

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

Số: 40/2021/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

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 2021 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 23/04/2021 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 23/04/2021

Người được Ủy quyền Công bố thông tin

(Chỉ 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 2021

Tháng 4 năm 2021

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 2021

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		112,224,706,024	97,811,983,697
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		18,019,144,588	13,875,547,817
1. Tiền	111	VI.1a	3,719,144,588	3,075,547,817
2. Các khoản tương đương tiền	112	VI.1b	14,300,000,000	10,800,000,000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
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		
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		93,327,889,518	83,426,695,719
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3a	7,684,533,935	1,039,699,207
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.11	567,600,000	313,143,636
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	79,800,000,000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.5a	5,472,305,383	2,470,402,676
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			
IV. Hàng tồn kho	140	VI.6	338,969,990	368,475,407
1. Hàng tồn kho	141		338,969,990	368,475,407
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			



TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		538,701,928	141,264,754
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.10a	538,701,928	110,113,903
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	VI.16		31,150,851
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.15		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		36,297,699,743	38,665,226,180
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
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			
II. Tài sản cố định	220		8,099,215,302	10,749,733,936
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.8	8,085,370,023	10,728,966,018
- Nguyên giá	222		18,055,662,143	22,877,470,981
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(9,970,292,120)	(12,148,504,963)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.9	13,845,279	20,767,918
- Nguyên giá	228		77,000,000	77,000,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(63,154,721)	(56,232,082)
III. Bất động sản đầu tư	230		2,368,822,789	2,439,887,473
- Nguyên giá	231		4,246,520,993	4,246,520,993
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(1,877,698,204)	(1,806,633,520)

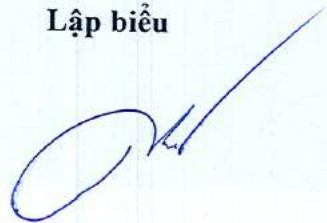
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240			
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.17		
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.2b	24,931,910,430	24,931,910,430
1. Đầu tư vào công ty con	251		24,931,910,430	24,931,910,430
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			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		897,751,222	543,694,341
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.10b	897,751,222	543,694,341
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		148,522,405,767	136,477,209,877
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		21,283,879,536	21,504,312,221
I. Nợ ngắn hạn	310		21,183,879,536	21,404,312,221
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.12a	12,747,724,164	15,412,435,993
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.14	5,646,579,222	993,200,300
4. Phải trả người lao động	314	VI.13	750,314,297	2,343,779,898
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18	72,000,000	268,016,010
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	83,636,360	227,727,273
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19	1,870,797,068	2,146,324,322
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	VI.21	12,828,425	12,828,425
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		100,000,000	100,000,000
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		100,000,000	100,000,000
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			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		127,238,526,231	114,972,897,656
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.22	123,264,709,437	111,126,551,982
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		45,702,100,000	45,702,100,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			
- 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			

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		24,537,406,213	24,537,406,213
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		53,025,203,224	40,887,045,769
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		40,887,045,769	28,912,307,172
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		12,138,157,455	11,974,738,597
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		3,973,816,794	3,846,345,674
1. Nguồn kinh phí	431	VI.24	3,738,999,798	1,750,284,156
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432	VI.25	234,816,996	2,096,061,518
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		148,522,405,767	136,477,209,877

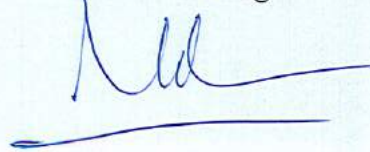
Tây ninh, ngày 23 tháng 04 năm 2021

Lập biểu



Lê Văn Công

Kế toán trưởng



Trần Thị Phượng

Tổng giám đốc




Trần Thị Hiền



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 2021

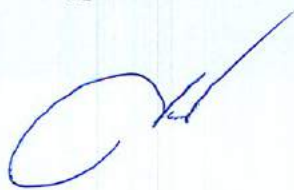
Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Quý 1 năm 2021		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	24,259,349,710	26,767,740,444	24,259,349,710	26,767,740,444
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp	10		24,259,349,710	26,767,740,444	24,259,349,710	26,767,740,444
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.2	11,898,119,872	14,517,512,672	11,898,119,872	14,517,512,672
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		12,361,229,838	12,250,227,772	12,361,229,838	12,250,227,772
6. Doanh thu hoạt động tài chính (*)	21	VII.3	1,598,352,035	1,547,813,639	1,598,352,035	1,547,813,639
7. Chi phí tài chính	22	VII.4				
Trong đó: Chi phí lãi vay	23					
8. Chi phí bán hàng	25	VII.7	316,465,372	434,942,703	316,465,372	434,942,703
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	1,569,495,410	2,782,588,560	1,569,495,410	2,782,588,560
10. Lợi nhuận thuần từ h/động kinh doanh	30		12,073,621,091	10,580,510,148	12,073,621,091	10,580,510,148
((30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))						



