u>5.293.046.625</u>	<u>5.293.046.625</u>

Chi phí sản xuất kinh doanh dài hạn không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường là do quy trình xử lý chất thải tại các bãi chôn lấp chất thải kéo dài nhiều năm.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1,
Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**4.8. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

	Tại ngày 31/12/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Công trình khu Xử lý chất thải Quang Trung	27.205.508.259	18.228.270.523
Dự án Quang Trung – Lô C, D	40.478.610.058	40.478.610.058
Các dự án khác	105.271.425	105.271.425
Cộng	67.789.389.742	58.812.152.006

(Xem trang tiếp theo)

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1,
Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**4.9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc VND	Máy móc, thiết bị VND	Phương tiện vận tải, truyền dẫn VND	Thiết bị, dụng cụ quản lý VND	Tài sản cố định hữu hình khác VND	Cộng VND
Nguyên giá:						
Tại ngày 01/01/2018	111.404.214.530	86.023.518.254	5.631.846.382	1.315.366.505	1.264.263.701	205.639.209.372
Mua trong năm	185.682.104	4.023.478.545	-	79.500.000	-	4.288.660.649
Đầu tư XDCB hoàn thành	45.425.186.740	3.442.094.685	1.101.668.091	-	-	49.968.949.516
Tại ngày 31/12/2018	157.015.083.374	93.489.091.484	6.733.514.473	1.394.866.505	1.264.263.701	259.896.819.537
Giá trị hao mòn lũy kế:						
Tại ngày 01/01/2018	18.633.313.102	17.635.860.103	3.456.551.041	1.315.366.505	815.574.582	41.856.665.333
Khấu hao trong năm	6.108.292.825	8.654.241.938	629.345.945	7.950.000	117.873.647	15.517.704.355
Tại ngày 31/12/2018	24.741.605.927	26.290.102.041	4.085.896.986	1.323.316.505	933.448.229	57.374.369.688
Giá trị còn lại:						
Tại ngày 01/01/2018	92.770.901.428	68.387.658.151	2.175.295.341	-	448.689.119	163.782.544.039
Tại ngày 31/12/2018	132.273.477.447	67.198.989.443	2.647.617.487	71.550.000	330.815.472	202.522.449.849

Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố, đảm bảo cho các khoản vay là trạm tái chế chất thải làm phân Compost, Hạng mục xử lý chôn lấp hợp vệ sinh (GD 1), Nhà xưởng lò đốt chất thải công nghiệp công suất 1 tấn/giờ, Trạm xử lý hóa rắn công suất 20 tấn/ngày, Trạm xử lý hóa lý chất thải lỏng công suất 20 tấn/ngày, Hạng mục chôn lấp an toàn (GD 1) – Xem thêm mục 4.16.

Nguyên giá của TSCĐ hữu hình cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng là 13.934.339.295 VND.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1,
Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**4.10. Phải trả người bán**

	Tại ngày 31/12/2018 VND		Tại ngày 01/01/2018 VND	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Phải trả cho các bên liên quan – Xem thêm mục 7	1.845.169.728	1.845.169.728	597.157.204	597.157.204
Phải trả cho người bán:				
DNTN Duy Khương	30.965.225.464	30.965.225.464	20.098.225.838	20.098.225.838
Công ty TNHH Hóa chất và Môi trường Vũ Hoàng	8.155.685.050	8.155.685.050	11.321.914.050	11.321.914.050
Công ty TNHH Thương mại & Dịch vụ Minh Đức Thịnh	5.455.787.650	5.455.787.650	2.325.211.850	2.325.211.850
Công ty Cổ phần Công nghệ Hợp Lực	3.428.040.306	3.428.040.306	-	-
Công ty Cổ phần Môi trường Quốc Đại Thành	2.264.473.416	2.264.473.416	42.000.000	42.000.000
Công ty TNHH Xây dựng Quang Hải Nam	-	-	2.631.320.000	2.631.320.000
Phải trả cho các đối tượng khác	6.335.326.534	6.335.326.534	6.283.361.931	6.283.361.931
Cộng	58.449.708.148	58.449.708.148	43.299.190.873	43.299.190.873

