

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH - THƯƠNG MẠI TÂY NINH

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3 năm 2014

Lưu: VĂN PHÒNG CÔNG TY

Ngày 15 tháng 10 năm 2014

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý III năm 2014

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2014

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		38,579,224,088	39,436,258,398
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		12,954,578,257	2,403,412,499
1. Tiền	111	V.01	554,578,257	2,203,412,499
2. Các khoản tương đương tiền	112		12,400,000,000	200,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02		
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		10,186,499,167	17,995,408,613
1. Phải thu khách hàng	131		1,394,954,835	1,157,723,689
2. Trả trước cho người bán	132		177,642,794	3,688,594,454
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	8,673,901,538	13,209,090,470
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		-60,000,000	-60,000,000
IV. Hàng tồn kho	140		12,971,771,688	15,636,838,935
1. Hàng tồn kho	141	V.04	12,971,771,688	15,636,838,935
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2,466,374,976	3,400,598,351
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		107,478,352	76,449,846
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		139,687,415	796,987,703
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	266,053,420	254,610,627
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		1,953,155,789	2,272,550,175
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		47,449,752,837	43,259,250,431
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		6,949,543,342	3,311,742,369
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	5,942,012,807	1,432,649,060

- Nguyên giá	222		7,115,707,960	2,383,504,236
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-1,173,695,143	-960,855,176
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	169,982,388	169,982,388
- Nguyên giá	228		169,982,388	169,982,388
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	837,548,147	1,709,110,921
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		39,879,708,290	39,879,708,290
1. Đầu tư vào công ty con	251		36,170,293,290	36,170,293,290
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		3,709,415,000	3,709,415,000
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13		
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		620,501,205	67,799,772
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	620,501,205	67,799,772
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		86,028,976,925	82,695,508,829

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		6,245,809,230	6,378,470,197
I. Nợ ngắn hạn	310		5,999,590,230	6,126,815,697
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15		
2. Phải trả người bán	312		634,752,025	1,253,950,928
3. Người mua trả tiền trước	313		1,297,760,000	51,835,500
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	721,000	721,000
5. Phải trả người lao động	315		1,185,710,951	1,614,091,898
6. Chi phí phải trả	316	V.17	56,477,998	147,811,994
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	2,723,209,162	2,398,129,042
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		100,959,094	660,275,335
II. Nợ dài hạn	330		246,219,000	251,654,500
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333		246,219,000	251,654,500

4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		79,783,167,695	76,317,038,632
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	79,783,167,695	76,317,038,632
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		45,702,100,000	45,702,100,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		21,467,547,265	16,170,553,893
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		3,593,925,948	3,593,925,948
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		9,019,594,482	10,850,458,791
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		86,028,976,925	82,695,508,829

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài		24		
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công				
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược				
4. Nợ khó đòi đã xử lý				
5. Ngoại tệ các loại				
USD				4,358.93
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

Lập, Ngày 15 tháng 10 năm 2014

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Phạm Thị Tuyết Minh

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Võ Phước Hồng

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Lê Hữu Phước



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý III năm 2014

Đơn vị tính: VND

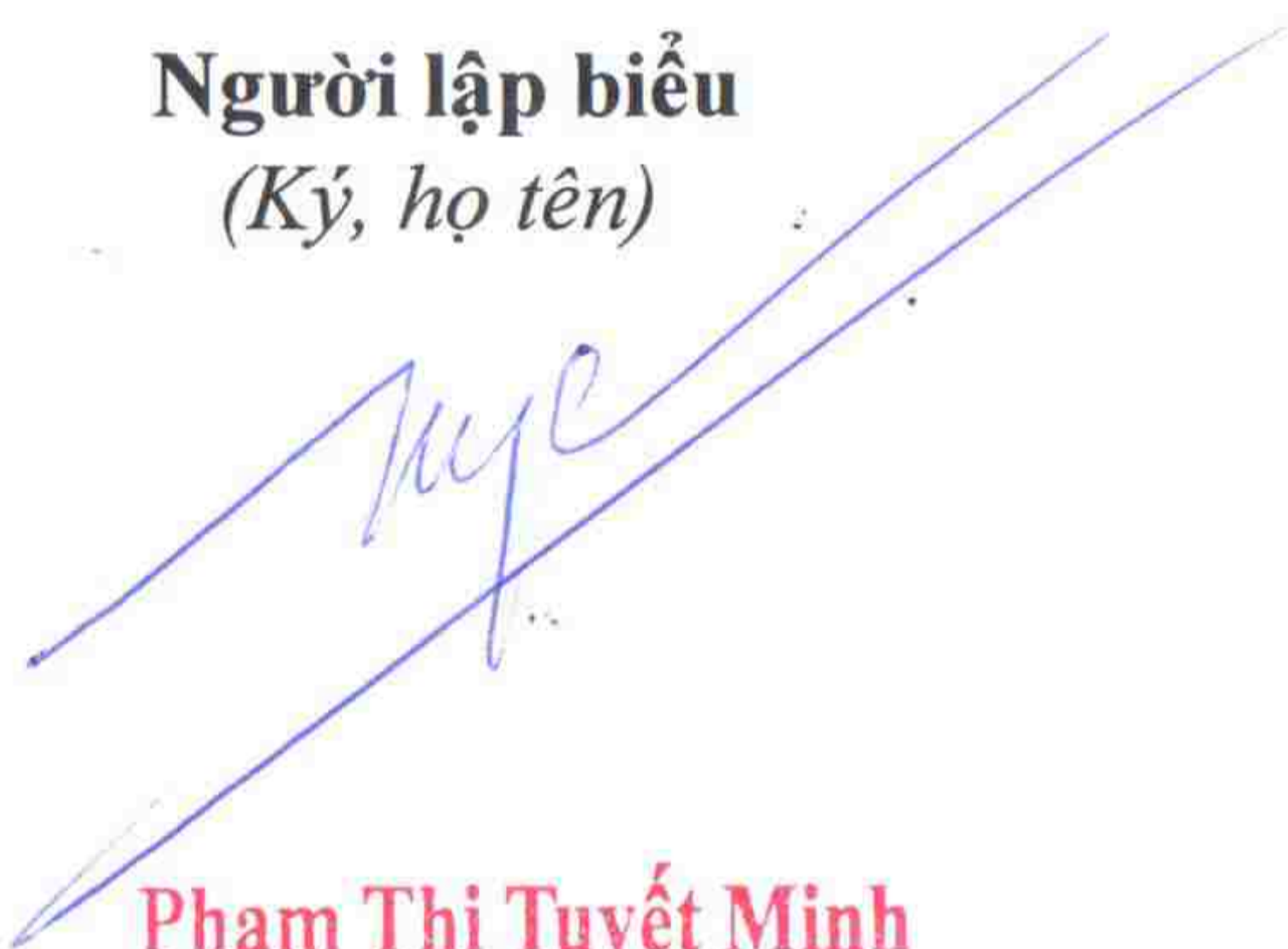
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.25	53,285,032,212	25,015,023,472	114,547,092,357	90,099,850,281
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VI.26				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VI.27	53,285,032,212	25,015,023,472	114,547,092,357	90,099,850,281
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	51,426,195,503	24,169,084,617	110,551,655,769	85,639,287,752
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		1,858,836,709	845,938,855	3,995,436,588	4,460,562,529
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	3,423,933,334	3,413,566,903	11,720,671,289	9,845,378,926
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	90,000		2,224,375	7,776,437
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23					
8. Chi phí bán hàng	24		1,106,889,310	824,838,377	3,386,772,761	3,037,670,721
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1,076,138,706	1,204,135,640	3,060,630,508	2,962,825,329
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))	30		3,099,652,027	2,230,531,741	9,266,480,233	8,297,668,968
11. Thu nhập khác	31		319,653,996	82,077,959	582,439,249	518,266,741
12. Chi phí khác	32		96,075,000		97,575,000	277,940,673
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		223,578,996	82,077,959	484,864,249	240,326,068
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		3,323,231,023	2,312,609,700	9,751,344,482	8,537,995,036