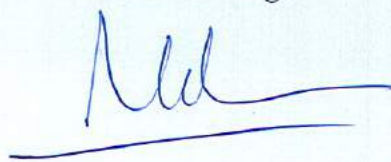
CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Quý 1 năm 2021		Luỹ kế đến cuối kỳ báo cáo	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
11. Thu nhập khác	31	VII.5	64,536,364	305,934,728	64,536,364	305,934,728
12. Chi phí khác	32	VII.6	0	116,509,092	0	116,509,092
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		64,536,364	189,425,636	64,536,364	189,425,636
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		12,138,157,455	10,769,935,784	12,138,157,455	10,769,935,784
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.9	2,437,231,491	2,180,507,157	2,437,231,491	2,180,507,157
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		9,700,925,964	8,589,428,627	9,700,925,964	8,589,428,627

Lập biểu



Lê Văn Công

Kế Toán Trưởng



Trần Thị Phương

Tây Ninh, ngày 23 tháng 04 năm 2021

Tổng Giám Đốc



Trần Thị Hiền



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

MẪU SỐ B03-DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT/BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý 1 năm 2021

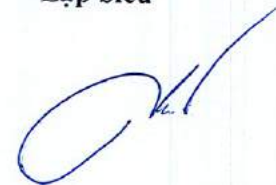
Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. (Lỗ)/Lợi nhuận trước thuế	01		12,138,157,455	10,769,935,784
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02		860,338,796	799,558,786
Các khoản dự phòng	03			
Lãi từ hoạt động đầu tư	05		(1,598,352,035)	(4,338,833,576)
Chi phí lãi vay	06			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		11,400,144,216	7,230,660,994
Tăng các khoản phải thu	09		(9,482,230,069)	(1,741,463,148)
Giảm hàng tồn kho	10		29,505,417	1,270,429,456
(Giảm)/tăng các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(70,331,285)	5,640,152,975
Tăng chi phí trả trước	12		(782,644,906)	(528,646,738)
(Tăng)/giảm chứng khoán kinh doanh	13			
Tiền lãi vay đã trả	14		0	
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(150,101,400)	(183,025,304)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		4,249,910,415	
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(2,261,194,773)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		2,933,057,615	11,688,108,235
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21			(3,332,400,205)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22			



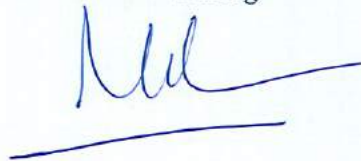
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(10,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	24		
5. Tiền chi góp vốn đầu tư vào đơn vị khác	25	0	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1,210,539,156	1,547.813,639
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	1,210,539,156	(11,784,586,566)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
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		0
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	0	0
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ/năm (50=20+30+40)	50	4,143,596,771	(96,478,331)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ/năm	60	13,875,547,817	9,531,556,602
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ/năm (70=50+60+61)	70	18,019,144,588	9,435,078,271

Lập biểu



Lê Văn Công

Kế toán trưởng



Trần Thị Phượng

Tây Ninh ngày 12 tháng 04 năm 2021

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 - 2021

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 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: 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 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 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 XD CB 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.