4.11. Người mua trả trước

	Tại ngày 31/12/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Người mua trả tiền trước là các bên liên quan – xem thêm mục 7:	14.761.000.000	7.637.697.337
Người mua trả tiền trước:		
Công ty TNHH MTV Thanh Sinh	7.314.172.000	400.000.000
Công ty TNHH Sản Xuất Đại Ngân Sơn	4.067.812.152	-
Công ty TNHH MTV Sản xuất và Dịch vụ Tài Sang	2.587.328.419	-
Các khách hàng khác	2.440.597.905	482.800.981
Cộng	31.170.910.476	8.520.498.318

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1,
Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**4.12. Thuế và các khoản phải thu/phải nộp Nhà nước**

	Tại ngày 01/01/2018 VND		Trong năm VND		Tại ngày 31/12/2018 VND	
	Phải thu	Phải nộp	Phải nộp	Đã nộp/ được khấu trừ	Phải thu	Phải nộp
Thuế giá trị gia tăng	-	918.949.169	27.002.884.179	27.553.019.260	-	368.814.088
Thuế xuất, nhập khẩu	7.067.764	-	-	-	7.067.764	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	45.099.035	-	2.277.292.638	2.091.694.617	-	140.498.986
Thuế thu nhập cá nhân	-	29.575.665	933.018.126	847.909.457	-	114.684.334
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	57.608.547	498.288.860	498.288.860	-	57.608.547
Cộng	52.166.799	1.006.133.381	30.711.483.803	30.990.912.194	7.067.764	681.605.955

(Xem trang tiếp theo)

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1,
Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**4.13. Phải trả người lao động**

Là quỹ lương của năm 2018 chưa chi hết.

4.14. Chi phí phải trả ngắn hạn

	Tại ngày 31/12/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Lãi vay	4.714.378.000	4.958.145.000
Giá vốn ước tính của lô đất C4 bán cho Công ty Cổ phần Môi trường Quốc Đại Thành	3.371.536.701	3.371.536.701
Các khoản trích trước khác	308.190.000	19.532.000
Cộng	8.394.104.701	8.349.213.701

4.15. Phải trả ngắn hạn khác

	Tại ngày 31/12/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Phải trả Công ty TNHH MTV Dịch vụ Bảo vệ Sonadezi – Xem thêm mục 7	1.100.000.000	1.100.000.000
Phải trả ngắn hạn khác:		
Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, kinh phí công đoàn	396.095.234	39.334.084
Phải trả về tiền nhận trước về chuyển nhượng quyền sử dụng đất lô C, D	2.994.445.600	2.994.445.600
Các khoản phải trả, phải nộp khác	785.375.743	757.172.656
Cộng	5.275.916.577	4.890.952.340

(Xem trang tiếp theo)

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1,
Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**4.16. Vay và nợ thuê tài chính**

Các khoản vay được chi tiết như sau:

	Tại ngày 01/01/2018 VND		Trong năm VND		Tại ngày 31/12/2018 VND	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Ngắn hạn:						
Vay dài hạn đến hạn trả	14.458.192.393	14.458.192.393	25.323.200.000	14.458.192.393	25.323.200.000	25.323.200.000
Dài hạn:						
Quỹ Bảo vệ Môi trường Tỉnh Đồng Nai	4.450.000.000	4.450.000.000	16.250.000.000	3.965.300.000	16.734.700.000	16.734.700.000
Quỹ Đầu tư Phát triển Tỉnh Đồng Nai	139.338.984.163	139.338.984.163	20.000.000.000	6.250.000.000	153.088.984.163	153.088.984.163
Vay ngân hàng	18.602.192.393	18.602.192.393	-	8.288.192.393	10.314.000.000	10.314.000.000
Trừ nợ dài hạn đến hạn trả	(14.458.192.393)	(14.458.192.393)	(25.323.200.000)	(14.458.192.393)	(25.323.200.000)	(25.323.200.000)
Cộng	147.932.984.163	147.932.984.163	10.926.800.000	4.045.300.000	154.814.484.163	154.814.484.163
Tổng cộng	162.391.176.556	162.391.176.556	36.250.000.000	18.503.492.393	180.137.684.163	180.137.684.163