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		3,323,231,023	2,312,609,700	9,751,344,482	8,537,995,036
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		727	506	2,134	1,868

Lập, Ngày 15 tháng 10 năm 2014

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Phạm Thị Tuyết Minh

Kế toán trưởng

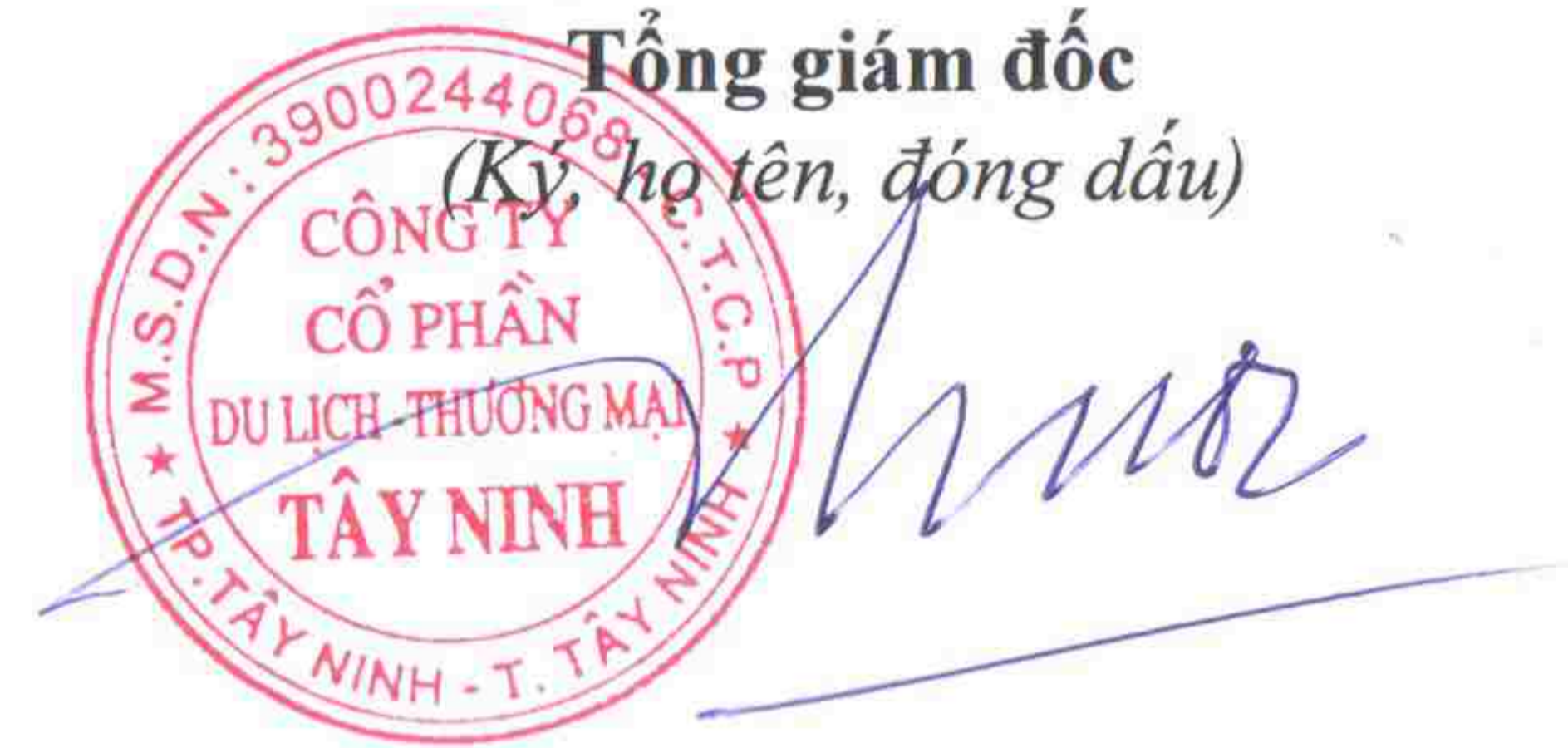
(Ký, họ tên)