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

		31/03/2021		01/01/2021	
		VND		VND	
1. Tiền và các khoản tương đương tiền					
a. Tiền					
Tiền mặt tại quỹ		3,719,144,588		3,075,547,817	
Tiền gửi ngân hàng		1,249,118,247		1,770,653,858	
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN Hòa Thành		2,470,026,341		1,304,893,959	
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN Tây Ninh		2,423,505,013		910,753,242	
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương tín Việt Nam - CN Tây Ninh		3,596,294		3,679,204	
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương tín Việt Nam - PGD Hoà Thành		2,125,486		2,356,206	
Thuyết minh tiền và các khoản tương đương tiền (tiếp theo)		968,452		1,100,323	
		31/03/2021		01/01/2020	
		VND		VND	
Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam - CN Tây Ninh (VIB)					
Ngân hàng Đầu tư & Phát triển Việt Nam - CN Tây Ninh		39,831,096		387,004,984	
b. Các khoản tương đương tiền		14,300,000,000		10,800,000,000	
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng Công thương Hòa thành - Tây Ninh		10,500,000,000		9,000,000,000	
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng Đầu tư & Phát triển Việt Nam - CN TN		3,800,000,000		1,800,000,000	
Tổng cộng		18,019,144,588		13,875,547,817	
2. Các khoản đầu tư tài chính					
b. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác					
		31/03/2021		01/01/2021	
		31/03/2021		01/01/2021	
		VND	VND	VND	VND
Tỷ lệ sở hữu(%)	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Tỷ lệ sở hữu(%)	Giá gốc
					Giá trị hợp lý
					Dự phòng
* Đầu tư vào Công ty con	24,931,910,430	24,931,910,430		24,931,910,430	24,931,910,430
- Công ty CP Cấp treo Núi Bà Tây Ninh	24,931,910,430	24,931,910,430		24,931,910,430	24,931,910,430
51.00	24,931,910,430	24,931,910,430		51.00	24,931,910,430
24,931,910,430				24,931,910,430	
3. Phải thu khách hàng					
		31/03/2021		01/01/2021	
		Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
a. Phải thu khách hàng ngắn hạn					
* Các khoản phải thu khách hàng chiếm từ 10% trên tổng phải thu khách hàng					
Công ty TNHH NGK Suntory Pepsico VN (Tiền quảng cáo)		7,684,533,935	7,684,533,935	1,039,699,207	1,039,699,207
		7,488,844,666	7,488,844,666	1,039,699,207	1,039,699,207
		430,000,000	430,000,000		

Công ty TNHH Bia và NGK Trọng Khang (Tiền ngk các loại)		0	179,126,000	179,126,000
<i>Thuyết minh phải thu khách hàng ngắn hạn (tiếp theo)</i>				
		31/03/2021	01/01/2021	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Công Ty TNHH Truyền Thông Nhật Anh (Tiền ngk các loại)		0	3,741,669	3,741,669
Công Ty Cổ Phần Mặt Trời Tây Ninh - Chi nhánh Sun World Tây Ninh				
Tiền mua ngk các loại	1,430,218,623	1,430,218,623	158,290,564	158,290,564
Tiền phí dịch vụ dọn vệ sinh, chăm sóc cảnh quan	2,949,969,282	2,949,969,282	491,235,844	491,235,844
Tiền bán vé cáp treo	1,112,417,180	1,112,417,180	49,539,910	49,539,910
Tiền điện, xăng xe	69,170,131	69,170,131	9,880,305	9,880,305
Công ty CP Mặt trời Tây Ninh				
Tiền điện	48,879,600	48,879,600		
Công ty CP Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh				
Tiền phí dịch vụ dọn vệ sinh, chăm sóc cảnh quan	1,448,189,850	1,448,189,850	147,884,915	147,884,915
Công ty CP Lữ Hành Tây Ninh		0		
Tiền phí dịch vụ dọn vệ sinh, chăm sóc cảnh quan		0		
- Khách hàng khác	195,689,269	195,689,269		
b. <u>Phải thu khách hàng dài hạn</u>				
Tổng cộng	7,684,533,935	7,684,533,935	1,039,699,207	1,039,699,207
b. - Khách hàng là các bên liên quan				
+ Công ty CP Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh	7,058,844,666	7,058,844,666	295,769,830	295,769,830
Tiền điện	1,448,189,850	1,448,189,850	147,884,915	147,884,915
Tiền phí dịch vụ dọn vệ sinh, chăm sóc cảnh quan	0	0	0	0
+ Công ty CP Mặt trời Tây Ninh	1,448,189,850	1,448,189,850	147,884,915	147,884,915
Tiền điện	48,879,600	48,879,600		
+ Công ty CP Mặt trời Tây Ninh - Chi nhánh Sun World Tây Ninh	48,879,600	48,879,600	0	0
Tiền mua ngk các loại	5,561,775,216	5,561,775,216	708,946,623	708,946,623
Tiền phí dịch vụ dọn vệ sinh, chăm sóc cảnh quan	1,430,218,623	1,430,218,623	158,290,564	158,290,564
Tiền bán vé cáp treo	2,949,969,282	2,949,969,282	491,235,844	491,235,844
Tiền điện, xăng xe	1,112,417,180	1,112,417,180	49,539,910	49,539,910
Tiền điện, xăng xe	69,170,131	69,170,131	9,880,305	9,880,305
4 Phải thu về cho vay ngắn hạn				
		31/03/2021	01/01/2021	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND

		31/03/2021		01/01/2021	
		Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn					
Công ty TNHH Bất Động Sản Mặt Trời Thủ Đô		42,000,000,000		42,000,000,000	
Công ty TNHH Mặt Trời Sông Hàn		25,800,000,000		25,800,000,000	
Công ty TNHH Mặt Trời Cát Bà		12,000,000,000		12,000,000,000	
Tổng cộng		79,800,000,000		79,800,000,000	
5. Các khoản phải thu khác					
a. Ngắn hạn					
- Tiền tạm ứng		145,500,000		32,000,000	
Phan Thanh Trung: tạm ứng tiền án phí					
Huỳnh Thế Anh (tạm ứng chi phí mua vật tư, thiết bị, CCDC)		5,000,000		5,000,000	
Trần Thế Huyền: tạm ứng tiền án phí					
Đào Văn Nam: tạm ứng tiền lẻ bán vé		12,000,000		2,000,000	
Nguyễn Khoa Quyết: tạm ứng tiền làm thẻ cấp NVTV		3,500,000			
Tạm ứng khác (tiền lẻ phục vụ công tác bán vé)		125,000,000		25,000,000	
- Tiền lãi dự thu		2,629,665,755		2,241,852,876	
- Cổ tức		0		0	
- Tiền hàng, vỡ 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
- Tiền điện thoại					
- Phải thu khác		2,500,589,828			
Chi hộ BQL lương thời vụ HX21		2,500,589,828			
Cộng		5,472,305,383	-196,549,800	2,470,402,676	-196,549,800
b. Dài hạn					
Tổng cộng		5,472,305,383	-196,549,800	2,470,402,676	-196,549,800
6. Hàng tồn kho					
		31/03/2021		01/01/2021	
		Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND

Nguyên liệu, vật liệu		6,485,933
Hàng hóa	338,969,990	361,989,474
Tổng cộng	338,969,990	368,475,407

7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi

	31/03/2021		01/01/2021	
	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
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
- Số dư ngày 01/01/2021	6,647,604,319	271,284,607	9,119,172,292	2,769,927,118	4,069,482,645	22,877,470,981
- Mua trong kỳ		11,500,000	75,000,000			86,500,000
- Thanh lý, nhượng bán	814,344,103	27,587,340		28,694,750	4,037,682,645	4,908,308,838
- Số dư ngày 31/03/2021	5,833,260,216	255,197,267	9,194,172,292	2,741,232,368	31,800,000	18,055,662,143
Giá trị hao mòn lũy kế						
- Số dư ngày 01/01/2021	2,535,843,937	159,983,210	5,673,387,343	1,247,553,800	2,531,736,673	12,148,504,963
- Khấu hao trong kỳ	209,992,669	6,686,088	368,223,926	204,913,330	1,026,736	790,842,749
- Hao mòn tài sản ngân sách						-
- Thanh lý, nhượng bán	399,567,180	17,242,080		28,694,740	2,523,551,592	2,969,055,592
- Số dư ngày 31/03/2021	2,346,269,426	149,427,218	6,041,611,269	1,423,772,390	9,211,817	9,970,292,120
Giá trị còn lại						
- Tại ngày 01/01/2021	4,111,760,382	111,301,397	3,445,784,949	1,522,373,318	1,537,745,972	10,728,966,018
- Tại ngày 31/03/2021	3,486,990,790	105,770,049	3,152,561,023	1,317,459,978	22,588,183	8,085,370,023

9a Tăng giảm tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Phần mềm kế toán	TSCĐ khác	Tổng Cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
- Số dư ngày 01/01/2021			77,000,000		77,000,000
- Giảm khác		0			0
- Số dư ngày 31/03/2021			77,000,000		77,000,000
Giá trị hao mòn lũy kế					
- Số dư ngày 01/01/2021			56,232,082		56,232,082
- Khấu hao trong kỳ			6,922,639		6,922,639
- Số dư ngày 31/03/2021			63,154,721		63,154,721
Giá trị còn lại					
- Tại ngày 01/01/2021			20,767,918		20,767,918
- Tại ngày 31/03/2021			13,845,279		13,845,279