Khoản vay dài hạn bằng VND từ Quỹ Bảo vệ Môi trường Tỉnh Đồng Nai có lãi suất từ 5% - 5,5%/năm được thế chấp bằng Quyền sử dụng đất có diện tích 150.860,4 m², quyền sở hữu nhà ở và tài sản khác gắn liền với đất theo Hợp đồng thế chấp số 18/2017/HĐSDBS-QBVMT ngày 31 tháng 08 năm 2017.

Khoản vay dài hạn bằng VND từ Quỹ Đầu tư Phát triển Tỉnh Đồng Nai có lãi suất từ 7% - 8%/năm được thế chấp bằng Tài sản thuộc dự án đầu tư xây dựng khu xử lý chất thải Quang Trung theo Hợp đồng thế chấp số 35/HĐTC-TD ngày 28 tháng 09 năm 2015 – Xem thêm mục 4.7.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1,
Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**4.16. Vay và nợ thuê tài chính (tiếp theo)**

Các khoản vay dài hạn bằng VND từ Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam có lãi suất 10%/năm được thế chấp bằng tài sản hình thành từ vốn vay và vốn tự có của Giai đoạn 1 Tiểu dự án Khu xử lý chất thải thuộc dự án Quang Trung theo Hợp đồng thế chấp số 171/2014/5873469 ngày 10 tháng 04 năm 2014 – Xem thêm mục 4.7.

Các khoản vay dài hạn bằng VND từ Ngân hàng TMCP Phát triển TP. Hồ Chí Minh (HD Bank) có lãi suất từ 9% - 10%/năm được thế chấp bằng 804.290 cổ phiếu Công ty Cổ phần Sonadezi Long Bình theo Hợp đồng thế chấp số 124/2016/HDDBDD01 và 02 ngày 09 tháng 03 năm 2016.

4.17. Vốn chủ sở hữu**4.17.1. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu			Cộng VND
	Vốn góp của chủ sở hữu VND	Quý đầu tư phát triển VND	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối VND	
Tại ngày 01/01/2017	50.000.000.000	22.700.716.106	16.767.056.172	89.467.772.278
Lãi trong năm trước	-	-	14.179.832.777	14.179.832.777
Chia cổ tức	-	-	(7.500.000.000)	(7.500.000.000)
Trích lập quỹ thuộc nguồn vốn	-	1.533.613.836	(1.533.613.836)	-
Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	(1.316.624.810)	(1.316.624.810)
Trích lập quỹ quan hệ xã hội - cộng đồng	-	-	(877.749.874)	(877.749.874)
Tại ngày 01/01/2018	50.000.000.000	24.234.329.942	19.718.900.429	93.953.230.371
Lãi trong năm nay	-	-	16.521.183.739	16.521.183.739
Chia cổ tức	-	-	(7.500.000.000)	(7.500.000.000)
Trích lập quỹ thuộc nguồn vốn	-	1.900.407.542	(1.900.407.542)	-
Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	(1.637.256.698)	(1.637.256.698)
Trích lập quỹ quan hệ xã hội - cộng đồng	-	-	(1.091.504.465)	(1.091.504.465)
Tại ngày 31/12/2018	50.000.000.000	26.134.737.484	24.110.915.463	100.245.652.947



CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1,
Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**4.17.2. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu**

	Tại ngày 31/12/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Tổng Công ty CP Phát Triển Khu Công Nghiệp	10.000.000.000	10.000.000.000
Vốn góp của các đối tượng khác	40.000.000.000	40.000.000.000
Cộng	50.000.000.000	50.000.000.000

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

	Năm 2018 VND	Năm 2017 VND
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	7.500.000.000	7.500.000.000

4.17.4. Cổ phiếu

	Tại ngày 31/12/2018	Tại ngày 01/01/2018
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	5.000.000	5.000.000
Số lượng cổ phiếu phổ thông đã bán ra công chúng	5.000.000	5.000.000
Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành	5.000.000	5.000.000
Mệnh giá cổ phần đang lưu hành: 10.000 VND/ cổ phần.		

