

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



**BÁO CÁO  
QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH  
QUÝ III NĂM 2018**

**Đồng Nai, ngày 30 tháng 9 năm 2018**

**BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH**  
**Quý III năm 2018**

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Số hiệu	Tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ						Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	6 tháng đầu năm			Quý III			Nợ	Có
				Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có		
<b>Loại 1</b>	<b>Tài sản lưu động</b>	<b>263.497.316.524</b>	<b>1.149.341.612</b>	<b>706.153.801.928</b>	<b>701.090.287.072</b>	<b>325.740.551.588</b>	<b>333.642.359.847</b>	<b>1.031.894.353.516</b>	<b>1.034.732.646.919</b>	<b>261.713.800.918</b>	<b>2.204.119.409</b>
1111	Tiền mặt	1.358.102.843	-	18.324.654.546	19.261.307.546	4.932.040.560	5.262.745.664	23.256.695.106	24.524.053.210	90.744.739	-
1112	Tiền gửi Ngân hàng	14.881.812.576	-	18.324.654.546	19.261.307.546	4.932.040.560	5.262.745.664	23.256.695.106	24.524.053.210	90.744.739	-
1121	Tiền gửi Ngân hàng	14.881.812.576	-	18.324.654.546	19.261.307.546	4.932.040.560	5.262.745.664	23.256.695.106	24.524.053.210	90.744.739	-
128	Dầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	41.336.129.361	-	89.319.781.274	69.185.758.006	15.291.564.647	39.073.150.823	104.611.345.921	108.258.908.829	37.688.566.453	-
1281	Tiền gửi có kỳ hạn	41.336.129.361	-	89.319.781.274	69.185.758.006	15.291.564.647	39.073.150.823	104.611.345.921	108.258.908.829	37.688.566.453	-
131	Phải thu của khách hàng	198.520.987.279	278.539.026	143.004.168.080	155.144.801.557	76.453.668.911	67.131.140.332	219.457.836.991	222.275.941.889	197.610.620.806	2.186.277.451
1311	Phải thu của khách hàng và người giao thầu	198.520.987.279	278.539.026	143.004.168.080	155.144.801.557	76.453.668.911	67.131.140.332	219.457.836.991	222.275.941.889	197.610.620.806	2.186.277.451
133	Thuế GTGT được khấu trừ	-	-	6.732.390.808	6.732.390.808	3.177.742.551	3.177.742.551	9.910.133.359	9.910.133.359	-	-
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hóa, dịch vụ	-	-	6.732.390.808	6.732.390.808	3.177.742.551	3.177.742.551	9.910.133.359	9.910.133.359	-	-
136	Phải thu nội bộ	(210.767.809)	-	36.888.709.558	36.590.362.184	18.555.436.220	18.608.299.055	55.444.145.778	55.198.661.239	34.716.730	-
1368	Phải thu nội bộ khác	(210.767.809)	-	36.888.709.558	36.590.362.184	18.555.436.220	18.608.299.055	55.444.145.778	55.198.661.239	34.716.730	-
138	Phải thu khác	1.353.202.494	870.802.586	1.870.727.488	1.502.922.981	269.614.667	289.206.616	2.140.342.155	1.792.129.597	848.454.424	17.841.958
1385	Phải thu về cổ phần hóa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1388	Phải thu khác	1.353.202.494	870.802.586	1.870.727.488	1.502.922.981	269.614.667	289.206.616	2.140.342.155	1.792.129.597	848.454.424	17.841.958
141	Tạm ứng	185.000.000	-	1.072.223.000	300.223.000	295.000.000	449.400.000	1.367.223.000	749.623.000	802.600.000	-
1411	Tạm ứng cho CNVC	185.000.000	-	1.072.223.000	300.223.000	295.000.000	449.400.000	1.367.223.000	749.623.000	802.600.000	-
152	Nguyên liệu, vật liệu	2.062.483.360	-	24.485.522.725	24.132.509.614	13.290.267.378	13.633.004.714	37.775.790.103	37.764.514.328	2.073.759.135	-
1521	Nguyên vật liệu chính	789.652.383	-	16.664.669.089	16.420.372.545	9.204.445.560	9.322.470.722	25.869.114.649	25.942.843.267	715.923.765	-
1522	Nguyên vật liệu phụ	408.176.004	-	7.291.999.090	7.069.966.388	3.334.254.545	3.378.805.888	10.626.253.635	10.448.772.276	585.657.363	-
1523	Phụ tùng thay thế	864.654.973	-	528.854.546	642.170.681	751.567.273	730.728.104	1.280.421.819	1.372.898.785	772.178.007	-
153	Công cụ, dụng cụ	1.054.352.073	-	36.403.700	319.318.896	29.000.500	25.354.284	65.404.200	344.673.180	775.083.093	-
1531	Công cụ, dụng cụ	398.802.833	-	36.403.700	280.561.055	29.000.500	19.362.617	65.404.200	299.923.672	164.283.361	-
1534	Thiết bị, phụ tùng thay thế	655.549.240	-	38.757.841	38.757.841	5.991.667	5.991.667	44.749.508	44.749.508	610.799.732	-
154	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	2.381.377.521	-	140.858.249.347	133.240.363.285	76.057.068.986	72.212.736.613	216.915.318.333	205.453.099.898	13.843.595.956	-
156	Hàng hóa	574.636.826	-	214.708.817	190.931.783	29.500.000	39.625.715	244.208.817	230.557.498	588.288.145	-
1561	Giá mua hàng hóa	574.636.826	-	214.708.817	190.931.783	29.500.000	39.625.715	244.208.817	230.557.498	588.288.145	-
<b>Loại 2</b>	<b>Tài sản cố định</b>	<b>359.089.607.725</b>	<b>150.632.351.345</b>	<b>26.505.421.732</b>	<b>21.798.917.067</b>	<b>16.537.679.015</b>	<b>20.462.398.581</b>	<b>43.043.100.747</b>	<b>42.261.315.648</b>	<b>376.435.550.657</b>	<b>167.196.509.178</b>
211	Tài sản cố định hữu hình	252.220.605.545	-	1.853.183.982	597.010.254	14.174.623.653	114.060.461	16.077.807.635	711.070.715	267.537.342.465	-
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	118.229.542.902	-	-	-	26.321.645	114.060.461	26.321.645	114.060.461	118.141.804.086	-
2112	Máy móc, thiết bị	37.809.496.434	-	1.853.183.982	597.010.254	-	-	1.853.183.982	597.010.254	37.809.496.434	-
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	89.361.877.844	-	-	-	-	-	-	-	90.618.051.572	-
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	287.605.900	-	-	-	-	-	-	-	287.605.900	-
2118	TSCĐ khác	6.532.082.465	-	-	-	-	-	-	-	20.680.384.473	-
214	Hao mòn tài sản cố định	-	150.460.440.105	550.995.671	11.025.690.548	114.060.461	6.203.523.417	665.056.132	17.229.213.965	-	167.024.597.938
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình	-	150.460.440.105	550.995.671	11.025.690.548	114.060.461	6.203.523.417	665.056.132	17.229.213.965	-	167.024.597.938
228	Dầu tư khác	7.500.000.000	-	-	-	-	-	-	-	7.500.000.000	-
2281	Dầu tư góp vốn vào đơn vị khác	7.500.000.000	-	-	-	-	-	-	-	7.500.000.000	-
229	Dự phòng tổn thất tài sản	-	171.911.240	-	-	-	-	-	-	-	171.911.240
2291	Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	-	171.911.240	-	-	-	-	-	-	-	171.911.240
2293	Dự phòng phải thu khó đòi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
241	Xây dựng cơ bản dở dang	91.782.267.093	-	-	-	1.501.761.493	11.318.926.554	23.488.219.375	16.615.577.717	98.654.908.751	-
2411	Mua sắm TSCĐ	28.719.182	-	1.773.575.182	1.756.173.728	88.597.273	9.905.762.334	1.773.575.182	1.756.173.728	46.120.636	-
2412	Xây dựng cơ bản	91.753.547.911	-	16.932.045.265	259.640.000	3.280.837.435	1.413.164.220	4.694.001.655	10.165.402.338	98.608.788.115	-
2413	Xây dựng cơ bản TSCĐ	-	-	3.280.837.435	3.280.837.435	1.413.164.220	1.413.164.220	4.694.001.655	4.694.001.655	-	-
242	Chi phí trả trước	6.643.127.818	-	167.345.455	3.937.006.754	344.850.000	1.673.793.299	511.195.455	5.610.800.053	1.544.523.220	-
2421	Công cụ, dụng cụ	658.607.156	-	658.607.156	658.607.156	-	-	-	658.607.156	-	-