9b Tăng giảm bất động sản đầu tư

	Quyền sử dụng đất	Nhà	Nhà và quyền sử dụng đất	Cơ sở hạ tầng	Tổng Cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
- Số dư ngày 01/01/2021		4,246,520,993	0		4,246,520,993
- Mua trong kỳ	0	0			0
- Tăng do chuyển từ TSCĐ	0		0		0
- Số dư ngày 31/03/2021		4,246,520,993	0		4,246,520,993
Giá trị hao mòn lũy kế					
- Số dư ngày 01/01/2021		1,806,633,520	0		1,806,633,520
- Khấu hao trong kỳ		71,064,684			71,064,684
- Số dư ngày 31/03/2021		1,877,698,204	0		1,877,698,204
Giá trị còn lại					
- Tại ngày 01/01/2021		2,439,887,473	0		2,439,887,473
- Tại ngày 31/03/2021		2,368,822,789	0		2,368,822,789

10. Chi phí trả trước

	31/03/2021	01/01/2021
	VND	VND
a. Ngắn hạn	538,701,928	110,113,903
Chi phí bảo hiểm, đường bộ, suncare	31,846,821	11,837,230
Chi phí lắp đặt booth pepsi		42,166,670
Chi phí tiền thuê đất	118,988,107	
Chi phí công cụ, dụng cụ	35,371,000	56,110,003
CP sửa chữa TSCĐ	352,496,000	
b. Dài hạn	897,751,222	543,694,341
Chi phí bảo hiểm, đường bộ	814,642	2,795,980
Chi phí công cụ, dụng cụ	36,497,235	43,557,632
Chi phí sửa chữa TSCĐ (NVS, PV, CV)	834,415,564	485,234,063
Chi phí đăng ký sử dụng chữ ký số, chứng thư	26,023,781	12,106,666
Tổng cộng	1,436,453,150	653,808,244

11. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	31/03/2021	01/01/2021
	VND	VND
Công Ty TNHH Hãng Kiểm Toán AASC	39,600,000	39,600,000
CT Đầu Tư Phát Triển Like Design	528,000,000	
Công Ty TNHH Thiết Kế Kiến Trúc Và Xây Dựng Đại Phát		273,543,636
Tổng cộng	567,600,000	313,143,636

12. Phải trả cho người bán

	31/03/2021		01/01/2021	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ
a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn				
* Phải trả người bán chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả	12,562,749,324	12,562,749,324	15,051,560,411	15,051,560,411
Công ty TNHH Xây dựng Dân dụng Thái Dương				
Chi phí thi công tuyến ống thu gom và thiết bị xử lý nước thải	7,116,698,823	7,116,698,823	7,116,698,823	7,116,698,823
Công ty CP Dịch vụ sản xuất Cơ Điện Công Nghiệp Phương Nam				
Chi phí cung cấp, thi công lắp đặt trạm biến áp 250KVA cho HTXLNT	104,070,669	104,070,669	104,070,669	104,070,669

Công Ty Cổ Phần Công Nghệ Môi Trường Và Xây Dựng Sài Gòn		0		
Chi phí thiết kế tuyến ống thu gom và thiết bị xử lý nước thải	82.500,000	82,500,000	82,500,000	82,500,000
Thiết Kế Kiến Trúc & Xây Dựng Đại Phát		0		
Chi phí sửa chữa PV, CV	255,858,063	255,858,063		
Công ty CP Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh				
Chi phí thuê kios bán hàng, quảng cáo, điện	160,674,549	160,674,549		
Công Ty TNHH MTV Cây Xanh Phú Đạt				
CP mua hoa	203,955,000	203,955,000	1,830,540,000	1,830,540,000
Công ty TNHH Rèm Việt Hàn				
CP mua hoa	333,350,000	333,350,000	666,700,000	666,700,000
CƠ SỞ HOA KIỀNG KIỀM LƯƠNG				
CP mua hoa	345,800,000	345,800,000	262,300,000	262,300,000
CÔNG TY TNHH CÔNG VIÊN CHÂU Á				
Chi phí quảng cáo	1,650,000,000	1,650,000,000	1,650,000,000	1,650,000,000
Cơ sở cây kiềng Chuyên				
CP mua hoa	98,800,000	98,800,000	213,350,000	213,350,000
TNHH Dalat Hasfarm				
CP mua hoa	752,561,000	752,561,000		
CP Công Trình Đô Thị Tây Ninh				
Chi phí vận chuyển rác	165,350,000	165,350,000		
CN Công Ty TNHH NGK Suntory Pepsico Việt Nam tại Đồng Nai				
Tiền mua ngk các loại	713,631,600	713,631,600	2,069,988,180	2,069,988,180
		31/03/2021		01/01/2021
	Giá trị	Số có khả năng	Giá trị	Số có khả năng
	VND	trả nợ	VND	trả nợ
Công ty TNHH Cung Ứng hàng hóa Thăng Long				
CP mua máy vi tính, bình acquy xe điện, áo thun		0	557,393,739	557,393,739
Công ty TNHH Dịch Vụ Bảo Vệ Bình An 24/7				
Chi phí thuê bảo vệ	510,414,000	510,414,000	472,002,000	472,002,000