4.18. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

	Tại ngày 31/12/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không thể hủy ngang theo các thời hạn:		
Từ 1 năm trở xuống	6.486.844.382	6.156.570.520
Trên 1 năm đến 5 năm	5.534.045.699	10.797.430.818
Cộng	12.020.890.080	16.954.001.338

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1,
Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**5. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH****5.1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	Năm 2018 VND	Năm 2017 VND
Doanh thu xử lý nước thải công nghiệp và xử lý chất thải	261.643.871.238	195.873.296.396
Doanh thu hoạt động khác	24.366.186.239	20.716.428.639
Cộng	286.010.057.477	216.589.725.035
Trong đó, doanh thu từ cung cấp dịch vụ cho các bên liên quan – Xem thêm mục 7	56.925.232.160	48.495.201.741

5.2. Giá vốn hàng bán

	Năm 2018 VND	Năm 2017 VND
Giá vốn xử lý nước thải công nghiệp và xử lý chất thải	223.318.302.161	158.935.096.865
Giá vốn hoạt động khác	17.820.830.128	18.106.903.043
Cộng	241.139.132.289	177.041.999.908

5.3. Doanh thu hoạt động tài chính

	Năm 2018 VND	Năm 2017 VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	98.834.031	142.749.611
Cổ tức, lợi nhuận được chia	3.110.342.169	2.145.017.224
Cộng	3.209.176.200	2.287.766.835

5.4. Chi phí tài chính

	Năm 2018 VND	Năm 2017 VND
Lãi tiền vay	11.836.594.399	12.862.146.487
Chi phí tài chính khác	646.993.640	562.814.893
Cộng	12.483.588.039	13.424.961.380

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1,
Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**5.5. Chi phí quản lý doanh nghiệp**

	Năm 2018 VND	Năm 2017 VND
Chi phí nhân viên	8.791.978.594	3.189.441.156
Chi phí khấu hao tài sản cố định	502.468.531	502.646.590
Chi phí phân bổ công cụ, dụng cụ	210.154.201	111.905.644
Thuế, phí và lệ phí	236.745.029	326.910.478
Chi phí thuê văn phòng	1.782.215.870	1.402.204.964
Chi phí dịch vụ mua ngoài khác	1.216.693.141	1.172.903.745
Chi phí đào tạo, tài liệu chuyên môn	266.825.652	1.715.336.631
Chi phí bằng tiền khác	4.780.865.729	5.882.209.777
Cộng	17.787.946.747	14.303.558.985

5.6. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	Năm 2018 VND	Năm 2017 VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	55.655.034.326	29.167.265.928
Chi phí nhân công	42.089.926.503	34.703.776.445
Chi phí khấu hao tài sản cố định	15.526.454.359	13.074.672.878
Chi phí dự phòng	-	491.533.850
Chi phí dịch vụ mua ngoài	14.841.677.213	11.770.047.602
Chi phí khác bằng tiền	136.080.751.745	102.423.362.610
Cộng	264.193.844.146	191.630.659.313

5.7. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Năm 2018 VND	Năm 2017 VND
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	1.909.327.351	1.088.602.790
Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	367.965.287	-
Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	2.277.292.638	1.088.602.790

(Xem trang tiếp theo)

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1,
Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**5.7. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (tiếp theo)**