Võ Phước Hồng

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Lê Hữu Phước

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)
(Theo phương pháp trực tiếp)
Quý III năm 2014

Đơn vị tính: VND

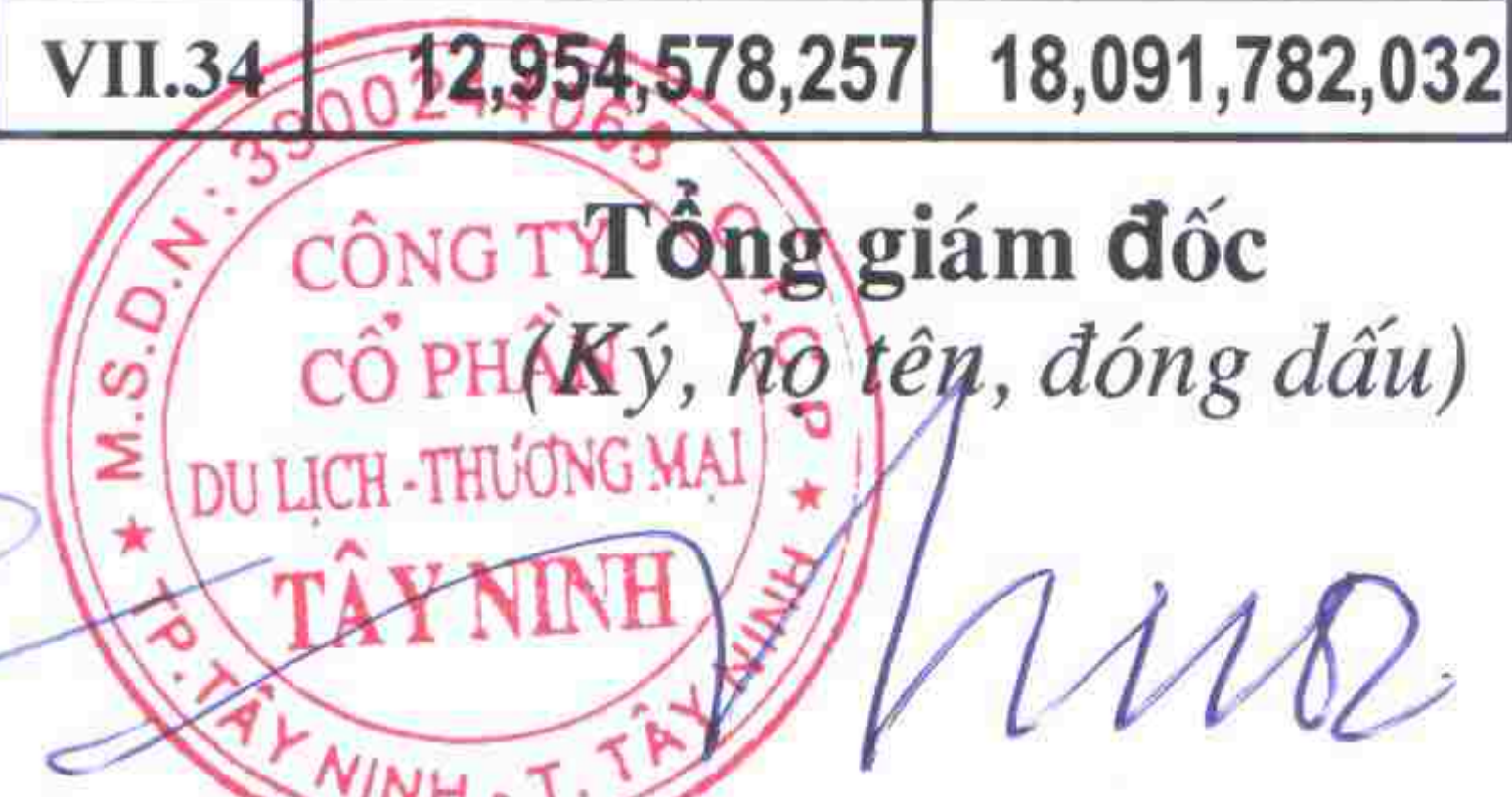
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		123,839,745,712	98,223,209,699
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2		-118,619,438,977	-96,633,973,401
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		-3,943,181,919	-3,836,420,357
4. Tiền chi trả lãi vay	4		-194,789,628	-350,522,246
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5			
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		19,601,879,399	14,475,386,018
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		-9,878,906,737	-6,612,278,192
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		10,805,307,850	5,265,401,521
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		-23,785,448	-654,949,523
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-23,785,448	-654,949,523
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		6,245,000,000	3,560,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-6,245,000,000	-3,560,000,000
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-231,750,000	-146,900,000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-231,750,000	-146,900,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		10,549,772,402	4,463,551,998
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		2,403,412,499	13,628,230,034
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		1,393,356	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	VII.34	12,954,578,257	18,091,782,032

Lập biểu
(Ký, họ tên)

Phạm Thị Tuyết Minh

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Võ Phước Hồng



Tổng giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Lê Hữu Phước

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC

Quý III năm 2014

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Doanh nghiệp cổ phần.
2. Lĩnh vực kinh doanh: Thương mại - Dịch vụ - Du lịch
3. Ngành nghề kinh doanh:
 - Đại lý du lịch: Dịch vụ du lịch, tổ chức thực hiện các tour lữ hành quốc tế và nội địa;
 - Bán buôn thực phẩm
 - Dịch vụ lưu trú ngắn ngày
 - Bán buôn sản phẩm thuốc lá, thuốc lào
 - Hoạt động dịch vụ tài chính khác chưa được phân vào đâu (trừ bảo hiểm và BHXH): Đối ngoại tệ cho du khách
 - Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động
 - Cung cấp dịch vụ ăn uống theo hợp đồng không thường xuyên với khách hàng (phục vụ tiệc, hội họp, đám cưới,...)
 - Dịch vụ tắm hơi, massage và các dịch vụ tăng cường sức khỏe tương tự (trừ hoạt động thể thao)
 - Bán buôn đồ uống
 - Đại lý môi giới, đấu giá, bán vé máy bay, dịch vụ thông tin
 - Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê
 - Bán buôn tổng hợp
 - Vận tải hành khách đường bộ khác
 - Hoạt động dịch vụ sau thu hoạch
 - Bán lẻ hàng hóa khác mới trong các cửa hàng chuyên doanh
 - Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu (trừ gỗ, tre, nứa) và động vật sống
 - Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan

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 năm dương lịch hàng năm.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VND). Hạch toán theo nguyên tắc giá gốc phù hợp với các quy định của Luật kế toán Việt Nam.

