

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
DU LỊCH – THƯƠNG MẠI  
TÂY NINH**

Số: 16/2020/TTT

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA  
ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

Kính gửi:

- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội.

**Tên Công ty: CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH – THƯƠNG MẠI TÂY NINH**

**Mã chứng khoán: TTT**

**Địa chỉ trụ sở chính:** 1253 Cách mạng tháng 8, khu phố Ninh Phước, phường Ninh Thạnh, thành phố Tây Ninh, tỉnh Tây Ninh

**Điện thoại:** 0276.3822376

**Website:** <http://tanitour.com.vn>

**Email:** [tanitour.tayninh@gmail.com](mailto:tanitour.tayninh@gmail.com)

**Người được ủy quyền CBTT: ông Phan Thanh Trung**

**Chức danh: Phó Giám đốc Tổ chức – Hành chính**

**Loại thông tin công bố:**

Định kỳ     24h     Bất thường     Theo yêu cầu     Khác

**Nội dung thông tin công bố:**

1. Báo cáo tài chính quý 1 năm 2020 của Công ty Cổ phần Du lịch – Thương mại Tây Ninh
2. Báo cáo tài chính hợp nhất quý 1 năm 2020 của Công ty Cổ phần Du lịch – Thương mại Tây Ninh

Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 20/04/2020 tại đường dẫn <http://tanitour.com.vn>

Chúng tôi xin cam kết những thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về các nội dung thông tin đã công bố.

Tây Ninh, ngày 20/04/2020

**Người được Ủy quyền Công bố thông tin**  
(Chữ ký, họ tên và đóng dấu)



**Phan Thanh Trung**

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH – THƯƠNG MẠI TÂY NINH

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**QUÍ 1 NĂM 2020**

*Tháng 04 năm 2020*





CÔNG TY CP. DU LỊCH - THƯƠNG MẠI TÂY NINH  
1253 CMT8, KP.Ninh Phước, P.Ninh Thạnh, TP. Tây Ninh

Mẫu số: B01-DN  
(Ban hành kèm theo TT số 200/2014/TT-BTC  
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2020

*Đơn vị tính: VND*

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>109,064,539,000</b>	<b>95,081,336,605</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>9,435,078,271</b>	<b>9,531,556,602</b>
1. Tiền	111	VI.1a	635,078,271	3,531,556,602
2. Các khoản tương đương tiền	112	VI.1b	8,800,000,000	6,000,000,000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>			<b>2,000,000,000</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2a		2,000,000,000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>97,772,937,739</b>	<b>81,169,466,993</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3a	6,364,814,443	1,717,997,000
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.11	9,008,639,159	10,394,814,899
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	VI.4	79,800,000,000	67,800,000,000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.5a	2,796,033,937	1,453,204,894
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	VI.7	(196,549,800)	(196,549,800)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	VI.6	<b>616,511,594</b>	<b>1,886,941,050</b>
1. Hàng tồn kho	141		616,511,594	1,886,941,050
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			





<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>			
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,240,011,396	493,371,960
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	VI.10a	1,197,676,742	380,049,645
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.16	7,906,504	113,322,315
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154	VI.15	34,428,150	
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>			
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>45,002,175,937</b>	<b>42,909,487,970</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>			
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.8	14,729,501,514	14,411,175,993
- Nguyên giá	222		14,689,483,595	14,364,741,407
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		27,051,692,198	25,782,634,798
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		(12,362,208,603)	(11,417,893,391)
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.9	40,017,919	46,434,586
- Nguyên giá	228		77,000,000	77,000,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(36,982,081)	(30,565,414)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>			
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		2,287,751,896	224,409,091



2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.17	2,287,751,896	224,409,091
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	VI.2b	<b>27,459,910,430</b>	<b>27,459,910,430</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		27,459,910,430	27,459,910,430
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
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>			
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.10b	525,012,097	813,992,456
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		525,012,097	813,992,456
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>154,066,714,937</b>	<b>137,990,824,575</b>
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>			
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>9,923,484,155</b>	<b>5,644,198,466</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.12a	9,923,484,155	5,644,198,466
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		5,177,700,453	2,948,012,264
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.14	3,395,696,577	827,777,023
4. Phải trả người lao động	314	VI.13	711,298,779	897,722,926
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18	7,468,000	459,971,636
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	VI.20	103,636,364	223,181,820
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19	504,855,557	264,704,372
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	VI.21	22,828,425	22,828,425
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>			





1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>			
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	VI.22	144,143,230,782	132,346,626,109
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		138,345,544,050	129,756,115,423
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		45,702,100,000	45,702,100,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418			
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		41,431,078,251	41,431,078,251
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421			
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		51,212,365,799	42,622,937,172
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		42,622,937,172	19,705,182,159
			8,589,428,627	22,917,755,013






12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431	VI.24	5,797,686,732	2,590,510,686
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432	VI.25	3,361,731,606	3,382,467
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>2,435,955,126</b>	<b>2,587,128,219</b>
			<b>154,066,714,937</b>	<b>137,990,824,575</b>

Lập biểu



Lê Nguyễn Thị Băng Tâm

Kế toán trưởng



Trần Thị Phượng

Tây ninh, ngày 22... tháng 04 năm 2020

Phó Tổng giám đốc



Trần Thị Hiền

00  
CÔ  
CÔ  
CH-  
Â  
NINH



**CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH THƯƠNG MẠI TÂY NINH**

Số 1253, Đường CMT8, Ninh Phước, Ninh Thạnh, TP. Tây Ninh

Tel: (0276) 3822538, Fax: (0276) 3828645

**Mẫu số B 02a -DN**

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

ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính )

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

(Dạng đầy đủ)

Quý 1 năm 2020

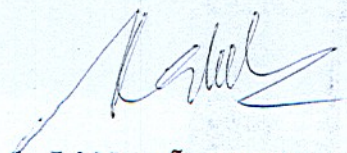
Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Quý 1 năm 2020		Luỹ kế đến cuối kỳ báo cáo	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3			4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	26,767,740,444	65,360,394,391	26,767,740,444	65,360,394,391
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	10		26,767,740,444	65,360,394,391	26,767,740,444	65,360,394,391
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.2	14,517,512,672	51,316,562,234	14,517,512,672	51,316,562,234
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		12,250,227,772	14,043,832,157	12,250,227,772	14,043,832,157
6. Doanh thu hoạt động tài chính (*)	21	VII.3	1,547,813,639	1,589,014,214	1,547,813,639	1,589,014,214
7. Chi phí tài chính	22	VII.4		23,506,849	0	23,506,849
Trong đó: Chi phí lãi vay	23			23,506,849	0	23,506,849
8. Chi phí bán hàng	25	VII.7	434,942,703	1,222,277,028	434,942,703	1,222,277,028
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	2,782,588,560	1,625,969,452	2,782,588,560	1,625,969,452
10. Lợi nhuận thuần từ h/động kinh doanh	30		10,580,510,148	12,761,093,042	10,530,510,148	12,761,093,042
((30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))						
11. Thu nhập khác	31	VII.5	305,934,728	481,917,678	305,934,728	481,917,678

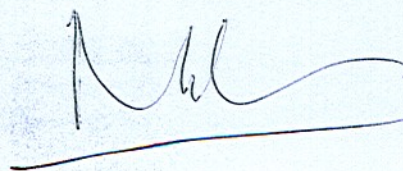


CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Quý 1 năm 2020		Luỹ kế đến cuối kỳ báo cáo	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
12. Chi phí khác	32	VII.6	116,509,092	2,100,001	116,509,092	2,100,001
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		189,425,636	479,817,677	189,425,636	479,817,677
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		10,769,935,784	13,240,910,719	10,769,935,784	13,240,910,719
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.9	2,180,507,157	2,662,700,487	2,180,507,157	2,662,700,487
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		8,589,428,627	10,578,210,232	8,589,428,627	10,578,210,232

Lập biểu

  
Lê Nguyễn Thị Băng Tâm


Kế Toán Trưởng

  
Trần Thị Phượng

Tây Ninh, ngày 30 tháng 04 năm 2020

Phó Tổng Giám Đốc



  
Trần Thị Hiền





**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý 1 năm 2020


Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
<b>1. (Lỗ)/Lợi nhuận trước thuế</b>				
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản:</b>	<b>01</b>		<b>10,769,935,784</b>	<b>13,240,910,719</b>
Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02		799,558,786	722,017,108
Các khoản dự phòng	03			
(Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(4,338,833,576)	(3,903,214,391)
Chi phí lãi vay	06			
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>7,230,660,994</b>	<b>10,059,713,436</b>
(Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		(1,741,463,148)	5,513,991,023
(Tăng)/giảm hàng tồn kho	10		1,270,429,456	3,426,472,088
Tăng/(giảm) các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		5,640,152,975	7,365,988,101
(Tăng)/giảm chi phí trả trước	12		(528,646,738)	(698,973,578)
(Tăng)/giảm chứng khoán kinh doanh	13			
Tiền lãi vay đã trả	14		0	
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(183,025,304)	
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>11,688,108,235</b>	<b>(9,500,000)</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				<b>25,657,691,070</b>
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		(3,332,400,205)	(2,588,837,852)
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	24		(10,000,000,000)	(25,800,000,000)

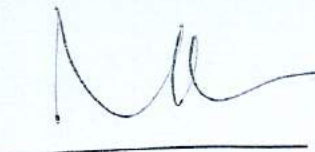


5. Tiền chi góp vốn đầu tư vào đơn vị khác	25		
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		1,547,813,639 (11,784,586,566)
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			1,567,230,501 (26,821,607,351)
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		
3. Tiền thu từ đi vay	33		
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		12,000,000,000
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính			(12,000,000,000)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		71,681,000
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ/năm (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		0 71,681,000
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ/năm</b>	<b>60</b>		(96,478,331)
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		9,531,556,602
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ/năm (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>		16,513,113,523
			9,435,078,271
			15,420,878,242

Lập biểu

  
Lê Nguyễn Thị Băng Tâm


Kế toán trưởng

  
Trần Thị Phượng

Tây ninh, ngày 20 tháng 04 năm 2020

Phó Tổng giám đốc



  
Trần Thị Hiền



Mẫu số B09a-DN  
( Ban hành kèm theo TT số 200/2014/TT-BTC ngày  
22/12/2014 của Bộ Tài chính )

**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC**  
**QUÝ 1 NĂM 2020**

**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 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
  - Quảng cáo
  - Dịch vụ hỗ trợ tổng hợp; vệ sinh chung nhà cửa; vệ sinh công nghiệp và các công trình chuyên biệt; dịch vụ chăm sóc và duy trì cảnh 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

00:  
ÔN  
Ổ P  
H-T  
Â Y  
/INH



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 Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 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: Kế 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 chi 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 và Thông tư 147/2016/TT-BTC sửa đổi bổ sung một số điều của Thông tư 45/2013/TT-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.