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

	Năm 2018 VND	Năm 2017 VND
Lợi nhuận kế toán trước thuế	18.798.476.377	15.268.435.567
Điều chỉnh các khoản tăng (giảm) lợi nhuận:		
<i>Thù lao của Hội đồng quản trị không trực tiếp điều hành</i>	412.500.000	360.000.000
<i>Chi phí lãi vay</i>	2.788.865.319	-
<i>Cổ tức và lợi nhuận được chia</i>	<u>(3.110.342.169)</u>	<u>(2.145.017.224)</u>
Lợi nhuận sau điều chỉnh	18.889.499.527	13.483.418.343
Thu nhập tính thuế ước tính trong năm	18.889.499.527	13.483.418.343
Thu nhập chịu thuế suất 5%	12.457.150.362	10.720.539.194
Thu nhập chịu thuế suất 20%	6.432.349.166	2.762.879.149
Thuế TNDN ước tính trong năm	1.909.327.351	1.088.602.790
Thuế TNDN của phần thu nhập chịu thuế 5%	622.857.518	536.026.960
Thuế TNDN của phần thu nhập chịu thuế 20%	1.286.469.833	552.575.830
Chi phí thuế TNDN năm hiện hành	1.909.327.351	1.088.602.790

6. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO LƯU CHUYÊN TIỀN TỆ**6.1. Số tiền đi vay thực thu trong năm**

	Năm 2018 VND	Năm 2017 VND
Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	36.250.000.000	-

6.2. Số tiền đã thực trả gốc vay trong năm

	Năm 2018 VND	Năm 2017 VND
Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	(18.503.492.393)	(10.128.000.000)

(Xem trang tiếp theo)

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1,
Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**7. THÔNG TIN VỀ CÁC BÊN LIÊN QUAN****Danh sách các bên liên quan****Mối quan hệ**

1. Tổng Công ty Cổ phần Phát triển Khu công nghiệp	Nhà đầu tư có ảnh hưởng đáng kể chiếm 20% vốn điều lệ
2. Công ty TNHH MTV Dịch vụ Bảo vệ Sonadezi	Công ty con
3. Công ty Cổ phần Sonadezi Long Thành	Công ty con của Tổng Công ty Phát triển Khu công nghiệp
4. Công ty Cổ phần Sonadezi Long Bình	Công ty con của Tổng Công ty Phát triển Khu công nghiệp
5. Công ty Cổ phần Sonadezi An Bình	Công ty con của Tổng Công ty Phát triển Khu công nghiệp
6. Công ty Cổ phần Sonadezi Châu Đức	Công ty con của Tổng Công ty Phát triển Khu công nghiệp
7. Công ty Cổ phần Phát triển Đô thị Công nghiệp Số 2	Công ty con của Tổng Công ty Phát triển Khu công nghiệp
8. Công ty Cổ phần Môi trường Sonadezi	Công ty con của Tổng Công ty Phát triển Khu công nghiệp
9. Công ty Cổ phần Sonadezi Giang Điền	Công ty con của Tổng Công ty Phát triển Khu công nghiệp
10. Công ty Cổ phần Cảng Đồng Nai	Công ty con của Tổng Công ty Phát triển Khu công nghiệp
11. Công ty Cổ phần Sơn Đồng Nai	Công ty liên kết của Tổng Công ty Phát triển Khu công nghiệp
12. Công ty Cổ phần Xây dựng Dân dụng và Công nghiệp số 1	Công ty liên kết của Tổng Công ty Phát triển Khu công nghiệp
13. Trường Cao đẳng Công nghệ và Quản trị Sonadezi	Công ty liên kết của Tổng Công ty Phát triển Khu công nghiệp
14. Hội đồng quản trị và 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:

	Tại ngày 31/12/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Phải thu khách hàng:		
Tổng Công ty Cổ phần Phát triển Khu công nghiệp	135.258.620	17.797.034
Công ty Cổ phần Sonadezi Giang Điền	154.481.502	-
Công ty Cổ phần Sonadezi Long Bình	366.069.149	344.507.873
Công ty Cổ phần Sonadezi An Bình	149.988.790	41.387.515
Công ty Cổ phần Sonadezi Long Thành	133.562.000	-
Công ty Cổ phần Sonadezi Châu Đức	69.497.560	488.474.580
Công ty Cổ phần Cảng Đồng Nai	15.400.000	-
Công ty Cổ phần Sơn Đồng Nai	9.466.600	-
Cộng – Xem thêm mục 4.3	1.033.724.221	892.167.002