Số hiệu	Tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ				Lũy kế 9 tháng đầu năm		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Quý III		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
				Nợ	Có						
2422	Sửa chữa Lò Hòa táng Nghĩa trang					344.850.000	28.737.500	344.850.000	28.737.500	316.112.500	
2424	Loại thẻ kinh doanh	5.102.687.684		3.061.612.602			1.530.806.301		4.592.418.903	510.268.781	
2425	Công bố thông tin trên TTCK	12.000.000		6.000.000			3.000.000		9.000.000	3.000.000	
2426	Chi phí tư vấn đồng báo cáo tại P. Trưởng Đài	629.895.000		74.106.000			37.053.000		111.159.000	518.736.000	
2428	Chi phí trả trước đất hạn khác	110.000.000		60.000.000			30.000.000		90.000.000	20.000.000	
242803	Xe ba gác dùng	88.181.817		44.090.910			22.045.455		66.136.365	22.045.452	
242010	Chi phí sửa chữa phòng giao ban	41.756.161		20.878.086			10.439.043		31.317.129	10.439.032	
242011	Tole nhựa composite cho lò đốt y tế			44.618.182			5.577.000		44.618.182	33.464.182	
242012	Ông khởi nhựa composite cho lò đốt y tế			122.727.273			6.135.000		122.727.273	110.457.273	
243	<b>Tài sản thuê thu nhập hoãn lại</b>	<b>292.177.841</b>		<b>83.904.082</b>		<b>68.467.914</b>		<b>152.371.996</b>	<b>444.549.837</b>		
244	<b>Lợi nhuận</b>	<b>651.429.428</b>		<b>1.862.558.348</b>		<b>333.915.494</b>		<b>2.197.450.154</b>	<b>2.094.653.198</b>	<b>754.226.384</b>	
331	<b>Phải trả cho người bán</b>	<b>2.024.236.092</b>	<b>131.572.040.424</b>	<b>192.472.845.336</b>	<b>190.789.463.515</b>	<b>84.204.420.268</b>	<b>86.070.052.175</b>	<b>276.677.265.604</b>	<b>276.859.515.690</b>	<b>3.410.432.820</b>	
3311	Phải trả cho người bán	1.878.197.590	16.673.587.142	88.342.722.469	87.647.897.223	34.210.293.023	38.723.133.237	122.553.015.492	126.371.030.460	21.861.904.498	
3313	Phải trả cho người bán	1.878.197.590	16.673.587.142	88.342.722.469	87.647.897.223	34.210.293.023	38.723.133.237	122.553.015.492	126.371.030.460	21.861.904.498	
333	<b>Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>	<b>5.682.326.459</b>	<b>3.090.971.181</b>	<b>16.136.649.230</b>	<b>19.264.339.972</b>	<b>10.822.184.116</b>	<b>10.034.774.189</b>	<b>31.981.569.377</b>	<b>29.299.114.161</b>	<b>9.635.535</b>	
3331	Thuế giá trị gia tăng phải nộp		3.090.971.181	16.136.649.230	14.807.808.139	8.405.633.625	7.433.536.361	24.542.282.855	22.241.134.450	790.032.826	
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		1.873.845.722	3.034.293.466	3.147.498.341	1.987.050.597	2.172.555.525	5.021.344.063	5.320.053.866	2.172.555.525	
3335	Thuế thu nhập cá nhân		717.509.556	1.621.260.557	950.084.324	428.097.199	428.682.303	2.049.357.756	1.378.766.627	46.918.427	
3336	Thuế lá nguyên			8.232.840				9.635.535		9.635.535	
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất			348.949.168				348.949.168			
3338	Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác			10.000.000				10.000.000			
334	<b>Phải trả người lao động</b>	<b>25.880.490.372</b>	<b>25.880.490.372</b>	<b>56.499.171.517</b>	<b>46.861.113.632</b>	<b>22.827.324.608</b>	<b>23.251.905.360</b>	<b>79.326.496.125</b>	<b>70.113.018.992</b>	<b>16.667.013.239</b>	
33411	Phải trả người lao động		25.880.490.372	54.985.841.950	45.131.760.592	22.205.793.921	22.725.954.206	77.191.635.871	67.857.714.798	16.546.569.299	
33412	Phải trả người quản lý			1.427.329.567				1.997.860.254		120.443.940	
3348	Phải trả người lao động khác			86.000.000			51.000.000	137.000.000			
335	<b>Chi phí phải trả</b>	<b>4.200.102.909</b>	<b>4.200.102.909</b>	<b>1.728.789.000</b>	<b>1.583.975.000</b>	<b>94.780.000</b>	<b>4.467.539.674</b>	<b>1.823.569.000</b>	<b>6.051.514.674</b>	<b>8.428.048.583</b>	
3351	Trình trước chi phí		4.144.306.909	1.672.993.000	1.583.975.000	94.780.000	4.467.539.674	1.767.773.000	6.051.514.674	8.428.048.583	
3352	Chi phí phải trả		55.796.000					55.796.000			
338	<b>Phải trả, phải nộp khác</b>	<b>146.038.502</b>	<b>74.051.319.445</b>	<b>18.948.951.449</b>	<b>19.540.071.566</b>	<b>5.806.412.600</b>	<b>7.477.608.872</b>	<b>24.755.364.049</b>	<b>27.017.680.438</b>	<b>152.297.307</b>	
3382	Kinh phí công đoàn		296.785.780	789.577.080	589.498.160	193.526.960	288.163.780	877.661.940	191.343.680	380.668.195	
3383	Bảo hiểm xã hội		364.484.198	7.503.697.802	7.495.139.700	3.626.040.531	3.650.782.630	11.129.738.333	11.145.922.330		
3384	Bảo hiểm y tế			1.327.916.925			648.368.505	1.979.094.735	1.974.696.000	85.432.127	
3386	Phải trả về cổ phần hóa		12.900							12.900	
3387	Bao hiểm thất nghiệp		65.005.110	589.684.530	588.275.030	286.895.520	286.444.950	876.580.050	874.719.980	66.865.180	
3388	Doanh thu chưa thực hiện			1.799.423.352	2.483.568.780	341.163.629	(3.636.364)	2.479.932.416	2.479.932.416	339.345.435	
341	<b>Vay và nợ thuê tài chính</b>		<b>73.990.036.567</b>	<b>6.938.651.760</b>	<b>7.057.262.401</b>	<b>707.608.150</b>	<b>2.607.485.371</b>	<b>7.646.259.910</b>	<b>9.664.747.772</b>	<b>76.008.524.429</b>	
2411	Các khoản đi vay										
24111	Vay ngắn hạn										
352	<b>Dự phòng phải trả</b>	<b>31.992.980</b>	<b>31.992.980</b>	<b>3.280.837.435</b>	<b>3.544.666.754</b>	<b>2.135.795.062</b>	<b>2.110.090.843</b>	<b>5.416.632.497</b>	<b>5.654.757.597</b>	<b>270.118.080</b>	
3521	Dự phòng rủi ro môi trường										
3524	Dự phòng phải trả khác										
353	<b>Quy khon thường, phúc lợi</b>	<b>4.452.221.117</b>	<b>1.934.281.678</b>	<b>2.512.988.205</b>	<b>4.557.693.509</b>	<b>517.925.509</b>	<b>5.000.000</b>	<b>3.030.913.205</b>	<b>4.562.693.509</b>	<b>5.984.001.421</b>	
3531	Quy khon thường		1.614.695.720	314.332.120	1.904.962.079	49.550.000	5.000.000	444.532.120	1.909.962.079	3.080.125.679	
3532	Quy phúc lợi			502.241.266				237.475.000			
3534	Quy thường ban quản lý điều hành công ty		401.002.453	403.814.000	267.533.595	100.700.000		304.514.000	267.533.595	164.022.048	
3535	Quy công tác xã hội công đồng										
3536	Quy thường các cá nhân và các cơ quan hữu quan			222.680.104	769.774.861			222.680.104	769.774.861	547.094.757	
<b>Loại 4</b>	<b>Nguồn vốn chủ sở hữu</b>		<b>341.257.426.960</b>	<b>33.735.977.281</b>	<b>45.189.378.623</b>	<b>21.000.000.000</b>	<b>7.307.840.268</b>	<b>54.735.977.281</b>	<b>52.497.218.891</b>	<b>339.018.668.570</b>	
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		300.000.000.000							300.000.000.000	
4111	Vốn góp của chủ sở hữu		300.000.000.000							300.000.000.000	
412	Thành tích đánh giá lại tài sản										
4121	Thành tích đánh giá lại tài sản nguồn Ngân sách										
414	Quy đầu tư phát triển		4.210.024.535		2.675.335.949				2.675.335.949	6.885.360.484	
4141	Quy đầu tư phát triển		4.210.024.535		2.675.335.949				2.675.335.949	6.885.360.484	