#### Loại tài sản

#### Thời gian khấu hao ( năm )

Nhà cửa, vật kiến trúc	10 - 15
Máy móc thiết bị	10
Phương tiện vận tải truyền dẫn	6 - 10
Tài sản cố định khác	4 - 15

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 06 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 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 XDCCB dở dang xác định theo giá gốc tại thời điểm phát sinh chi phí thực tế theo hóa đơn, chứng từ hợp pháp và hợp đồng vay. Các khoản vay ngắn hạn, dài hạn được ghi nhận trên cơ sở các phiếu thu, chứng từ ngân hàng, các khế ước vay
- 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.

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

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

	31/03/2020	01/01/2020
	VND	VND
<b>a. Tiền</b>		
<b>Tiền mặt tại quỹ</b>	635,078,271	3,513,556,602
<b>Tiền gửi ngân hàng</b>	253,408,434	568,037,511
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN Hòa Thành	381,669,837	2,945,519,091
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN Tây Ninh	191,387,508	2,550,467,076
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương tín Việt Nam - CN Tây Ninh	6,304,832	14,031,950
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương tín Việt Nam - PGD Hoà Thành	22,754,626	214,701,497
	30,560,083	151,164,936





*Thuyết minh tiền và các khoản tương đương tiền (tiếp theo)*

	31/03/2020	01/01/2020
	VND	VND
Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam - CN Tây Ninh (VIB)	9,806,766	9,870,310
Ngân hàng Đầu tư & Phát triển Việt Nam - CN Tây Ninh	120,856,022	5,283,322
<b>b. Các khoản tương đương tiền</b>	<b>8,800,000,000</b>	<b>6,000,000,000</b>
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng Công thương Hòa thành - Tây Ninh	8,000,000,000	4,500,000,000
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng Đầu tư & Phát triển Việt Nam - CN TN	800,000,000	1,500,000,000
<b>Tổng cộng</b>	<b>9,435,078,271</b>	<b>9,513,556,602</b>

**2. Các khoản đầu tư tài chính**

**a. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn**

**\* Ngắn hạn**

**Tiền gửi có kỳ hạn**

Ngân hàng Công thương Hòa Thành Tây Ninh ( trên 3t đến 6 tháng)

**Tổng cộng**

	31/03/2020	
	VND	VND
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
		-
<b>Tổng cộng</b>	<b>2,000,000,000</b>	<b>2,000,000,000</b>

	01/01/2020	
	VND	VND
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
		-
<b>Tổng cộng</b>	<b>2,000,000,000</b>	<b>2,000,000,000</b>

**b. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác**

	31/03/2020			
	Tỷ lệ sở hữu(%)	Giá gốc	VND	VND
			Giá trị hợp lý	Dự phòng
<b>* Đầu tư vào Công ty con</b>		27,459,910,430	27,459,910,430	
- Công ty CP Cấp treo Núi Bà Tây Ninh	51,00	27,459,910,430	27,459,910,430	
- Công ty CP Lữ Hành Tây Ninh	84,27	24,931,910,430	24,931,910,430	
		2,528,000,000	2,528,000,000	

	01/01/2020			
	Tỷ lệ sở hữu(%)	Giá gốc	VND	VND
			Giá trị hợp lý	Dự phòng
		27,459,910,430	27,459,910,430	
		27,459,910,430	27,459,910,430	
	51,00	24,931,910,430	24,931,910,430	
	84,27	2,528,000,000	2,528,000,000	

**3. Phải thu khách hàng**

**a. Phải thu khách hàng ngắn hạn**

Công ty TNHH NGK Suntory Pepsico VN (Tiền quảng cáo)  
 Công ty TNHH Bía và NGK Trọng Khang (Tiền ngk các loại)  
 Công Ty TNHH Truyền Thông Nhật Anh (Tiền ngk các loại)  
 Công ty TNHH Ánh Sán Việt TN (Tiền MB)  
 HỘ KINH DOANH DISCOVER TÂY NINH (Tiền ngk các loại)

	31/03/2020	
	Giá trị VND	Dự phòng VND
	6,364,814,443	6,364,814,443
	638,300,000	638,300,000
	16,040,000	16,040,000
	113,233,600	113,233,600
	87,500,000	87,500,000
	8,550,000	8,550,000

	01/01/2020	
	Giá trị VND	Dự phòng VND
	1,717,997,000	892,754,300
	730,000,000	730,000,000
	143,512,000	143,512,000



Thuyết minh phải thu khách hàng ngắn hạn (tiếp theo)