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng theo Chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của BTC.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.
3. Hình thức kế toán áp dụng: Hình thức ghi sổ trên máy vi tính

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:
 - Tiền là chỉ tiêu tổng hợp phản ánh toàn bộ số tiền hiện có tại thời điểm báo cáo, gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, được ghi nhận và lập báo cáo theo đồng Việt Nam (VND), phù hợp với quy định tại Luật kế toán.
2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Hàng tồn kho được hạch toán theo giá gốc, giá gốc bao gồm giá mua và các chi phí khác có liên quan đến quá trình mua hàng.
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền.
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên.
3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định:
 - Tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.
 - Việc ghi nhận TSCĐ và khấu hao TSCĐ thực hiện theo: Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Trưởng BTC
 - Tài sản cố định được ghi nhận phải thỏa mãn đồng thời tất cả 4 điều kiện sau:
 - Chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong quá trình sử dụng TSCĐ hữu hình đó.
 - Nguyên giá TSCĐ phải được xác định một cách đáng tin cậy.
 - Thời gian sử dụng ước tính trên 1 năm.
 - Có giá trị từ 30.000.000 VND trở lên.
 - Nguyên giá TSCĐ bao gồm giá mua (trừ chiết khấu thương mại, giảm giá), các khoản thuế và những chi phí hợp lý, hợp lệ có liên quan việc đưa tài sản cố định vào hoạt động sản xuất kinh doanh.
 - Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu TSCĐ hữu hình được ghi tăng nguyên giá TSCĐ, khi các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong quá trình sử dụng. Các chi phí phát sinh không thỏa mãn được điều kiện trên thì được ghi nhận vào chi phí hoạt động sản xuất kinh doanh trong kỳ.
 - Khi TSCĐ được thanh lý hay nhượng bán thì nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và có phát sinh các khoản lãi, lỗ do thanh lý đều được tính vào kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh.
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ: Theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng hữu ích ước tính phù hợp theo: Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 4 năm 2013 của Bộ Trưởng Bộ Tài Chính.

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn là các khoản tiền gửi có kỳ hạn từ 1 tháng đến 3 tháng tại các ngân hàng địa phương.
- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn là các khoản đầu tư mua cổ phiếu tại các Công ty con và Công ty liên kết.

5. Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước được phân bổ vào chi phí SXKD trong kỳ là các khoản chi phí có thời gian phân bổ từ 12 tháng đến 36 tháng.

6. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

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

7. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bao gồm: doanh thu hàng hóa, dịch vụ, tiền lãi ngân hàng, thu cổ tức và doanh thu khác.
- Doanh thu hàng hóa được ghi nhận: Khi Công ty đã xuất hàng hóa và phát hành hóa đơn cho khách hàng
- Doanh thu dịch vụ được ghi nhận: Khi Công ty đã cung cấp dịch vụ và phát hành hóa đơn cho khách hàng
- Doanh thu từ lãi tiền gửi ngân hàng được ghi nhận trên cơ sở thời gian và mức lãi suất theo từng hợp đồng tiền gửi đã ký kết, phù hợp với điều kiện ghi nhận doanh thu.

8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:

- Chi phí tài chính là bao gồm chi phí lãi vay, là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

9. Nguyên tắc và phương pháp kế toán khác:

- Nguyên tắc xác định các khoản phải thu khách hàng được căn cứ vào hợp đồng ký kết, hóa đơn bán hàng xuất cho khách hàng.
- Nguyên tắc xác định các khoản trả trước cho người bán được căn cứ vào phiếu chi, chứng từ ngân hàng và hợp đồng ký kết.
- Nguyên tắc xác định các khoản phải trả người bán được căn cứ vào phiếu nhập kho, hóa đơn bán hàng của bên bán và HĐ ký kết.
- Nguyên tắc xác định các khoản người mua trả trước được căn cứ vào phiếu thu, chứng từ ngân hàng và hợp đồng ký kết.
- Nguyên tắc xác định các khoản phải trả cho người lao động được căn cứ vào quỹ tiền lương kế hoạch được HĐQT phê duyệt, hàng tháng chi trả cho người lao động dựa trên phương án trả lương do Công ty ban hành.
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí XDCB dở dang xác định theo giá gốc tại thời điểm phát sinh chi phí thực tế theo hóa đơn, chứng từ hợp pháp
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản vay ngắn hạn, dài hạn được ghi nhận trên cơ sở các phiếu thu, chứng từ ngân hàng, các khế ước vay và hợp đồng vay. Các khoản vay có thời hạn trên 1 năm thì được ghi nhận là khoản vay dài hạn.

10. Các nghĩa vụ về Thuế:

- Thuế giá trị gia tăng (GTGT): Áp dụng việc kê khai, tính thuế theo phương pháp khấu trừ.
- Thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN): Áp dụng thuế suất theo qui định trên lợi nhuận chịu thuế.
- Các loại thuế khác: Thực hiện kê khai, tính thuế và nộp thuế theo đúng quy định hiện hành của Luật quản lý Thuế.