**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

**Quý III năm 2018**

Đơn vị tính: đồng

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (30/9/2018)	Số đầu kỳ (01/01/2018)
<b>A. Tài sản ngắn hạn</b>	<b>100</b>		<b>266.105.011.132</b>	<b>266.968.353.210</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	V.1	<b>29.851.185.083</b>	<b>48.276.044.780</b>
1. Tiền	111		7.448.116.176	16.239.915.419
2. Các khoản tương đương tiền	112		22.403.068.907	32.036.129.361
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	V.2	<b>15.285.497.546</b>	<b>9.300.000.000</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		15.285.497.546	9.300.000.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>	V.3	<b>203.674.966.639</b>	<b>202.648.851.494</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		197.610.620.806	198.520.987.279
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		3.248.499.978	1.878.197.590
3. Phải thu ngắn hạn khác	136		2.987.757.095	2.421.577.865
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(171.911.240)	(171.911.240)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	V.4	<b>17.280.726.329</b>	<b>6.072.849.780</b>
1. Hàng tồn kho	141		17.280.726.329	6.072.849.780
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>12.635.535</b>	<b>670.607.156</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.7	3.000.000	670.607.156
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		9.635.535	-
<b>B. Tài sản dài hạn</b>	<b>200</b>		<b>208.939.051.085</b>	<b>207.592.455.786</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>285.324.750</b>	<b>285.324.750</b>
1. Phải thu dài hạn khác	216		285.324.750	285.324.750
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>	V.8	<b>100.512.744.527</b>	<b>101.760.165.440</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		100.512.744.527	101.760.165.440
- Nguyên giá	222		267.537.342.465	252.220.605.545
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(167.024.597.938)	(150.460.440.105)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	V.5	<b>98.654.908.751</b>	<b>91.782.267.093</b>
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		98.654.908.751	91.782.267.093
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	V.6	<b>7.500.000.000</b>	<b>7.500.000.000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		7.500.000.000	7.500.000.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	V.7	<b>1.986.073.057</b>	<b>6.264.698.503</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		1.541.523.220	5.972.520.662
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		444.549.837	292.177.841
<b>Tổng cộng Tài sản (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>475.044.062.217</b>	<b>474.560.808.996</b>



Nguồn vốn	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (30/9/2018)	Số đầu kỳ (01/01/2018)
<b>A. Nợ phải trả</b>	<b>300</b>		<b>136.025.393.647</b>	<b>133.303.382.036</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>136.025.393.647</b>	<b>133.303.382.036</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.9	21.861.904.498	16.673.587.142
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2.186.277.451	278.539.026
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.10	3.009.506.778	5.682.326.459
4. Phải trả người lao động	314	V.11	16.667.013.239	25.880.490.372
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.12	8.428.048.583	4.200.102.909
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		339.345.435	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.13	62.279.178.162	61.104.122.031
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.14	-	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.15	270.118.080	31.992.980
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.16	20.984.001.421	19.452.221.117
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>-</b>	<b>-</b>
<b>B. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>400</b>	<b>V.17.2</b>	<b>339.018.668.570</b>	<b>341.257.426.960</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>339.018.668.570</b>	<b>341.257.426.960</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.17.1	300.000.000.000	300.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		-	-
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Quỹ đầu tư phát triển	418		6.885.360.484	4.210.024.535
3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		28.966.474.624	33.880.568.963
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		6.757.354.875	7.127.209.476
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		22.209.119.749	26.753.359.487
4. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		3.166.833.462	3.166.833.462
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
<b>Tổng cộng Nguồn vốn (430 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>475.044.062.217</b>	<b>474.560.808.996</b>