	31/03/2020		01/01/2020	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
<b>Công Ty Cổ Phần Mặt Trời Tây Ninh - Chi nhánh Sun World Tây Ninh</b>				
Tiền mua ngk các loại	596,708,800	596,708,800		
Tiền phí dịch vụ dọn vệ sinh, chăm sóc cảnh quan	3,426,796,453	3,426,796,453		
Tiền bán vé cáp treo	1,064,750,890	1,064,750,890		
<b>Công ty CP Mặt trời Tây Ninh</b>				
Tiền điện	71,052,300	71,052,300	19,242,300	19,242,300
<b>Công ty CP Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh</b>				
Tiền bán giấy in nhiệt	62,370,000	62,370,000		
Tiền điện	4,666,200	4,666,200		
Tiền phí dịch vụ dọn vệ sinh, chăm sóc cảnh quan	274,846,200	274,846,200		
<b>b. - Khách hàng là các bên liên quan</b>	<b>5,501,190,843</b>	<b>5,501,190,843</b>	<b>825,242,700</b>	<b>825,242,700</b>
+ <b>Công ty CP Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh</b>				
Tiền bán giấy in nhiệt	341,882,400	341,882,400	825,242,700	825,242,700
Tiền điện	62,370,000	62,370,000		
Tiền phí dịch vụ dọn vệ sinh, chăm sóc cảnh quan	4,666,200	4,666,200		
+ <b>Công ty CP Mặt trời Tây Ninh</b>				
Tiền điện	274,846,200	274,846,200	825,242,700	825,242,700
Tiền điện	71,052,300	71,052,300		
+ <b>Công ty CP Mặt trời Tây Ninh - Chi nhánh Sun World Tây Ninh</b>				
Tiền mua ngk các loại	5,088,256,143	5,088,256,143		
Tiền phí dịch vụ dọn vệ sinh, chăm sóc cảnh quan	596,708,800	596,708,800		
Tiền bán vé cáp treo	3,426,796,453	3,426,796,453		
	1,064,750,890	1,064,750,890		
<b>4 Phải thu về cho vay ngắn hạn</b>				
<b>Ngắn hạn</b>				
<b>Công ty TNHH Bất Động Sản Mặt Trời Thủ Đức</b>				
42,000,000,000	42,000,000,000	42,000,000,000	42,000,000,000	
<b>Công ty TNHH Mặt Trời Sông Hàn</b>				
25,800,000,000	25,800,000,000	25,800,000,000	25,800,000,000	
<b>Công ty TNHH Mặt Trời Cát Bà</b>				
12,000,000,000	12,000,000,000			
<b>Tổng cộng</b>	<b>79,800,000,000</b>		<b>67,800,000,000</b>	





5. Các khoản phải thu khác

a. Ngắn hạn

- Tiền tạm ứng
  - Phan Thanh Trung: tạm ứng tiền án phí
  - Trần Thế Huyền: tạm ứng tiền án phí
  - Tạm ứng khác ( tiền lễ phục vụ công tác bán vé )

- Tiền lãi dự thu
- Tiền hàng, vở chai thiếu
  - Công ty TNHH Châu Ngọc Hân
  - HKD Nguyễn Bích Vân
  - Công ty TNHH Lê Thiên Khang

b. Dài hạn

Tổng cộng

6. Hàng tồn kho

Nguyên liệu, vật liệu

Hàng hóa

Tổng cộng

7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi

Công ty TNHH Châu Ngọc Hân

HKD Nguyễn Bích Vân

Công ty TNHH Lê Thiên Khang

Tổng cộng

	31/03/2020		01/01/2020	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
- Tiền tạm ứng	5,014,000		32,014,000	
Phan Thanh Trung: tạm ứng tiền án phí	2,507,000		2,507,000	
Trần Thế Huyền: tạm ứng tiền án phí	2,507,000		2,507,000	
Tạm ứng khác ( tiền lễ phục vụ công tác bán vé )			27,000,000	
- Tiền lãi dự thu	2,594,470,137		1,224,641,094	
- Tiền hàng, vở chai thiếu	196,549,800	-196,549,800	196,549,800	-196,549,800
Công ty TNHH Châu Ngọc Hân	116,300,000	-116,300,000	116,300,000	-116,300,000
HKD Nguyễn Bích Vân	50,109,000	-50,109,000	50,109,000	-50,109,000
Công ty TNHH Lê Thiên Khang	30,140,800	-30,140,800	30,140,800	-30,140,800
b. Dài hạn				
Tổng cộng	2,796,033,937	-196,549,800	1,453,204,894	-196,549,800

	31/03/2020		01/01/2020	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Nguyên liệu, vật liệu	3,899,528		35,524,890	
Hàng hóa	612,612,066		1,851,416,160	
Tổng cộng	616,511,594		1,886,941,050	

	31/03/2020		01/01/2020	
	Giá gốc VND	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc VND	Giá trị có thể thu hồi
Công ty TNHH Châu Ngọc Hân	116,300,000		116,300,000	
HKD Nguyễn Bích Vân	50,109,000		50,109,000	
Công ty TNHH Lê Thiên Khang	30,140,800		30,140,800	
Tổng cộng	196,549,800		196,549,800	



8. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng Cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
- Số dư ngày 01/01/2020	8,354,509,976	251,834,607	11,550,937,852	1,555,869,718	4,069,482,645	25,782,634,798
- Mua trong kỳ				1,269,057,400		1,269,057,400
- Số dư ngày 31/03/2020	8,354,509,976	251,834,607	11,550,937,852	2,824,927,118	4,069,482,645	27,051,692,198
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
- Số dư ngày 01/01/2020	3,453,568,101	134,077,392	5,263,875,284	543,321,257	2,023,051,357	11,417,893,391
- Khấu hao trong kỳ	189,764,970	5,606,181	462,389,709	135,381,259		793,142,119
- Hao mòn tài sản ngân sách	19,978,359	862,104		3,161,301	127,171,329	151,173,093
- Số dư ngày 31/03/2020	3,663,311,430	140,545,677	5,726,264,993	681,863,817	2,150,222,686	12,362,208,603
<b>Giá trị còn lại</b>						
- Tại ngày 01/01/2020	4,900,941,875	117,757,215	6,287,062,568	1,012,548,461	2,046,431,288	14,364,741,407
- Tại ngày 31/03/2020	4,691,198,546	111,288,930	5,824,672,859	2,143,063,301	1,919,259,959	14,689,483,595