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ			
1. Tiền	12,954,578,257	3,394,356,183			
- Tiền mặt	427,300,165	16,887,613			
- Tiền gửi Ngân hàng	12,527,278,092	3,377,468,570			
+ Tiền gửi không kỳ hạn	127,278,092	1,977,468,570			
+ Tiền gửi có kỳ hạn	12,400,000,000	1,400,000,000			
2. Các khoản Đầu tư tài chính ngắn hạn					
3. Các khoản Phải thu ngắn hạn	10,186,499,167	10,906,782,845			
- Phải thu của khách hàng	1,394,954,835	1,664,460,156			
- Trả trước cho người bán	177,642,794	472,399,428			
- Các khoản phải thu khác	8,673,901,538	8,829,923,261			
- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi :	(60,000,000)	(60,000,000)			
4. Hàng tồn kho	12,971,771,688	20,664,820,436			
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho					
5. Tài sản ngắn hạn khác	2,466,374,976	2,875,923,056			
- Chi phí trả trước ngắn hạn	107,478,352	173,945,435			
- Thuế GTGT được khấu trừ	139,687,415	182,009,617			
- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước :	266,053,420	276,816,215			
- Tài sản ngắn hạn khác:	1,953,155,789	2,243,151,789			
+ Rừng cây xanh thiếu	311,029,367	311,029,367			
+ Tạm ứng:	110,000,000	60,645,000			
+ Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1,532,126,422	1,871,477,422			
6. Tài sản cố định	6,949,543,342	6,209,132,935			
6.1 Tài sản cố định hữu hình	5,942,012,807	1,569,674,899			
Khoản mục	Nhà cửa, VKT	MMTB	PT vận tải	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá					
1. Số đầu kỳ	108,860,112	-	2,536,079,578		2,644,939,690
2. Số tăng trong kỳ	4,246,520,993	224,247,267			4,470,768,260
3. Số giảm trong kỳ					-
4. Số cuối kỳ	4,355,381,105	224,247,267	2,536,079,578	-	7,115,707,950

Giá trị hao mòn lũy kế					
1. Số đầu kỳ	12,035,095	-	1,063,229,696	-	1,075,264,791
2. Số tăng trong kỳ	39,681,964	2,553,927	56,194,461		98,430,352
3. Số giảm trong kỳ					-
4. Số cuối kỳ	51,717,059	2,553,927	1,119,424,157	-	1,173,695,143
6.2 Tài sản cố định vô hình		Số cuối kỳ	Số đầu kỳ		
Nguyên giá		169,982,388	169,982,388		
6.3 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		Số cuối kỳ	Số đầu kỳ		
		837,548,147	4,469,475,648		
Dự án Trạm Mộc Bài		143,008,239	184,404,747		
Dự án Chợ Đường biên CK Xa Mát		529,539,908	529,539,908		
CP đo đạc lập bản đồ KDL Ma thiên lãnh		165,000,000	165,000,000		
Công trình VP C.ty tại Nhà nghỉ Hòa Bình			3,590,530,993		
Chỉ tiêu		Số cuối kỳ	Số đầu kỳ		
7. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn		39,879,708,290	39,879,708,290		
7.1 Đầu tư vào Công ty con (sở hữu 51%)		36,170,293,290	36,170,293,290		
Cty CP Cáp treo Núi Bà Đen Tây Ninh		24,931,910,430	24,931,910,430		
Cty CP Khách sạn Hòa Bình Tây Ninh		8,710,382,860	8,710,382,860		
Cty CP Lữ hành Tây Ninh		2,528,000,000	2,528,000,000		
7.2 Đầu tư vào Cty liên kết		3,709,415,000	3,709,415,000		
Cty CP Gạch ngói Tây Ninh 36.26%		3,709,415,000	3,709,415,000		
7.3 Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn					
8. Chi phí trả trước dài hạn		620,501,205	709,489,326		
9. Vay và nợ ngắn hạn					
10. Phải trả người bán		634,752,025	1,009,670,232		
11. Người mua trả tiền trước		1,297,760,000	2,890,904,000		

12. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		Số cuối kỳ	Số đầu kỳ		
		721,000	721,001		
Thuế GTGT hàng bán nội địa					
Phí, lệ phí, khác		721,000	721,001		
Thuế thu nhập cá nhân					
Chỉ tiêu		Số cuối kỳ	Số đầu kỳ		
13. Phải trả người lao động		1,185,710,951	820,184,543		
14. Chi phí phải trả		56,477,998	64,411,125		
Chi phí kiểm toán					
Chi phí tiền điện tháng					
Chi phí phòng Kinh doanh		56,477,998	64,411,125		
15. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		2,723,209,162	2,660,997,245		
BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN		101,575,604	77,426,154		
Tiền bao bì		2,238,605,450	2,357,722,950		
Các khoản giữ bảo hành Ctrình		219,350,450	38,781,550		
Các khoản thế chấp		92,334,420	108,533,103		
Cổ tức phải trả		38,260,000	43,960,000		
Các khoản khác		33,083,238	34,573,488		
16. Phải trả dài hạn		246,219,000	254,789,500		
17. Vốn chủ sở hữu		Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
		76,552,186,672	3,323,231,023	92,250,000	79,783,167,695
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		45,702,100,000	-	-	45,702,100,000
- Vốn Nhà nước (3.544.230 cp)		35,442,300,000			35,442,300,000
- Vốn các cổ đông khác		10,259,800,000			10,259,800,000
Quỹ đầu tư phát triển		21,467,547,265			21,467,547,265
Quỹ dự phòng tài chính		3,593,925,948			3,593,925,948
Lợi nhuận sau thuế năm trước		-			-
Lợi nhuận chưa phân phối năm nay		5,788,613,459	3,323,231,023	92,250,000	9,019,594,482