Chi phí bảo hiểm vé xe công	69,085,620	69,085,620		
Cửa hàng VTNN Huỳnh Chương			0	
Chi phí mua phân, thuốc hóa học			0	26,017,000
* Phải trả cho các đối tượng khác	184,974,840	184,974,840		26,017,000
Cộng	12,747,724,164	12,747,724,164	360,875,582	360,875,582
b. Dài hạn				
Tổng cộng	12,747,724,164	12,747,724,164	15,412,435,993	15,412,435,993
c. Phải trả người bán là các bên liên quan				
Công ty CP Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh	160,674,549	160,674,549		
Chi phí tiền điện	0	0	0	0
Chi phí thuê kios bán hàng, quảng cáo, tiền điện	160,674,549	160,674,549		
13. Phải trả người lao động		31/03/2021		01/01/2021
Quỹ tiền lương năm nay		VND		VND
Tổng cộng		750,314,297		2,343,779,898
		750,314,297		2,343,779,898
14. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước				
- Thuế GTGT hàng bán nội địa				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	150,101,400	2,008,808,710	1,635,601,004	373,207,706
- Thuế thu nhập cá nhân	4,327,811	2,437,231,491	150,101,400	2,437,231,491
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	78,553,012	74,172,843	8,707,980
- Các loại thuế khác	0	159,246,944		159,246,944
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	838,771,089	0		0
		15,002,067,792	10,735,422,289	5,105,416,592
+ Phí vé công	782,476,800	14,908,128,000	10,676,128,000	5,014,476,800
+ Phí sử dụng dịch vụ môi trường rừng	56,294,289	90,939,792	56,294,289	90,939,792
+ Thuế môn bài		3,000,000	3,000,000	
Cộng	993,200,300	19,685,907,949	12,595,297,536	8,083,810,713

16. Thuế GTGT còn được khấu trừ	31/12/2020	01/01/2020
	VND	VND
Thuế GTGT còn được khấu trừ		31,150,851
Cộng	0	31,150,851
18. Chi phí phải trả	31/03/2021	01/01/2021
a. Ngắn hạn	VND	VND
Trích trước chi phí kiểm toán	72,000,000	72,000,000
Trích trước chi phí tiền điện T12/2020		80,015,010
Trích trước chi phí vé máy bay (Lê v Công)		2,001,000
Trích trước chi phí đầu giá bãi xe 6t cuối 2020		114,000,000
Cộng	72,000,000	268,016,010
b. Dài hạn	31/03/2021	01/01/2021
	VND	VND
Tiền đặt cọc cho thuê văn phòng theo HĐ số 35/HĐDV/DL-HDNT	100,000,000	100,000,000
Cộng	100,000,000	100,000,000
Tổng cộng	172,000,000	368,016,010
19. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn	31/03/2021	01/01/2021
	VND	VND
Kinh phí công đoàn	32,266,615	8,543,275
Tiền bảo hành Công trình	829,531,551	826,027,051
Tiền bán vé cấp treo	662,800,000	1,096,060,000
Cổ tức phải trả	175,953,000	175,953,000
Tạm thu Thuế TNCN	131,464,352	
Các khoản phải trả khác	38,781,550	39,740,996
Tổng cộng	1,870,797,068	2,146,324,322

20. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn			31/03/2021	01/01/2021
			VND	VND
Doanh thu cho thuê mặt bằng, quảng cáo			83,636,360	227,727,273
Tổng cộng			83,636,360	227,727,273
21. Chi tiết các quỹ khác			31/03/2021	01/01/2021
			VND	VND
Quỹ khen thưởng			9,447,412	9,447,412
Quỹ phúc lợi			3,381,013	3,381,013
Tổng cộng			12,828,425	12,828,425
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
Số dư ngày 01/01/2021	45,702,100,000	40,887,045,769	24,537,406,213	111,126,551,982
- Tăng vốn trong kỳ này				
- Lãi trong kỳ này		9,700,925,964		9,700,925,964
- Cổ tức 2019				0
- Chi tài trợ				0
Số dư ngày 31/03/2021	45,702,100,000	50,587,971,733	24,537,406,213	120,827,477,946
Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu			31/03/2021	01/01/2021
		Số cổ phần	VND	VND
Vốn góp của các đối tượng				
Công ty CP Mặt Trời Tây Ninh (1.096.850cp)				10,968,500,000
Công ty CP Địa Cầu (1.119.701cp)	1,119,701	11,197,010,000		9,140,420,000
Công ty TNHH Olympia (1.096.850cp)	1,096,850	10,968,500,000		7,692,960,000
Công ty TNHH Tư Vấn Xây Dựng Ánh Dương (1.086.850cp)	1,096,850	10,968,500,000		9,140,420,000
Nguyễn Thị Hạnh (380.829cp)	380,829	3,808,290,000		
Công ty Tài chính TNHH MTV Bưu Điện (30.000cp)	30,000	300,000,000		300,000,000
Nhà đầu tư khác	845,980	8,459,800,000		8,459,800,000
Tổng cộng	4,570,210	45,702,100,000		45,702,100,000
23. Cổ phiếu phổ thông			31/03/2021	01/01/2021

	VND	VND
* Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	4,570,210	4,570,210
* Mệnh giá cổ phiếu (VND/CP)	10,000	10,000
24. Nguồn kinh phí sự nghiệp	31/03/2021	01/01/2021
	VND	VND
Nguồn kinh phí đầu năm	1,750,284,156	3,382,467
Nguồn kinh phí được cấp trong kỳ	4,249,910,415	7,955,724,800
Chi sự nghiệp trong kỳ	2,261,194,773	6,208,823,111
Nguồn kinh phí cuối kỳ	3,738,999,798	1,750,284,156
25. Nguồn kinh phí hình thành TSCĐ	31/03/2021	01/01/2021
	VND	VND
	Nguyên giá	Nguyên giá
	VND	VND
	Giá trị hao mòn	Giá trị hao mòn
	VND	VND
	GT chuyển BQL	GT chuyển BQL
	VND	VND
Máy pho to Studio E335	55,250,000	37,461,184
Bồn nước HWATA	31,800,000	9,211,817
Đầu xe máy cày Ford 4000	95,000,000	3,207,265
Máy xới FJ 500T	19,450,000	659,043
Máy đầm tiền Xinda 1718	11,500,000	370,968
Rơ mooc máy cày	75,000,000	2,272,727
TS nhận bàn giao BQL	4,908,308,838	2,969,055,592
Cộng	5,196,308,838	3,022,238,596
Giá trị còn lại tại 01/01/2021	2,096,061,518	1,947,744,522
Giá trị còn lại tại 31/03/2021	234,816,996	234,816,996

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH 148,316,996

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

	Quý 1/2021	Quý 1/2020
	VND	VND
Doanh thu hàng hóa	5,870,742,090	5,578,246,545
Doanh thu vận chuyển	3,544,709,090	2,291,300,002
Doanh thu cho thuê mặt bằng, quảng cáo	2,020,027,275	4,050,527,264
Doanh thu dịch vụ giữ xe các loại, nón bảo hiểm	3,394,614,545	3,381,006,362
Doanh thu dịch vụ dọn vệ sinh, cảnh quan	8,281,027,155	9,670,540,594