9. Tăng giảm tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Phần mềm kế toán	TSCĐ khác	Tổng Cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>					
- Số dư ngày 01/01/2020			77,000,000		77,000,000
- Số dư ngày 31/03/2020			77,000,000		77,000,000
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
- Số dư ngày 01/01/2020			30,565,414		30,565,414
- Khấu hao trong kỳ			6,416,667		6,416,667
- Số dư ngày 31/03/2020			36,982,081		36,982,081
<b>Giá trị còn lại</b>					
- Tại ngày 01/01/2020			46,434,586		46,434,586
- Tại ngày 31/03/2020			40,017,919		40,017,919

440  
3 T  
IÂN  
JONG  
INE  
T. TP



10. Chi phí trả trước

a. Ngắn hạn

	31/03/2020 VND	01/01/2020 VND
Chi phí bảo hiểm, đường bộ	1,197,676,742	380,049,645
Chi phí lắp đặt booth pepsi	1,059,000	5,206,500
Chi phí mua vật tư sửa chữa hệ thống thẻ từ bãi xe công sau	231,916,668	
Chi phí đấu giá bãi xe các loại tại KDLNB	50,385,000	
Chi phí bảo trì phần mềm fast Business online	439,474,044	
Chi phí lắp đặt bảng cảnh công chính	6,000,000	
Chi phí mua thay băng ghế, mâm vô xe điện	71,500,000	143,000,000
Chi phí công cụ, dụng cụ	71,535,360	131,580,808
CP bảo hiểm suncare	287,964,290	82,166,371
CP mua vật tư bảo dưỡng camera bãi xe	37,842,380	9,845,966
		8,250,000

b. Dài hạn

Chi phí bảo hiểm, đường bộ	525,012,097	813,992,456
Chi phí công cụ, dụng cụ	10,447,979	12,998,644
Chi phí dự án quy hoạch chi tiết 1/500	42,438,796	70,926,173
Chi phí sửa chữa, cải tạo khu văn phòng làm việc TT	196,353,632	379,165,601
Chi phí sửa chữa 02 sân tennis, 02 lồng tập tennis, giếng khoan công nghiệp	49,399,535	65,866,046
Chi phí mua vật tư để bảo dưỡng hệ thống camera bãi xe	205,671,973	260,820,686
<b>Tổng cộng</b>	<b>20,700,182</b>	<b>24,215,306</b>
	<b>1,722,688,839</b>	<b>1,194,042,101</b>

11. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	31/03/2020 VND	01/01/2020 VND
Công ty CP Dịch vụ sản xuất Cơ Điện Công Nghiệp Phương Nam (ứng tiền cung cấp, thi công lắp đặt trạm biến áp 250KVA)	150,060,350	
Trung Tâm Y Tế Thành Phố ( ứng tiền mua hóa chất xử lý vệ sinh môi trường chuẩn bị phục vụ Hội xuân 2020)	30,000,000	
Công Ty TNHH Hãng Kiểm Toán AASC (ứng CP kiểm toán 2019)		41,250,000
Công ty TNHH Xây dựng Dân dụng Thái Dương (ứng trước chi phí thi công tuyến ống thu gom và thiết bị xử lý nước thải)	8,429,615,145	8,429,615,145
Công ty TNHH Dalat Hasfarm (ứng chi phí mua hoa)		832,600,000
Công ty TNHH Phát Triển Công Nghệ và Hạ Tầng Kỹ Thuật Côn Sơn ( Ứng chi phí lắp đặt camera sườn núi)		692,386,090
Công Ty TNHH Thiết Kế Kiến Trúc Và Xây Dựng Đại Phát (ứng chi phí sửa chữa NVS)	398,963,664	398,963,664
<b>Tổng cộng</b>	<b>9,008,639,159</b>	<b>10,394,814,899</b>







Thuyết minh các khoản phải trả ngắn hạn (tiếp theo)