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
1. Tổng doanh thu	57,028,619,542	28,510,668,334
1.1 DT bán hàng, DV, hđộng TC	56,708,965,546	28,428,590,375
Doanh thu bán hàng hóa	53,285,032,212	25,015,023,472
Doanh thu cung cấp dịch vụ		
Doanh thu hoạt động tài chính	3,423,933,334	3,413,566,903
1.2 Thu nhập khác	319,653,996	82,077,959
2. Tổng chi phí	53,705,388,519	26,198,058,634
2.1 Giá vốn hàng bán	51,426,195,503	24,169,084,617
2.2 Chi phí bán hàng	1,106,889,310	824,838,377
2.3 Chi phí quản lý doanh nghiệp	1,076,138,706	1,204,135,640
2.4 Chi phí hoạt động tài chính, khác	96,165,000	
3. Lợi nhuận kế toán trước thuế	3,323,231,023	2,312,609,700

Ngày 15 tháng 10 năm 2014

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Phạm Thị Tuyết Minh

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Võ Phước Hồng

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Lê Hữu Phước

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Quý III năm 2014

Số tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A. Tài khoản trong bảng							
111	Tiền mặt	16,887,613		34,267,755,071	33,857,342,519	427,300,165	
1111	Tiền Việt Nam	16,887,613		34,267,755,071	33,857,342,519	427,300,165	
112	Tiền gửi Ngân hàng	3,377,468,570		84,163,789,959	75,013,980,437	12,527,278,092	
1121	Tiền Việt Nam	3,286,680,875		84,162,378,984	74,921,781,767	12,527,278,092	
11211	Tiền gửi không kỳ hạn	1,886,680,875		71,662,378,984	73,421,781,767	127,278,092	
1121120	TG KKH- Ngân Hàng CT Hòa Thành	896,737,729		54,431,209,499	55,317,008,089	10,939,139	
112110	TG KKH- NH TMCP An Bình Tây Ninh	7,275,028		16,382	7,291,410		
112111	TG KKH - NHCT Tây Ninh	841,849,774		2,620,176,160	3,383,911,230	78,114,704	
112112	TG KKH - Sacombank Tây Ninh	104,601,856		13,199,933,465	13,276,232,700	28,302,621	
112113	TG KKH - NH ĐPTT Tây Ninh	17,357,835		39,084	17,396,919		
112114	TG KKH - NH Nông Nghiệp Tây Ninh	5,115,911		8,800	5,124,711		
112115	TG KKH - NH TMCP Ngoại Thương Việt Nam	774,641			33,000	741,641	
112117	TG KKH - Quỹ Đầu Tư Phát Triển TN	2,968,240				2,968,240	
112118	TG KKH- KBNN Tây Ninh	715,000				715,000	
112119	TG KKH- NH VIB Tây Ninh	9,284,861		1,410,995,594	1,414,783,708	5,496,747	
11212	Tiền gửi có kỳ hạn	1,400,000,000		12,500,000,000	1,500,000,000	12,400,000,000	
112122	TG CKH - NHCT Hòa Thành	1,400,000,000		12,500,000,000	1,500,000,000	12,400,000,000	
1122	Ngoại tệ	90,787,695		1,410,975	92,198,670		
11221	TGNT - Không Kỳ hạn	90,787,695		1,410,975	92,198,670		
112211	TGNT- KKH- NHCT Tây Ninh	90,787,695		1,410,975	92,198,670		
112213	TGNT- KKH- Ngân Hàng NN&PTNT Tây Ninh						
131	Phải thu của khách hàng		1,226,443,844	56,658,278,587	55,334,639,908	97,194,835	