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1, Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**7. THÔNG TIN VỀ CÁC BÊN LIÊN QUAN (TIẾP THEO)**

	Tại ngày 31/12/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Phải thu dài hạn khác – Xem thêm mục 4.5:		
Tổng Công ty Cổ phần Phát triển Khu công nghiệp	267.252.300	267.252.300
	Tại ngày 31/12/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Phải trả người bán:		
Tổng Công ty Cổ phần Phát triển Khu công nghiệp	(52.500.000)	(388.880.295)
Công ty Cổ phần Sonadezi Long Thành	(27.434.400)	(185.776.909)
Công ty Cổ phần Môi trường Đô thị Sonadezi	(814.000)	(22.500.000)
Công ty Cổ phần Phát triển Đô thị Công nghiệp Số 2	(1.100.000.000)	-
Công ty Cổ phần Sonadezi Long Bình	(9.744.525)	-
Công ty TNHH MTV Dịch vụ bảo vệ Sonadezi	(239.800.000)	-
Công ty Cổ phần Sonadezi Giang Điền	(129.842.656)	-
Công ty Cổ phần Sonadezi An Bình	(285.034.147)	-
	(1.845.169.728)	(597.157.204)
Cộng – Xem thêm mục 4.10		
	Tại ngày 31/12/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Người mua trả tiền trước:		
Công ty Cổ phần Sonadezi Long Thành	(14.700.000.000)	(7.309.697.337)
Công ty Cổ phần Phát triển Đô thị Công Nghiệp Số 2 (D2D)	-	(223.000.000)
Công ty Cổ phần Sonadezi Giang Điền	(61.000.000)	(105.000.000)
	(14.761.000.000)	(7.637.697.337)
Cộng – Xem thêm mục 4.11		
	Tại ngày 31/12/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Phải trả ngắn hạn khác – Xem thêm mục 4.15:		
Công ty TNHH MTV Dịch vụ Bảo vệ Sonadezi	(1.100.000.000)	(1.100.000.000)

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1,
Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**7. THÔNG TIN VỀ CÁC BÊN LIÊN QUAN (TIẾP THEO)**

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

	Năm 2018	Năm 2017
	VND	VND
Cung cấp dịch vụ:		
Công ty Cổ phần Sonadezi Long Thành	48.708.901.349	42.938.763.380
Công ty Cổ phần Sonadezi Long Bình	1.343.167.629	1.143.887.247
Công ty Cổ phần Sonadezi An Bình	1.606.146.876	1.398.062.712
Công ty Cổ phần Sonadezi Châu Đức	987.999.100	1.602.476.509
Công ty Cổ phần Môi trường Sonadezi	-	1.228.221.334
Tổng Công ty Cổ phần Phát triển Khu công nghiệp	272.644.200	29.319.122
Công ty Cổ phần Sonadezi Giang Điền	3.231.938.844	15.279.545
Trường Cao đẳng Công nghệ và Quản trị Sonadezi	-	16.203.000
Công ty Cổ phần Phát triển Đô thị Công nghiệp Số 2	705.716.000	-
Công ty Cổ phần Cảng Đồng Nai	14.000.000	83.900.000
Công ty Cổ phần Sơn Đồng Nai	54.718.162	39.088.892
Cộng – Xem thêm mục 5.1	56.925.232.160	48.495.201.741

	Năm 2018	Năm 2017
	VND	VND
Mua hàng hóa và dịch vụ:		
Công ty Cổ phần Sonadezi Long Bình	4.680.783.500	4.709.688.400
Công ty Cổ phần Phát triển Đô thị Công Nghiệp Số 2 (D2D)	3.625.000.000	3.953.154.703
Công ty TNHH MTV Dịch vụ Bảo vệ Sonadezi	2.161.000.000	2.037.000.000
Công ty Cổ phần Sonadezi Giang Điền	2.018.362.313	1.666.664.009
Công ty Cổ phần Sonadezi An Bình	38.813.802	-
Công ty Cổ phần Sonadezi Long Thành	330.800.319	134.274.000
Công ty Cổ phần Môi trường Sonadezi	11.100.000	73.605.000
Cộng	12.865.859.934	12.574.386.112