	31/03/2020		01/01/2020	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ
Công ty TNHH Cung Ứng hàng hóa Thăng Long				
CP mua máy vi tính, bình acquy xe điện, áo thun				
Công ty CP Công Trình Đô Thị Tây Ninh	431,857,800	431,857,800	31,303,800	31,303,800
CP vận chuyển rác sinh hoạt HX				
Công ty TNHH Dịch Vụ Bảo Vệ Bình An 24/7	246,900,000	246,900,000		
Chi phí thuê bảo vệ				
Công ty TNHH Bia nước giải khát Trọng Khang	421,950,000	421,950,000		
Tiền mua bia ngk các loại				
Công Ty TNHH Tập Đoàn Sun World	6,000,000	6,000,000	5,250,000	5,250,000
Chi phí đào tạo				
Công ty Bảo Minh Tây Ninh	65,678,947	65,678,947	65,678,947	65,678,947
Chi phí bảo hiểm vé xe công				
* Phải trả cho các đối tượng khác	14,251,977	14,251,977	8,199,034	8,199,034
Cộng	75,312,130	75,312,130	8,432,070	8,432,070
<b>b. Dài hạn</b>	<b>5,177,700,453</b>	<b>5,177,700,453</b>	<b>2,948,012,264</b>	<b>2,948,012,264</b>
<b>Tổng cộng</b>	<b>5,177,700,453</b>	<b>5,177,700,453</b>	<b>2,948,012,264</b>	<b>2,948,012,264</b>
<b>c. Phải trả người bán là các bên liên quan</b>				
Công ty CP Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh	301,417,047	301,417,047		
Chi phí tiền điện	225,192,299	225,192,299	32,733,500	32,733,500
Chi phí thuê kios bán hàng, quảng cáo	71,217,300	71,217,300	18,133,500	18,133,500
Công Ty Cổ Phần Mặt Trời Tây Ninh	153,974,999	153,974,999	14,600,000	14,600,000
Chi phí team building, tiền ăn	70,424,733	70,424,733		
Công Ty Cổ Phần Mặt Trời Tây Ninh - Chi nhánh Sun World Tây N	70,424,733	70,424,733		
Tiền mua ngk các loại	5,800,015	5,800,015		
<b>13. Phải trả người lao động</b>	<b>5,800,015</b>	<b>5,800,015</b>		
Quỹ tiền lương năm nay				
<b>Tổng cộng</b>				
		31/03/2020 VND		01/01/2020 VND
		711,298,779		897,722,926
		<b>711,298,779</b>		<b>897,722,926</b>



14. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

- Thuế GTGT hàng bán nội địa
- Thuế thu nhập doanh nghiệp
- Thuế thu nhập cá nhân
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác
  - + Phí vé công
  - + Phí sử dụng dịch vụ môi trường rừng
  - + Thuế môn bài

01/01/2020	SỐ PHẢI NỘP	SỐ ĐÃ NỘP	31/03/2020
	1,625,551,422	1,625,551,422	
183,025,304	2,180,507,157	183,025,304	2,180,507,157
7,437,698	68,171,560	52,250,419	23,358,839
<b>637,314,021</b>	<b>18,723,054,582</b>	<b>18,168,538,022</b>	<b>1,191,830,581</b>
602,598,400	18,602,592,000	18,130,822,400	1,074,368,000
34,715,621	117,462,582	34,715,622	117,462,581
	3,000,000	3,000,000	
<b>827,777,023</b>	<b>22,597,284,721</b>	<b>20,029,365,167</b>	<b>3,395,696,577</b>

15. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

- Thuế nhà đất và tiền thuê đất

01/01/2020	SỐ PHẢI NỘP	SỐ ĐÃ NỘP	31/03/2020
	34,428,165	68,856,315	34,428,150
	<b>34,428,165</b>	<b>68,856,315</b>	<b>34,428,150</b>

16. Thuế GTGT còn được khấu trừ

- Thuế GTGT còn được khấu trừ

31/03/2020	01/01/2020
VND	VND
7,906,504	113,322,315
<b>7,906,504</b>	<b>113,322,315</b>

17. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

- Chi phí di dời cây xanh
- Chi phí thiết kế thu gom và trạm xử lý nước thải tập trung
- Chi phí thi công 03 nhà vệ sinh dọc tuyến đường đi bộ từ chân núi lên chùa bà

31/03/2020	01/01/2020
VND	VND
192,500,000	31,909,091
2,095,251,896	192,500,000
<b>2,287,751,896</b>	<b>224,409,091</b>

18. Chi phí phải trả ngắn hạn

- Trích trước chi phí kiểm toán 2019
- Trích trước chi phí tiền ăn CB.CNV (từ 26/12 -> 31/12/2019)
- Trích trước chi phí lắp đặt bảng cảnh công chính
- Trích trước chi phí tiếp khách
- Trích trước chi phí mua vật tư cho các nhà ga

31/03/2020	01/01/2020
VND	VND
	75,000,000
	84,282,000
	143,000,000
2,500,000	6,363,636
4,968,000	151,326,000
<b>7,468,000</b>	<b>459,971,636</b>





19. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn

Kinh phí công đoàn  
Tiền bảo hành Công trình  
Tiền bán vé cấp treo  
Cổ tức phải trả  
Các khoản phải trả khác  
**Tổng cộng**

31/03/2020  
VND

01/01/2020  
VND

79,716,893

49,309,795

47,024,114

41,474,114

207,270,000

132,063,000

132,063,000

38,781,550

41,857,463

**504,855,557**

**264,704,372**

20. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn

Doanh thu cho thuê quảng cáo  
**Tổng cộng**

31/03/2020

01/01/2020

VND

VND

103,636,364

223,181,820

**103,636,364**

**223,181,820**

21. Chi tiết các quỹ khác

Quỹ khen thưởng  
Quỹ phúc lợi  
**Tổng cộng**

31/03/2020

01/01/2020

VND

VND

19,447,412

19,447,412

3,381,013

3,381,013

**22,828,425**

**22,828,425**

22. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư chủ sở hữu	Lợi nhuận chưa phân phối	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Tổng cộng
Số dư ngày 01/01/2020	45,702,100,000	42,622,937,172	41,431,078,251		129,756,115,423
- Lãi trong kỳ này		8,589,428,627			8,589,428,627
Số dư ngày 31/03/2020	45,702,100,000	51,212,365,799	41,431,078,251		138,345,544,050