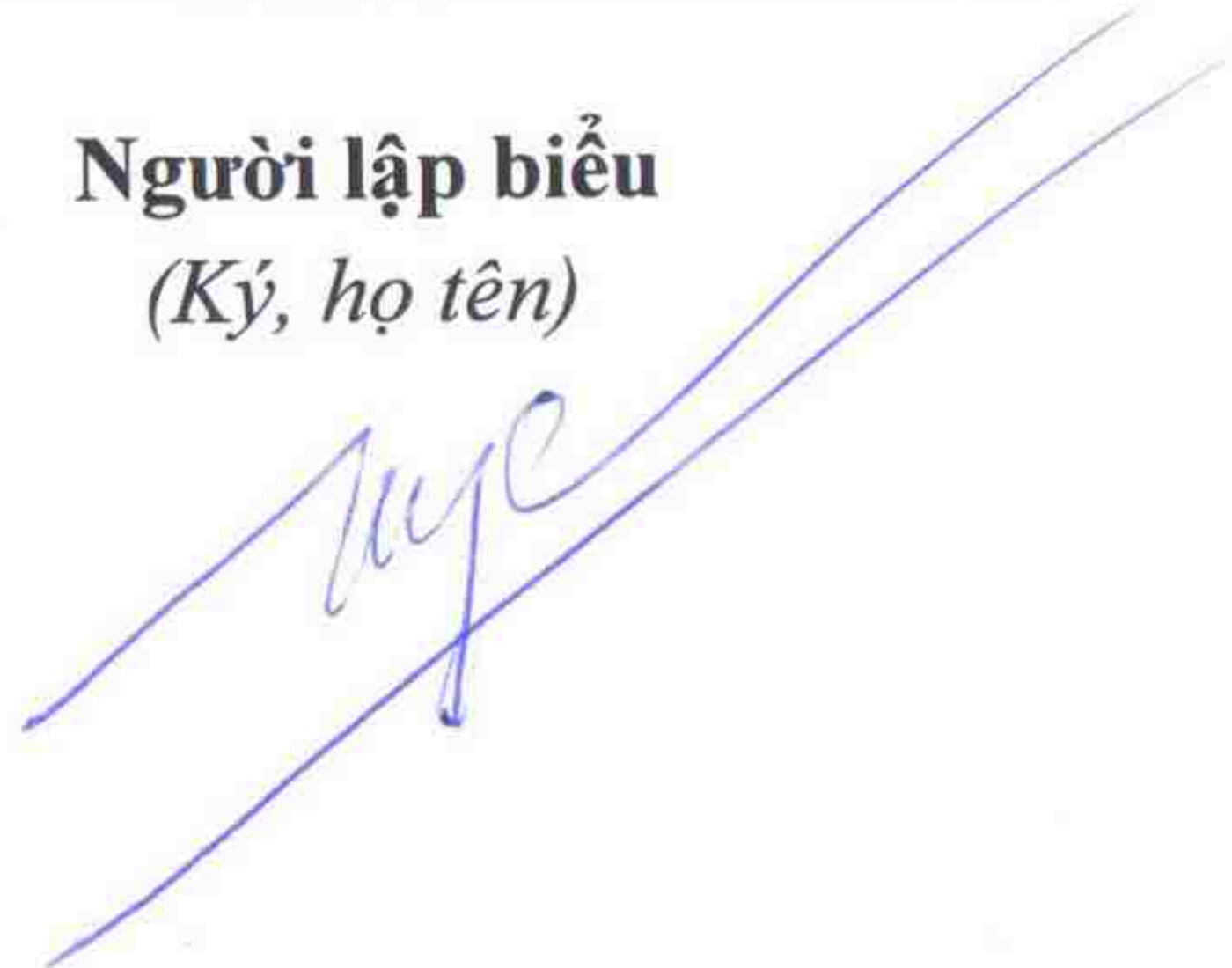
Số tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
133	Thuế GTGT được khấu trừ	182,009,617		3,236,755,018	3,279,077,220	139,687,415	
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hóa, dịch vụ	182,009,617		3,150,239,018	3,192,561,220	139,687,415	
1332	Thuế GTGT được khấu trừ của TSCĐ			86,516,000	86,516,000		
138	Phải thu khác	9,140,952,628		2,772,570,708	2,928,592,431	8,984,930,905	
1381	Tài sản thiếu chờ xử lý	311,029,367				311,029,367	
1388	Phải thu khác	8,829,923,261		2,772,570,708	2,928,592,431	8,673,901,538	
13881	Phải thu cổ tức và lợi nhuận được chia	8,522,216,000		2,771,884,000	2,804,280,000	8,489,820,000	
13882	Phải thu đối tượng khác	307,707,261		686,708	124,312,431	184,081,538	
139	Dự phòng phải thu khó đòi		60,000,000				60,000,000
141	Tạm ứng	60,645,000		180,755,000	131,400,000	110,000,000	
142	Chi phí trả trước ngắn hạn	173,945,435			66,467,083	107,478,352	
1422	Chi phí trả trước ngắn hạn	173,945,435			66,467,083	107,478,352	
144	Cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1,871,477,422		52,584,000	391,935,000	1,532,126,422	
152	Nguyên liệu, vật liệu						
153	Công cụ, dụng cụ	3,853,526,908		2,895,420,000	3,039,881,000	3,709,065,908	
1531	Dụng cụ lao động						
1532	Bao bì luân chuyển	3,853,526,908		2,895,420,000	3,039,881,000	3,709,065,908	
154	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang						
1541	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang						
155	Thành phẩm						
156	Hàng hóa	16,811,293,528		43,878,156,626	51,426,744,374	9,262,705,780	
1561	Giá mua hàng hóa	16,811,293,528		43,878,156,626	51,426,744,374	9,262,705,780	
211	Tài sản cố định hữu hình	2,644,939,690		4,470,768,260		7,115,707,950	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	108,860,112		4,246,520,993		4,355,381,105	
2112	Máy móc, thiết bị			224,247,267		224,247,267	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	2,536,079,578				2,536,079,578	
213	Tài sản cố định vô hình	169,982,388				169,982,388	
2131	Quyền sử dụng đất	169,982,388				169,982,388	

Số tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
214	Hao mòn tài sản cố định		1,075,264,791		98,430,352		1,173,695,143
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		1,075,264,791		98,430,352		1,173,695,143
21411	Hao mòn TSCĐHH_NCVKT		12,035,095		39,681,964		51,717,059
21412	Hao mòn TSCĐHH_MMTB				2,553,927		2,553,927
21413	Hao mòn TSCĐHH_PTVT		1,063,229,696		56,194,461		1,119,424,157
221	Đầu tư vào công ty con	36,170,293,290				36,170,293,290	
2211	Cty CP Cáp Treo Núi Bà	24,931,910,430				24,931,910,430	
2212	Cty CP KS Hòa Bình	8,710,382,860				8,710,382,860	
2213	Cty CP Lữ hành TN	2,528,000,000				2,528,000,000	
223	Đầu tư vào công ty liên kết	3,709,415,000				3,709,415,000	
2231	Cty CP Gạch Ngói TN	3,709,415,000				3,709,415,000	
241	Xây dựng cơ bản dở dang	4,469,475,648		880,237,267	4,512,164,768	837,548,147	
2411	Mua sắm TSCĐ			224,247,267	224,247,267		
2412	Xây dựng cơ bản dở dang	4,469,475,648		655,990,000	4,287,917,501	837,548,147	
242	Chi phí trả trước dài hạn	709,489,326			88,988,121	620,501,205	
311	Vay ngắn hạn						
331	Phải trả cho người bán		537,270,804	48,725,595,701	48,645,434,128		457,109,231
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	276,095,215		3,281,552,220	3,292,315,015	265,332,420	
3331	Thuế giá trị gia tăng phải nộp			3,279,077,220	3,279,077,220		
33311	Thuế GTGT đầu ra			3,279,077,220	3,279,077,220		
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp	250,446,449				250,446,449	
3335	Thuế thu nhập cá nhân	4,844,178		2,475,000	2,475,000	4,844,178	
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất	21,525,588			10,762,795	10,762,793	
3338	Các loại thuế khác		721,000				721,000
334	Phải trả người lao động		820,184,543	837,479,592	1,203,006,000		1,185,710,951
335	Chi phí phải trả		64,411,125	64,411,125	56,477,998		56,477,998
338	Phải trả, phải nộp khác		2,660,997,245	3,254,254,800	3,316,466,717		2,723,209,162
3382	Kinh phí công đoàn		67,349,064		24,060,120		91,409,184