Thù lao của Hội đồng quản trị và thu nhập của Ban Tổng Giám đốc Công ty được hưởng trong năm như sau:

	Năm 2018	Năm 2017
	VND	VND
Thù lao và thu nhập	2.502.850.000	2.338.988.000

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1,
Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**8. THU NHẬP CỦA BAN KIỂM SOÁT**

	<u>Năm 2018</u> VND	<u>Năm 2017</u> VND
Tiền lương và các chi phí hoạt động	317.800.000	266.766.000

9. CAM KẾT THEO CÁC HỢP ĐỒNG THUÊ HOẠT ĐỘNG

Công ty thuê văn phòng và các nhà máy xử lý nước thải theo các hợp đồng thuê hoạt động. Các hợp đồng thuê văn phòng có kỳ hạn trung bình là 3 năm và các hợp đồng thuê nhà máy xử lý nước thải có kỳ hạn trung bình là 10 năm, với tiền thuê cố định mỗi kỳ:

	<u>Năm 2018</u> VND	<u>Năm 2017</u> VND
Chi phí thuê hoạt động ghi nhận trong năm	9.992.215.870	8.487.204.964

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018, Công ty có các khoản cam kết phải trả đến hạn theo các hợp đồng thuê hoạt động không hủy ngang như sau:

	<u>Tại ngày</u> <u>31/12/2018</u> VND	<u>Tại ngày</u> <u>01/01/2018</u> VND
Từ 1 năm trở xuống	6.486.844.382	6.156.570.520
Trên 1 năm đến 5 năm	5.534.045.699	10.797.430.818
Cộng	<u>12.020.890.080</u>	<u>16.954.001.338</u>

10. CÁC SỰ KIỆN SAU NGÀY KẾT THÚC NĂM TÀI CHÍNH

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

(Xem trang tiếp theo)

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ SONADEZI

Địa chỉ: Tầng 8, Tòa nhà Sonadezi, Đường số 1, Khu công nghiệp Biên Hòa 1,
Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**11. CÁC THÔNG TIN THUYẾT MINH KHÁC**

Hiện nay, Công ty đang ghi nhận doanh thu cho dịch vụ xử lý rác Khu vực Huyện Trảng Bom, Huyện Tân Phú, Tỉnh Đồng Nai theo đơn giá tạm tính với giá trị bằng 70% đơn giá trần được UBND Tỉnh Đồng Nai phê duyệt là 496.000 đồng/tấn chưa bao gồm thuế giá trị gia tăng. Đối với đơn giá vận chuyển huyện Tân Phú thực hiện tạm tính theo đơn giá đã được duyệt tại Quyết định số 4332/QĐ-UBND ngày 01/12/2017 của UBND tỉnh Đồng Nai quyết định phê duyệt danh mục thực hiện xúc, vận chuyển rác thải sinh hoạt trên địa bàn Huyện Tân Phú năm 2018 của UBND huyện Tân Phú là 290.478 đồng/tấn.

Công ty đã xây dựng định mức và đơn giá dịch vụ xử lý rác làm phân compost. Tuy nhiên, UBND Tỉnh Đồng Nai không căn cứ vào đơn giá do các công ty tự xây dựng mà ban hành đơn giá trần làm cơ sở để phê duyệt kế hoạch lựa chọn nhà thầu và thực hiện công tác đấu thầu xử lý rác của các Huyện trực thuộc Tỉnh Đồng Nai.



Trần Anh Dũng
Tổng Giám đốc

Đồng Nai, ngày 05 tháng 03 năm 2019

Người lập

Chu Huyền Trang
Kế toán trưởng