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn góp của các đối tượng

Công ty CP Mặt Trời Tây Ninh (1.096.850cp)  
Công ty CP Địa Cầu (914.042cp)  
Công ty TNHH Olympia (769.296cp)  
Công ty TNHH Tư Vấn Xây Dựng Ánh Dương (914.042cp)  
Công ty Tài chính TNHH MTV Bưu Điện (30.000cp)

Nhà đầu tư khác

**Tổng cộng**

31/03/2020

01/01/2020

VND

VND

10,968,500,000

10,968,500,000

9,140,420,000

9,140,420,000

7,692,960,000

7,692,960,000

9,140,420,000

9,140,420,000

300,000,000

300,000,000

**8,459,800,000**

**8,459,800,000**

**45,702,100,000**

**45,702,100,000**



23. Cổ phiếu phổ thông

\* Số lượng cổ phiếu đang lưu hành

\* Mệnh giá cổ phiếu (VND/CP)

24. Nguồn kinh phí sự nghiệp

Nguồn kinh phí đầu năm

Nguồn kinh phí được cấp trong kỳ

Chi sự nghiệp trong kỳ

Nguồn kinh phí cuối kỳ

25. Nguồn kinh phí hình thành TSCĐ

Máy pho to Studio E306

Bồn nước HWATA

TS nhận bàn giao BQL

Cộng

Giá trị còn lại tại 01/01/2020

Giá trị còn lại tại 31/03/2020

31/03/2020

VND

4,570,210

10,000

31/03/2020

VND

3,382,467

5,192,718,400

1,834,369,261

3,361,731,606

01/01/2020

VND

4,570,210

10,000

01/01/2020

VND

31,068,231

8,974,869,952

9,002,555,716

3,382,467

31/03/2020

Nguyên giá

VND

55,250,000

31,800,000

4,908,308,838

4,995,358,838

2,587,128,219

2,435,955,126

Giá trị hao mòn

VND

30,502,613

5,203,831

2,523,697,268

2,559,403,712

GT chuyển BQL

VND

01/01/2020

Nguyên giá

VND

55,250,000

31,800,000

4,908,308,838

4,995,358,838

Giá trị hao mòn

VND

28,776,050

4,210,081

2,271,836,276

2,304,822,407

GT chuyển BQL

VND

103,408,212

103,408,212

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

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

Doanh thu hàng hóa

Doanh thu vận chuyển

Doanh thu cho thuê mặt bằng, cung cấp hàng hóa

Doanh thu dịch vụ giữ xe các loại, nón bảo hiểm

Doanh thu dịch vụ dọn vệ sinh, cảnh quan

Doanh thu bán vé cáp

Doanh thu khác

Tổng cộng

Quý 1- 2020

VND

5,578,246,545

2,291,300,002

4,050,527,264

3,381,006,362

9,670,540,594

1,202,526,405

593,593,272

26,767,740,444

Quý 1 - 2019

VND

49,096,345,315

6,300,967,279

4,932,636,345

3,030,445,452

2,000,000,000

65,360,394,391



## 2. Giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng hóa  
Giá vốn vận chuyển  
Giá vốn mặt bằng, cung cấp hàng hóa  
Giá vốn dịch vụ giữ xe các loại  
Giá vốn dịch vụ bán vé cáp treo  
Giá vốn dịch vụ dọn vệ sinh, cảnh quan  
Giá vốn khác  
**Tổng cộng**

Quý 1- 2020 VND	Quý 1 - 2019 VND
4,449,634,212	46,437,192,047
1,420,258,785	1,769,082,619
75,985,410	121,479,228
2,691,103,749	2,412,131,955
313,788,229	
5,436,502,197	548,468,511
130,240,090	28,207,874
<b>14,517,512,672</b>	<b>51,316,562,234</b>

## 3. Doanh thu hoạt động tài chính

Lãi tiền gửi ngân hàng  
Doanh thu tài chính khác  
**Tổng cộng**

Quý 1- 2020 VND	- Quý 1 - 2019 VND
1,547,813,639	1,567,230,501
	21,783,713
<b>1,547,813,639</b>	<b>1,589,014,214</b>

## 4. Chi phí tài chính

Lãi vay  
**Tổng cộng**

Quý 1- 2020 VND	Quý 1 - 2019 VND
0	23,506,849
	23,506,849

## 5. Thu nhập khác

Chiết khấu bìa, ngk  
Điện nước, thu hộ thuế, mặt bằng  
Thu khác  
**Tổng cộng**

Quý 1- 2020 VND	Quý 1 - 2019 VND
	396,105,783
	72,755,895
305,934,728	13,056,000
<b>305,934,728</b>	<b>481,917,678</b>

## 6. Chi phí khác

Khác  
**Tổng cộng**

Quý 1- 2020 VND	Quý 1 - 2019 VND
116,509,092	2,100,001
<b>116,509,092</b>	<b>2,100,001</b>



### 7. Chi phí bán hàng

Chi phí lương nhân viên  
Chi phí dụng cụ, đồ dùng  
Chi phí khấu hao tài sản cố định  
Chi phí dịch vụ mua ngoài  
Chi phí bằng tiền khác  
**Tổng cộng**

Quý 1- 2020	Quý 1 - 2019
VND	VND
152,183,593	708,053,534
	3,537,504
97,666,992	153,170,236
44,151,877	148,885,148
140,940,241	208,630,606
<b>434,942,703</b>	<b>1,222,277,028</b>