Đồng Nai, ngày 30 tháng 9 năm 2018

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

NGƯỜI DUYỆT



Nguyễn Thị Tuyết Sương



Trần Võ Hoài Hương



Trần Anh Dũng

**CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG SONADEZI**

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

MST : 3600274914

Mẫu số B 02-DN

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

ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
**Quý III năm 2018**

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay (9 tháng 2018)	Năm trước (9 tháng 2017)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	86.623.512.947	80.774.427.907	249.945.274.395	250.501.604.823
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01-02)	10		86.623.512.947	80.774.427.907	249.945.274.395	250.501.604.823
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	72.252.362.328	64.603.181.005	205.669.448.579	203.464.488.145
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 =10-11)	20		14.371.150.619	16.171.246.902	44.275.825.816	47.037.116.678
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	1.374.285.812	1.362.838.761	3.172.367.306	2.991.219.249
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	44.817.486	650.000.000	55.061.483	650.000.000
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		44.817.486	-	55.061.483	-
8. Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.5	6.522.177.399	6.793.294.695	20.621.323.057	21.287.865.548
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 +(21-22)-(24+25)}	30		9.178.441.546	10.090.790.968	26.771.808.582	28.090.470.379
11. Thu nhập khác	31		296.937.712	192.077.854	816.670.608	843.351.910
12. Chi phí khác	32		63.451.379	149.357.508	211.677.571	247.634.166
13. Lợi nhuận khác (40= 31-32)	40		233.486.333	42.720.346	604.993.037	595.717.744
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		9.411.927.879	10.133.511.314	27.376.801.619	28.686.188.123
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.7	2.172.555.525	1.241.872.886	5.320.053.866	3.815.427.276
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		(68.467.914)	(41.952.041)	(152.371.996)	(125.856.123)
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		7.307.840.268	8.933.590.469	22.209.119.749	24.996.616.970
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		212	259	645	725
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		212	259	645	725



Đồng Nai, ngày 30 tháng 9 năm 2018

KẾ TOÁN TRƯỞNG

LẬP BIỂU

NGƯỜI DUYỆT

*Nguyễn Thị Tuyết Sương*

*Trần Võ Hoài Hương*

*Trần Anh Dũng*



Nguyễn Thị Tuyết Sương

Trần Võ Hoài Hương

Trần Anh Dũng

STT	Mã tài khoản	Tên tài khoản	Đơn vị tính	Số dư đầu kỳ	Số dư cuối kỳ	Đơn vị tính
01	111	Tiền mặt	đồng	1.000.000,00	1.000.000,00	
02	112	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
03	113	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
04	121	Đầu tư tài sản dài hạn	đồng	0,00	0,00	
05	122	Đầu tư tài sản dài hạn khác	đồng	0,00	0,00	
06	131	Đầu tư tài sản dài hạn khác	đồng	0,00	0,00	
07	141	Đầu tư tài sản dài hạn khác	đồng	0,00	0,00	
08	151	Đầu tư tài sản dài hạn khác	đồng	0,00	0,00	
09	161	Đầu tư tài sản dài hạn khác	đồng	0,00	0,00	
10	171	Đầu tư tài sản dài hạn khác	đồng	0,00	0,00	
11	181	Đầu tư tài sản dài hạn khác	đồng	0,00	0,00	
12	191	Đầu tư tài sản dài hạn khác	đồng	0,00	0,00	
13	211	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
14	212	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
15	221	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
16	222	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
17	231	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
18	232	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
19	241	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
20	242	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
21	251	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
22	252	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
23	261	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
24	262	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
25	271	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
26	272	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
27	281	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
28	282	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
29	291	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
30	292	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
31	311	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
32	312	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
33	321	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
34	322	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
35	331	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
36	332	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
37	341	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
38	342	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
39	351	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
40	352	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
41	361	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
42	362	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
43	371	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
44	372	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
45	381	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
46	382	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
47	391	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
48	392	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
49	401	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
50	402	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
51	411	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
52	412	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
53	421	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
54	422	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
55	431	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
56	432	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
57	441	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
58	442	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
59	451	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
60	452	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
61	461	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
62	462	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
63	471	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
64	472	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
65	481	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
66	482	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
67	491	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
68	492	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
69	501	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
70	502	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
71	511	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
72	512	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
73	521	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
74	522	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
75	531	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
76	532	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
77	541	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
78	542	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
79	551	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
80	552	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
81	561	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
82	562	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
83	571	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
84	572	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
85	581	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
86	582	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
87	591	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
88	592	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
89	601	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
90	602	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
91	611	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
92	612	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
93	621	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
94	622	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
95	631	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
96	632	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
97	641	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
98	642	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	
99	651	Chi phí trả trước	đồng	0,00	0,00	
100	652	Chi phí trả trước khác	đồng	0,00	0,00	



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp gián tiếp)

**Quý III năm 2018**

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>27.376.801.619</b>	<b>28.686.188.123</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		17.105.882.066	15.939.704.018
- Các khoản dự phòng	03		238.125.100	1.506.626.300
- Sai, 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		(3.213.625.450)	(3.191.119.249)
- Chi phí lãi vay	06		55.061.483	
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>41.562.244.818</b>	<b>42.941.399.192</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		885.601.718	(636.064.449)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(11.207.876.549)	1.310.717.737
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		822.335.335	(5.096.825.595)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		5.098.604.598	6.058.333.278
- Tiền lãi vay đã trả	13			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(5.021.344.063)	(1.508.326.653)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		45.680.000	48.350.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(1.468.850.884)	(1.769.502.567)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>30.716.394.973</b>	<b>41.348.080.943</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(23.494.044.759)	(27.605.285.453)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		87.272.727	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công nợ của đơn vị khác	23		(5.985.497.546)	(9.300.000.000)
4. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.251.014.908	1.330.639.591
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(28.141.254.670)</b>	<b>(35.574.645.862)</b>

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			
2. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(21.000.000.000)	(24.000.000.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(21.000.000.000)</b>	<b>(24.000.000.000)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(18.424.859.697)</b>	<b>(18.226.564.919)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>48.276.044.780</b>	<b>73.062.912.258</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>29.851.185.083</b>	<b>54.836.347.339</b>

Đồng Nai, ngày 30 tháng 09 năm 2018

**LẬP BIỂU**

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

**NGƯỜI DUYỆT**






**NGUYỄN THỊ TUYẾT SƯƠNG**

**TRẦN VÕ HOÀI HƯƠNG**

**TRẦN ANH DŨNG**



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

**I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

**1. Hình thức sở hữu vốn**

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

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

Nhà đầu tư	30/09/2018		01/07/2018	
	Giá trị	Tỷ lệ	Giá trị	Tỷ lệ
Tổng công ty cổ phần Phát triển Khu công nghiệp	192.128.460.000	64,04%	192.128.460.000	64,04%
Công ty cổ phần đầu tư xây dựng BMT	39.000.000.000	13,00%	39.000.000.000	13,00%
Khác	68.871.540.000	22,96%	68.871.540.000	22,96%
<b>Cộng</b>	<b>300.000.000.000</b>	<b>100%</b>	<b>300.000.000.000</b>	<b>100%</b>

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

**3. Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính**

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

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

- Dịch vụ mai táng, hỏa táng, xây mộ. Đầu tư xây dựng, quản lý và khai thác nghĩa trang...