Số tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
3383	Bảo hiểm xã hội		10,077,090	132,074,130	132,163,460		10,166,420
3384	Bảo hiểm y tế			22,936,567	22,936,567		
3388	Phải trả, phải nộp khác		2,583,571,091	3,089,077,683	3,127,140,150		2,621,633,558
3389	Bảo hiểm thất nghiệp			10,166,420	10,166,420		
344	Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		254,789,500	22,750,000	14,179,500		246,219,000
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		386,348,754	285,389,660			100,959,094
3531	Quỹ khen thưởng		11,173,776				11,173,776
3532	Quỹ phúc lợi		375,174,978	285,389,660			89,785,318
411	Nguồn vốn kinh doanh		45,702,100,000				45,702,100,000
4111	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		45,702,100,000				45,702,100,000
413	Chênh lệch tỷ giá hối đoái			1,391,658	1,391,658		
4131	Chênh lệch tỷ giá hối đoái đánh giá lại cuối năm tài chính			1,391,658	1,391,658		
414	Quỹ đầu tư phát triển		21,467,547,265				21,467,547,265
415	Quỹ dự phòng tài chính		3,593,925,948				3,593,925,948
421	Lợi nhuận chưa phân phối		5,788,613,459	92,250,000	3,323,231,023		9,019,594,482
4211	Lợi nhuận chưa phân phối năm trước						
4212	Lợi nhuận chưa phân phối năm nay		5,788,613,459	92,250,000	3,323,231,023		9,019,594,482
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			53,285,032,212	53,285,032,212		
5111	Doanh thu bán hàng hóa			53,285,032,212	53,285,032,212		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			3,423,933,334	3,423,933,334		
632	Giá vốn hàng bán			51,426,195,503	51,426,195,503		
635	Chi phí tài chính			90,000	90,000		
641	Chi phí bán hàng			1,106,889,310	1,106,889,310		
6411	Chi phí nhân viên			641,825,060	641,825,060		
6413	Chi phí dụng cụ, đồ dùng			11,773,807	11,773,807		
6414	Chi phí khấu hao TSCĐ			39,499,374	39,499,374		
6417	Chi phí dịch vụ mua ngoài			92,029,077	92,029,077		

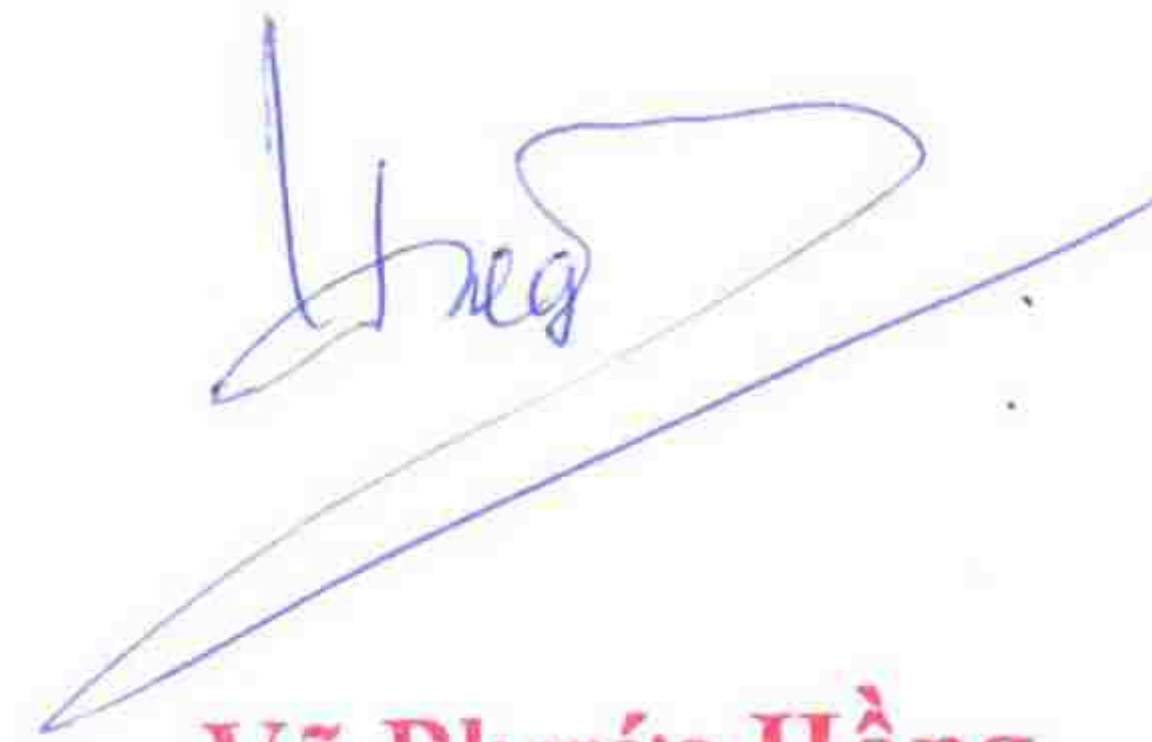
Số tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
6418	Chi phí bằng tiền khác			321,761,992	321,761,992		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			1,076,138,706	1,076,138,706		
6421	Chi phí nhân viên quản lý			695,047,430	695,047,430		
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng			63,860,568	63,860,568		
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ			59,539,411	59,539,411		
6425	Thuế, phí và lệ phí			10,762,795	10,762,795		
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			26,001,492	26,001,492		
6428	Chi phí bằng tiền khác			220,927,010	220,927,010		
711	Thu nhập khác			319,653,998	319,653,998		
811	Chi phí khác			96,075,000	96,075,000		
911	Xác định kết quả kinh doanh			57,028,619,542	57,028,619,542		
Cộng		83,637,897,278	83,637,897,278	457,784,772,857	457,784,772,857	85,786,548,274	85,786,548,274
B. Tài khoản ngoài bảng							
7	Ngoại tệ các loại						
	USD	4353.20		0.91	4354.11		

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Phạm Thị Tuyết Minh

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Võ Phước Hồng

Tổng giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Lê Hữu Phước