### 8. Chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi phí lương nhân viên quản lý  
Chi phí dụng cụ, đồ dùng văn phòng  
Chi phí khấu hao tài sản cố định  
Thuế, phí, lệ phí  
Chi phí dịch vụ mua ngoài  
Chi phí bằng tiền khác  
**Tổng cộng**

Quý 1- 2020	Quý 1 - 2019
VND	VND
833,026,207	844,737,537
31,232,849	32,623,820
182,269,417	149,739,327
22,219,281	22,219,275
1,576,523,586	371,498,741
137,317,220	205,150,752
<b>2,782,588,560</b>	<b>1,625,969,452</b>

### 9. Chi phí thuế thu nhập hiện hành

Thuế TNDN từ hoạt động kinh doanh chính  
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN  
Các khoản điều chỉnh tăng  
- Các chi phí không được trừ khi tính xác định thuế TNDN  
Các khoản điều chỉnh giảm  
- Các khoản lỗ được kết chuyển  
Thu nhập chịu thuế TNDN  
Chi phí thuế TNDN hiện hành (thuế suất 20%)

Quý 1- 2020	Quý 1 - 2019
VND	VND
10,769,935,784	13,240,910,719
	80,100,000
132,600,000	80,100,000
	7,508,284
	7,508,284
10,902,535,784	13,313,502,435
<b>2,180,507,157</b>	<b>2,662,700,487</b>





## VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

### A. Các giao dịch với nhân sự chủ chốt

#### Bên liên quan

#### Tính chất giao dịch

Tổng thu nhập của Ban Tổng giám đốc,  
HDQT và Ban Kiểm soát

- Tổng thu nhập Ban TGD và chủ tịch  
- Thù lao HDQT và Ban Kiểm soát

Cộng

Quý 1- 2020

Quý 1 - 2019

VND

VND

238,146,715

216,000,000

181,800,000

150,000,000

419,946,715

366,000,000

### B. Thông tin về các bên liên quan

#### Giao dịch với các bên liên quan

#### 1. Phải trả

Công ty CP Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh

Chi phí tiền điện

Chi phí thuê kios bán hàng, quảng cáo

Công Ty Cổ Phần Mặt Trời Tây Ninh

Chi phí team building, tiền ăn

#### Giao dịch với các bên liên quan (tiếp theo)

Công Ty Cổ Phần Mặt Trời Tây Ninh - Chi nhánh Sun World Tây Ninh

Tiền mua ngk các loại

Tiền bán vé cáp treo

#### 2. Phải thu

Công ty CP Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh

Tiền bán giấy in nhiệt

Tiền điện

Tiền phí dịch vụ dọn vệ sinh, chăm sóc cảnh quan

Công Ty Cổ Phần Mặt Trời Tây Ninh

Tiền điện

Quan hệ với  
công ty

31/03/2020

01/01/2020

VND

VND

508,687,047

32,733,500

Công ty con

225,192,299

32,733,500

71,217,300

14,600,000

153,974,999

18,133,500

70,424,733

70,424,733

Quan hệ với  
công ty

31/03/2020

01/01/2020

VND

VND

213,070,015

5,800,015

207,270,000

5,434,154,643

844,485,000

Công ty con

274,846,200

825,242,700

62,370,000

4,666,200

825,242,700

274,846,200

71,052,300

19,242,300

71,052,300

19,242,300






Giao dịch với các bên liên quan (tiếp theo)

	Quan hệ với công ty	31/03/2020 VND	01/01/2020 VND
Công Ty Cổ Phần Mặt Trời Tây Ninh - Chi nhánh Sun World Tây Ninh		5,088,256,143	
Tiền mua ngk các loại		596,708,800	
Tiền phí dịch vụ dọn vệ sinh, chăm sóc cảnh quan		3,426,796,453	
Tiền bán vé cáp treo		1,064,750,890	


Một số chỉ tiêu tài chính

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Năm nay	Năm trước
<b>1. Bộ trí cơ cấu tài sản và cơ cấu vốn</b>			
<b>1.1. Bộ trí cơ cấu tài sản</b>			
- Tài sản ngắn hạn / Tổng tài sản	%	70.79	69,64
- Tài sản dài hạn / Tổng tài sản	%	29.21	30,36
<b>1.2. Bộ trí cơ cấu vốn</b>			
- Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn	%	6.44	9,39
- Nguồn vốn chủ sở hữu / Tổng nguồn vốn	%	93.56	87,46
<b>2. Khả năng thanh toán</b>			
- Khả năng thanh toán hiện hành	lần	10.99	10,98
- Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	lần	10.99	7,65
- Khả năng thanh toán nhanh	lần	10.80	7,50
<b>3. Tỷ suất sinh lời</b>			
<b>3.1. Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu</b>			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Doanh thu	%	37.63	20,26
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu	%	30.01	16,18
<b>3.2 Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản bình quân</b>			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản bình quân	%	7.38	9,48
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản bình quân	%	5.89	7,57
<b>3.3 Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn CSH bình quân</b>	%	6.41	8,41

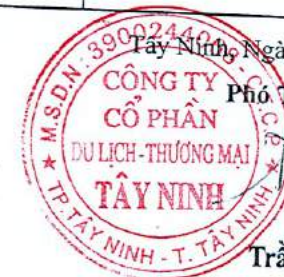
Lập biểu

  
Lê Nguyễn Thị Băng Tâm

Kế toán trưởng

  
Trần Thị Phượng

17



Tây Ninh, Ngày 20 tháng 04 năm 2020

Phó Tổng giám đốc

  
Trần Thị Hiền