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

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

### **II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

#### **1. Kỳ kế toán năm**

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

#### **2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

### **III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

#### **1. Chế độ kế toán áp dụng**

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

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

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

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

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

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

### **IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU**

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

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

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



## 2. Tiền và các khoản tương đương tiền

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

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

## 3. Nợ phải thu

### *Nguyên tắc ghi nhận*

Các khoản nợ phải thu được phân loại là phải thu khách hàng, phải thu nội bộ và phải thu khác theo nguyên tắc là: Phải thu khách hàng là các khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ các giao dịch mua bán; Phải thu nội bộ là khoản phải thu giữa đơn vị cấp trên với đơn vị cấp dưới trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc; Các khoản phải thu còn lại được phân loại là phải thu khác.

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

Các khoản nợ phải thu thỏa mãn định nghĩa là các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá hối đoái giao dịch thực tế cuối kỳ.

Nợ phải thu chỉ được ghi nhận tới mức có thể thu hồi.

### *Nguyên tắc dự phòng phải thu khó đòi*

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được lập cho các khoản nợ phải thu quá hạn thanh toán hoặc các khoản nợ có bằng chứng chắc chắn là không thu được.

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

## 4. Hàng tồn kho

### *Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho*

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

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

### *Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho*

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

### ***Phương pháp hạch toán hàng tồn kho***

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

### ***Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho***

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

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

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

## **5. Chi phí trả trước**

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

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

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

## **6. Tài sản cố định hữu hình**

### ***Nguyên tắc ghi nhận và xác định giá trị ban đầu***

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

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

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do tự làm, tự xây dựng bao gồm chi phí xây dựng, chi phí sản xuất thực tế phát sinh.

### ***Phương pháp khấu hao***

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



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

- Nhà cửa, vật kiến trúc 5 – 49 năm
- Máy móc thiết bị 4 – 19 năm
- Phương tiện vận tải truyền dẫn 6 – 10 năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý 3 – 10 năm

## **7. Đầu tư tài chính**

### ***Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn***

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

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

Các khoản cho vay được ghi nhận theo giá gốc.

### ***Các khoản đầu tư vốn vào đơn vị khác***

#### ***Đầu tư khác***

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

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

### ***Phương pháp lập dự phòng tổn thất đầu tư tài chính***

Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư khác được lập khi giá trị thuần có thể thực hiện được của các khoản đầu tư này giảm xuống thấp hơn giá gốc, trích lập theo hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 và thông tư số 89/2013/TT-BTC ngày 28/6/2013 sửa đổi, bổ sung Thông tư 228/2009/TT-BTC của Bộ Tài chính.

## **8. Nợ phải trả**

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

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

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

## **9. Vốn chủ sở hữu**

### ***Vốn đầu tư của chủ sở hữu***

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

### ***Cổ tức***

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

### ***Quỹ dự trữ***

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

### ***Phân phối lợi nhuận***

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

## **10. Doanh thu, thu nhập khác**

### ***Doanh thu bán hàng***

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

### ***Doanh thu cung cấp dịch vụ***

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

## **11. Giá vốn hàng bán**

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

## **12. Chi phí tài chính**

Chi phí lãi vay kể cả số trích trước và lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái của kỳ báo cáo được ghi nhận đầy đủ trong báo cáo tài chính.

## **13. Chi phí quản lý doanh nghiệp**

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

## **14. Thuế**

### ***Thuế thu nhập doanh nghiệp***



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

### **Thuế giá trị gia tăng**

Thuế giá trị gia tăng của các hàng hóa và dịch vụ do Công ty cung cấp được tính theo các mức thuế: không chịu thuế, thuế suất 0% và thuế suất 10%.

### **Các loại thuế khác**

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

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

*Đơn vị tính: Đồng Việt Nam (VND).*

### **1. Tiền và các khoản tương đương tiền**

	<b>30/09/2018</b>	<b>01/01/2018</b>
Tiền mặt	90.744.739	1.358.102.843
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	7.357.371.437	14.881.812.576
Các khoản tương đương tiền (*)	22.403.068.907	32.036.129.361
<b>Cộng</b>	<b>29.851.185.083</b>	<b>48.276.044.780</b>

(\*) Là khoản tiền gửi tại ngân hàng TMCP Công Thương chi nhánh Đồng Nai với kỳ hạn dưới 03 tháng và lãi suất 4,8%/năm cho kỳ hạn 01 tháng; lãi suất 5,1%/năm cho kỳ hạn 03 tháng.

### **2. Các khoản đầu tư tài chính:**

Đầu tư góp vốn vào Công ty cổ phần Dịch vụ Sonadezi, mã chứng khoán SDV, số lượng 500.000 cổ phiếu. Tại ngày báo cáo, giá trị hợp lý của khoản đầu tư này là 8.200.000.000 đồng.

	<b>30/09/2018</b>	<b>01/01/2018</b>
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (**)	15.285.497.546	9.300.000.000
<b>Cộng</b>	<b>15.285.497.546</b>	<b>9.300.000.000</b>

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

### 3. Các khoản phải thu ngắn hạn

	30/09/2018	01/01/2018
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	197.610.620.806	198.520.987.279
- Phòng Quản lý Đô thị Tp.Biên Hòa (DV công ích)	177.313.569.971	159.318.145.814
- Các khách hàng khác	20.205.931.415	39.134.698.945
- Phải thu khách hàng là các bên liên quan – xem thêm mục VII.2	91.119.420	68.142.520
Trả trước cho người bán	3.248.499.978	1.878.197.590
Phải thu ngắn hạn khác (*)	2.987.757.095	2.421.577.865
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(171.911.240)	(171.911.240)
<b>Cộng</b>	<b>203.674.966.639</b>	<b>202.648.851.494</b>

Phải thu ngắn hạn khác (\*), bao gồm:

	30/09/2018	01/01/2018
Phải thu khác	848.454.424	1.353.202.494
Phải thu nội bộ	715.503.730	371.232.191
Ký quỹ, ký cược	468.901.634	366.104.678
Tạm ứng cho CNVC	802.600.000	185.000.000
Bảo hiểm y tế	85.432.127	81.033.392
Bảo hiểm thất nghiệp	66.865.180	65.005.110
<b>Cộng</b>	<b>2.987.757.095</b>	<b>2.421.577.865</b>

### 4. Hàng tồn kho

	30/09/2018	01/01/2018
Nguyên vật liệu	2.073.759.135	2.062.483.360
Công cụ dụng cụ	775.083.093	1.054.352.073
Chi phí SXKD dở dang	13.843.595.956	2.381.377.521
- Các công trình giao thông	2.874.409.880	2.168.634.160
- Các công trình chiếu sáng	-	-
- Các công trình trồng cây xanh	2.572.500	212.743.361
- Xúc vận chuyển rác (Các huyện)	10.966.613.576	-
Hàng hóa	588.288.145	574.636.826
<b>Cộng giá trị thuần hàng tồn kho</b>	<b>17.280.726.329</b>	<b>6.072.849.780</b>



## 5. Tài sản dở dang dài hạn

	30/09/2018	01/01/2018
Mua sắm tài sản cố định	46.120.636	28.719.182
Xây dựng cơ bản dở dang:	98.608.788.115	91.753.547.911
- Công trình Bãi xử lý rác Trảng Dài	138.868.533	138.863.533
- Công trình Khu xử lý chất thải huyện Vĩnh Cửu	98.468.869.582	91.614.679.378
<b>Cộng</b>	<b>98.654.908.751</b>	<b>91.782.267.093</b>

## 6. Đầu tư tài chính dài hạn

	30/09/2018	01/01/2018
Đầu tư vào góp vốn vào đơn vị khác (**)	7.500.000.000	7.500.000.000
<b>Cộng</b>	<b>7.500.000.000</b>	<b>7.500.000.000</b>

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

## 7. Tài sản dài hạn khác

	30/09/2018	01/01/2018
<b>Chi phí trả trước ngắn hạn</b>	<b>3.000.000</b>	<b>670.607.156</b>
- Công cụ, dụng cụ	-	658.607.156
- Tư vấn Công bố thông tin trên TTCK	3.000.000	12.000.000
<b>Chi phí trả trước dài hạn (1)</b>	<b>1.541.523.220</b>	<b>5.972.520.662</b>
- Lợi thế kinh doanh (*)	510.268.781	5.102.687.684
- CP tư vấn đóng bãi rác Trảng Dài	518.736.000	629.895.000
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	20.000.000	110.000.000
- Chi phí sửa chữa phòng giao ban	10.439.032	41.756.161
- Xe ba gác thùng	22.045.452	88.181.817
- Tole nhựa composite cho lò đốt y tế	33.464.182	
- Ống khói nhựa composite lò đốt y tế	110.457.273	
- S/C Lò Hòa táng Nghĩa trang	316.112.500	
<b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại (2)</b>	<b>444.549.837</b>	<b>292.177.841</b>
<b>Cộng: (1)+(2)</b>	<b>1.986.073.057</b>	<b>6.264.698.503</b>

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

## 8. Tăng, giảm tài sản cố định

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b><u>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</u></b>						
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>118.229.542.902</b>	<b>37.809.496.434</b>	<b>89.361.877.844</b>	<b>287.605.900</b>	<b>6.532.082.465</b>	<b>252.220.605.545</b>
- Mua trong năm			1.756.173.728			1.756.173.728
- Đầu tư XDCB hoàn thành					14.148.302.008	14.148.302.008
- Tăng khác			123.331.899			123.331.899
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán			(711.070.715)			(711.070.715)
- Giảm khác						
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>118.229.542.902</b>	<b>37.809.496.434</b>	<b>90.530.312.756</b>	<b>287.605.900</b>	<b>20.680.384.473</b>	<b>267.537.342.465</b>
<b><u>Giá trị hao mòn lũy kế</u></b>						
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>83.322.519.284</b>	<b>19.821.739.159</b>	<b>45.558.526.142</b>	<b>247.520.664</b>	<b>1.510.134.856</b>	<b>150.460.440.105</b>
- Khấu hao trong năm	5.093.869.439	2.116.501.083	8.298.325.884	9.620.451	1.587.565.209	17.105.882.066
- Tăng khác			123.331.899			123.331.899
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán			(665.056.132)			(665.056.132)
- Giảm khác						
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>88.416.388.723</b>	<b>21.938.240.242</b>	<b>53.315.127.793</b>	<b>257.141.115</b>	<b>3.097.700.065</b>	<b>167.024.597.938</b>
<b><u>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</u></b>						
- Tại ngày đầu năm	34.907.023.618	17.987.757.275	43.803.351.702	40.085.236	5.021.947.609	101.760.165.440
- Tại ngày cuối kỳ	29.813.154.179	15.871.256.192	37.215.184.963	30.464.785	17.582.684.408	100.512.744.527



## 9. Phải trả người bán ngắn hạn

	30/09/2018		01/01/2018	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Công ty TNHH Khoa học Công nghệ Môi trường Quốc Việt	3.563.164.440	3.563.164.440	3.917.713.800	3.917.713.800
C.Ty TNHH MTV ĐTXD&Kỹ Thuật Môi trường Trí Lâm	3.857.000.000	3.857.000.000	517.000.000	517.000.000
Trạm xăng dầu Bến xe Biên Hòa	4.933.616.590	4.933.616.590	1.631.705.820	1.631.705.820
Công ty TNHH TM Dịch vụ Toàn An	826.724.000	826.724.000	1.168.730.000	1.168.730.000
Cửa hàng Đại Thành	669.362.000	669.362.000	306.389.000	306.389.000
DNTN Hào Loan	777.880.610	777.880.610	280.152.520	280.152.520
Phải trả cho các đối tượng khác	7.234.156.858	7.234.156.858	8.848.651.002	8.848.651.002
Phải trả các bên có liên quan – xem mục VII.2	-	-	3.245.000	3.245.000
<b>Cộng</b>	<b>21.861.904.498</b>	<b>21.861.904.498</b>	<b>16.673.587.142</b>	<b>16.673.587.142</b>

## 10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

Chi tiêu	Đầu kỳ (01/01/2018)	Số phải nộp trong kỳ	Số thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ (30/09/2018)
Thuế giá trị gia tăng	3.090.971.181	12.376.455.454	14.677.393.809	790.032.826
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.873.845.722	5.320.053.866	5.021.344.063	2.172.555.525
Thuế thu nhập cá nhân	717.509.556	1.368.220.892	2.038.812.021	46.918.427
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	0	348.949.168	348.949.168	0
Thuế môn bài	0	10.000.000	10.000.000	0
Thuế khoáng sản			9.635.535	(9.635.535)
<b>Cộng</b>	<b>5.682.326.459</b>	<b>19.423.679.380</b>	<b>22.106.134.596</b>	<b>2.999.871.243</b>

## 11. Phải trả người lao động

Là khoản lương tháng 09 năm 2018 và các khoản bổ sung còn phải trả cho người lao động

## 12. Chi phí phải trả ngắn hạn

	30/09/2018	01/01/2018
Trích trước chi phí xây dựng công trình xử lý chất thải - phần nắp hồ SH5 (giai đoạn 1)	3.213.593.636	3.213.593.636
Trích trước chi phí xây dựng công trình xử lý chất thải - xử lý nước rỉ rác công suất 100 m3/ngày (giai đoạn 1)	671.073.273	930.713.273
Trích trước chi phí xây dựng công trình xử lý chất thải - phần còn lại của đáy hồ	4.242.539.674	

và đình hồ Hsh4 (giai đoạn 2)

Lắp đặt rào chắn tại via hè công viên Chiến Thắng long Bình	-	55.796.000
Trích trước CP bổ sung hoa kiểng	300.842.000	-
<b>Cộng</b>	<b>8.428.048.583</b>	<b>4.200.102.909</b>

### 13. Phải trả ngắn hạn khác

	30/09/2018	01/01/2018
Kinh phí công đoàn	191.343.680	296.785.780
BHXH, BHYT, BHTN	380.668.195	364.484.198
Phải trả Công ty CP Môi trường Đồng Xanh	3.298.605.030	3.298.605.030
Chi phí xử lý rác sinh hoạt hộ dân phải trả cho P.tài chính kế hoạch Biên Hòa	9.429.674.225	7.547.189.737
Các khoản phải bàn giao ngân sách Nhà nước	47.783.417.263	47.783.417.263
- Chi phí bồi thường giải phóng mặt bằng dự án xử lý rác H.Vĩnh Cửu phải trả cho Trung tâm Phát triển Quỹ đất tỉnh Đồng Nai	46.326.161.807	46.326.161.807
- Chi phí bồi thường giải phóng mặt bằng dự án xử lý rác H.Vĩnh Cửu phải trả cho Trung tâm Phát triển Quỹ đất tỉnh Đồng Nai	1.056.299.208	1.056.299.208
- Chi phí quy hoạch cho diện tích 21,7 ha thuộc dự án xử lý rác H.Vĩnh Cửu	400.956.248	400.956.248
Các khoản phải trả, phải nộp khác	1.195.469.769	1.813.640.023
<b>Cộng</b>	<b>62.279.178.162</b>	<b>61.104.122.031</b>

### 14. Dự phòng phải trả ngắn hạn

	30/09/2018	01/01/2018
Dự phòng sửa chữa xe	238.125.100	-
Dự phòng phụ tùng thay thế (sửa chữa xe)	-	-
Dự phòng rủi ro về môi trường	31.992.980	31.992.980
<b>Cộng</b>	<b>270.118.080</b>	<b>31.992.980</b>

## 15. Các quỹ

Chỉ tiêu	Số đầu kỳ (01/01/2018)	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ (30/09/2018)
Quỹ khen thưởng	9.134.281.678	1.377.947.974	1.119.470.715	9.442.308.937
Quỹ phúc lợi	9.414.695.720	1.909.962.079	444.532.120	11.005.325.679
Quỹ thưởng Ban quản lý điều hành	502.241.266	237.475.000	739.716.266	237.475.000
Quỹ công tác xã hội cộng đồng	401.002.453	267.533.595	504.514.000	264.722.048
Quỹ thưởng các cá nhân và các cơ quan hữu quan		769.774.861	222.680.104	547.094.757
<b>Cộng</b>	<b>19.452.221.117</b>	<b>4.562.693.509</b>	<b>3.030.913.205</b>	<b>20.984.001.421</b>

## 16. Vốn chủ sở hữu

### 16.1. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	30/09/2018		01/01/2018	
	Giá trị	Tỷ lệ	Giá trị	Tỷ lệ
Tổng Công ty CP Phát triển Khu công nghiệp	192.128.460.000	64,04%	192.128.460.000	64,04%
Công ty cổ phần đầu tư xây dựng BMT	39.000.000.000	13,00%	39.000.000.000	13,00%
Khác	68.871.540.000	22,96%	68.871.540.000	22,96%
<b>Cộng</b>	<b>300.000.000.000</b>	<b>100%</b>	<b>300.000.000.000</b>	<b>100%</b>



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

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu				
	Vốn góp của chủ sở hữu	Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối (*)	Cộng
Số dư tại ngày (01/01/2018)	300.000.000.000	3.166.833.462	4.210.024.535	33.880.568.963	341.257.426.960
Lãi trong kỳ trước	-	-	-	14.901.279.481	14.901.279.481
Trích các quỹ thuộc nguồn vốn chủ sở hữu	-	-	2.675.335.949	(2.675.335.949)	-
Trích các quỹ khen thưởng, phúc lợi, công tác cộng đồng	-	-	-	(3.447.878.139)	(3.447.878.139)
Chia cổ tức	-	-	-	-	-
Giảm khác (*)	-	-	-	-	-
<b>Số dư tại ngày (30/06/2018)</b>	<b>300.000.000.000</b>	<b>3.166.833.462</b>	<b>6.885.360.484</b>	<b>42.658.634.356</b>	<b>352.710.828.302</b>
Lãi trong kỳ này	-	-	-	7.307.840.268	7.307.840.268
Trích các quỹ thuộc nguồn vốn chủ sở hữu	-	-	-	-	-
Trích các quỹ khen thưởng, phúc lợi, công tác cộng đồng	-	-	-	-	-
Chia cổ tức	-	-	-	(21.000.000.000)	(21.000.000.000)
Tăng khác	-	-	-	-	-
<b>Số dư tại cuối kỳ này (30/09/2018)</b>	<b>300.000.000.000</b>	<b>3.166.833.462</b>	<b>6.885.360.484</b>	<b>28.966.474.624</b>	<b>339.018.668.570</b>

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

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

	30/09/2018	01/01/2018
Vốn đầu tư của chủ sở hữu:		
Vốn góp đầu kỳ	300.000.000.000	300.000.000.000
Vốn góp tăng trong kỳ	-	-
Vốn góp cuối kỳ	300.000.000.000	300.000.000.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia		21.000.000.000

### 16.4. Cổ phiếu

	30/09/2018	01/01/2018
Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành	30.000.000	30.000.000

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

### 16.5. Lãi cơ bản và suy giảm trên cổ phiếu

	Kỳ này (Quý III 2018)	Kỳ trước (Quý III 2017)
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	7.307.840.268	8.933.590.469
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	(939.788.258)	(1.164.940.197)
Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của Công ty	6.368.052.010	7.768.650.272
Số cổ phần lưu hành bình quân trong kỳ	30.000.000	30.000.000
<b>Lãi cơ bản và suy giảm trên cổ phiếu</b>	<b>212</b>	<b>259</b>

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

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

### 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Kỳ này (Quý III 2018)	Kỳ trước (Quý III 2017)
Doanh thu bán hàng	604.024.365	337.574.545
Doanh thu cung cấp dịch vụ	85.893.868.582	80.324.648.362
Doanh thu cung cấp dịch vụ với các bên liên quan-xem thêm mục mục VII.2	125.620.000	112.205.000
<b>Cộng</b>	<b>86.623.512.947</b>	<b>80.774.427.907</b>

## 2. Giá vốn hàng bán

	Kỳ này (Quý III 2018)	Kỳ trước (Quý III 2017)
Giá vốn của hàng đã bán	305.386.594	206.923.016
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	71.946.975.734	64.396.257.989
<b>Cộng</b>	<b>72.252.362.328</b>	<b>64.603.181.005</b>

## 3. Doanh thu tài chính

	Kỳ này (Quý III 2018)	Kỳ trước (Quý III 2017)
Lãi tiền gửi	624.285.812	612.838.761
Cổ tức, lợi nhuận được chia	750.000.000	750.000.000
<b>Cộng</b>	<b>1.374.285.812</b>	<b>1.362.838.761</b>

## 4. Chi phí tài chính

	Kỳ này (Quý III 2018)	Kỳ trước (Quý III 2017)
Chi phí dự phòng giảm giá chứng khoán	-	650.000.000
Chi phí lãi vay ngắn hạn	44.817.486	-
<b>Cộng</b>	<b>44.817.486</b>	<b>650.000.000</b>

## 5. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Kỳ này (Quý III 2018)	Kỳ trước (Quý III 2017)
Chi phí nhân viên quản lý	2.654.749.509	2.361.100.399
Chi phí vật liệu quản lý	172.404.423	170.337.265
Chi phí đồ dùng văn phòng	254.439.315	194.431.119
Chi phí khấu hao tài sản cố định	150.509.664	208.809.633
Thuế, phí và lệ phí	4.000.000	5.640.000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	201.163.099	208.576.657
Chi phí bằng tiền khác	3.085.055.344	3.644.399.622
- Chi phí lợi thế thương mại phân bổ	1.530.806.301	1.530.806.301
- Chi phí trích lập dự phòng	-	-
- Các chi phí bằng tiền khác	1.554.249.043	2.113.593.321
<b>Cộng</b>	<b>6.522.177.399</b>	<b>6.793.294.695</b>



## 6. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	Kỳ này (Quý III 2018)	Kỳ trước (Quý III 2017)
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	35.666.605.184	25.801.128.690
Chi phí nhân công	20.712.360.587	21.990.706.551
Chi phí sản xuất chung	15.873.396.557	16.811.345.764
<b>Cộng</b>	<b>72.252.362.328</b>	<b>64.603.181.005</b>

## 7. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

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

	Kỳ này (Quý III 2018)	Kỳ trước (Quý III 2017)
Lợi nhuận kế toán trước thuế trong kỳ	9.411.927.879	10.133.511.314
Cộng: Các khoản điều chỉnh tăng	734.074.984	563.665.411
Trừ: Các khoản điều chỉnh giảm	0	-
<b>Thu nhập tính thuế từ hoạt động kinh doanh chính</b>	<b>10.146.002.863</b>	<b>10.697.176.725</b>
Chi phí thuế TNDN với mức thuế suất 20%	2.315.910.478	344.310.427
Chi phí thuế TNDN với mức thuế suất 10%	(143.354.953)	897.562.459
<b>Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế kỳ hiện hành</b>	<b>2.172.555.525</b>	<b>1.241.872.886</b>

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

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

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp quý III năm 2018 bằng 175% so với cùng kỳ năm trước là do lợi nhuận trước thuế của các hoạt động được ưu đãi giảm so với cùng kỳ, chủ yếu do:

- Hiện tại Công ty đang tiếp tục trong thời gian vận hành thử nghiệm hệ thống xử lý nước rỉ rác, Do đó nhằm giảm tải lượng nước rỉ rác tồn đọng đang lưu chứa tại các hồ rác, Công ty đã hợp đồng với đơn vị ngoài có chức năng xử lý, dẫn đến chi phí dịch vụ này tăng nhiều do với cùng kỳ năm trước

## VII. MỘT SỐ THÔNG TIN KHÁC

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

	Kỳ này (Quý III 2018)	Kỳ trước (Quý III 2017)
Thù lao và thu nhập HĐQT, Ban TGD	396.839.154	363.138.462
Thu nhập của Ban Kiểm soát	68.180.000	74.400.000
<b>Cộng</b>	<b>465.019.154</b>	<b>437.538.462</b>

### 2. 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   | Công ty mẹ                  |
| 2. Các công ty con, công ty liên doanh, liên kết với Tổng Công ty Cổ phần Phát triển Khu công nghiệp | Công ty trong cùng tập đoàn |
| 3. HĐQT 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:

	30/09/2018	01/01/2018
<b>Phải thu:</b>		
Công ty Cổ phần Sonadezi Giang Điền	19.998.000	-
Công ty CP Cấp nước Đồng Nai	39.757.000	48.102.600
Công ty Cổ phần Cảng Đồng Nai	5.192.000	7.678.000
C.Ty CP Đầu tư xây dựng và Vật liệu Đồng Nai	-	825.000
Công ty CP Phát triển Đô thị Công nghiệp số 2	10.898.920	10.898.920
Công ty cổ phần Sonadezi Long Thành	4.180.000	-
Công ty cổ phần Sonadezi Long Bình	4.477.000	-
Công ty CP Sonadezi An Bình	1.122.000	638.000
Công ty cổ phần Dịch vụ Sonadezi	2.035.000	-
Công Ty Cổ phần Sơn Đồng Nai	3.459.500	-
<b>Cộng – Xem thêm mục V.3</b>	<b>91.119.420</b>	<b>68.142.520</b>

	30/09/2018	01/01/2018
<b>Phải trả:</b>		
Công ty cổ phần Dịch vụ Sonadezi	0	(3.245.000)
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>(3.245.000)</b>

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

	Kỳ này (Quý III 2018)	Kỳ trước (Quý III 2017)
<b>Bán hàng:</b>		
Công ty Cổ phần Sonadezi Giang Điền	50.940.000	34.560.000
Công ty Cổ phần Cảng Đồng Nai	15.900.000	25.180.000
C.Ty CP Đầu tư xây dựng và Vật liệu Đồng Nai	750.000	750.000
Công ty cổ phần Sonadezi Long Thành	11.400.000	8.400.000
Công ty cổ phần Sonadezi Long Bình	12.835.000	12.685.000
Công ty CP Sonadezi An Bình	3.055.000	1.885.000
Công ty cổ phần Dịch vụ Sonadezi	4.070.000	1.665.000
Công ty Cổ phần Sonadezi Châu Đức	770.000	440.000
Trường Cao Đẳng Công nghệ Và Quản trị Sonadezi	14.985.000	16.465.000
Công Ty Cổ phần Sơn Đồng Nai	10.915.000	10.175.000
<b>Cộng – Xem thêm mục VI.1</b>	<b>125.620.000</b>	<b>112.205.000</b>

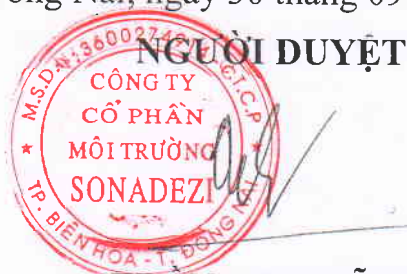
Giá hàng hóa, dịch vụ cung cấp cho các bên liên quan là giá thỏa thuận. Việc mua hàng hóa, dịch vụ từ các bên liên quan được thực hiện theo giá thỏa thuận.

Đồng Nai, ngày 30 tháng 09 năm 2018

KẾ TOÁN TRƯỞNG 



TRẦN VÕ HOÀI HƯƠNG



TRẦN ANH DŨNG