Doanh thu bán vé cáp	1,011,288,345	1,202,526,405
Doanh thu khác	136,941,210	593,593,272
Tổng cộng	24,259,349,710	26,767,740,444
2. Giá vốn hàng bán	Quý 1/2021	Quý 1/2020
	VND	VND
Giá vốn hàng hóa	5,166,834,787	4,449,634,212
Giá vốn vận chuyển	914,792,073	1,420,258,785
Giá vốn mặt bằng, quảng cáo	130,200,272	75,985,410
Giá vốn dịch vụ giữ xe các loại	1,231,603,790	2,691,103,749
Giá vốn dịch vụ bán vé cáp treo	244,849,851	313,788,229
Giá vốn dịch vụ dọn vệ sinh, cảnh quan	4,006,389,983	5,436,502,197
Giá vốn khác	203,449,116	130,240,090
Tổng cộng	11,898,119,872	14,517,512,672
3. Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 1/2021	Quý 1/2020
	VND	VND
Lãi tiền gửi ngân hàng, lãi cho vay	1,598,352,035	1,547,813,639
Cổ tức		
Doanh thu tài chính khác		
Tổng cộng	1,598,352,035	1,547,813,639
5. Thu nhập khác	Quý 1/2021	Quý 1/2020
Thu khác	64,536,364	305,934,728
Tổng cộng	64,536,364	305,934,728
7. Chi phí bán hàng	Quý 1/2021	Quý 1/2020
	VND	VND
Chi phí lương nhân viên	159,668,287	152,183,593
Chi phí khấu hao tài sản cố định	75,039,432	97,666,992
Chi phí dịch vụ mua ngoài	80,172,212	44,151,877

Chi phí bằng tiền khác	1,585,441	140,940,241
Tổng cộng	<u>316,465,372</u>	<u>434,942,703</u>

8. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Quý 1/2021	Quý 1/2020
	VND	VND
Chi phí lương nhân viên quản lý	1,158,854,637	833,026,207
Chi phí dụng cụ, đồ dùng văn phòng	62,887,246	31,232,849
Chi phí khấu hao tài sản cố định	77,572,747	182,269,417
Thuế, phí, lệ phí	101,161,531	22,219,281
Chi phí dịch vụ mua ngoài	158,195,320	1,576,523,586
Chi phí bằng tiền khác	10,823,929	137,317,220
Tổng cộng	<u>1,569,495,410</u>	<u>2,782,588,560</u>

9. Chi phí thuế thu nhập hiện hành

	Quý 1/2021	Quý 1/2020
	VND	VND
Thuế TNDN từ hoạt động kinh doanh		
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN	12,138,157,455	10,769,935,784
Các khoản điều chỉnh tăng		132,600,000
- Các chi phí không được trừ khi tính xác định thuế TNDN	48,000,000	132,600,000
Các khoản điều chỉnh giảm	0	0
Thu nhập chịu thuế TNDN	12,186,157,455	10,902,535,784
Chi phí thuế TNDN hiện hành (thuế suất 20%)	<u>2,437,231,491</u>	<u>2,180,507,157</u>

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

A. Các giao dịch với nhân sự chủ chốt

06/Y
 N
 GI
 H
 T

<i>Bên liên quan</i>	<i>Tính chất giao dịch</i>	Quý 1/2021 VND	Quý 1/2020 VND
<i>Tổng thu nhập của Ban Tổng giám đốc, HĐQT và Ban Kiểm soát</i>	<i>- Tổng thu nhập Ban TGD và chủ tịch - Thù lao HĐQT và Ban Kiểm soát</i>	239,136,000 181,800,000	238,146,715 181,800,000
Cộng		420,936,000	419,946,715
B. Thông tin về các bên liên quan			
Giao dịch với các bên liên quan			
	Quan hệ với công ty	31/03/2021 VND	01/01/2020 VND
1. Phải trả		823,474,549	32,733,500
Công ty CP Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh	Công ty con	160,674,549	32,733,500
Chi phí tiền điện		0	18,133,500
Chi phí thuê kios bán hàng, quảng cáo, tiền điện		160,674,549	14,600,000
Công Ty Cổ Phần Mặt Trời Tây Ninh - Chi nhánh Sun World Tây Ninh		662,800,000	
Tiền bán vé cáp treo		662,800,000	
2. Phải thu		7,058,844,666	844,485,000
Công ty CP Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh	Công ty con	1,448,189,850	825,242,700
Tiền phí dịch vụ dọn vệ sinh, chăm sóc cảnh quan		1,448,189,850	825,242,700
Công Ty Cổ Phần Mặt Trời Tây Ninh		48,879,600	19,242,300
Tiền điện		48,879,600	19,242,300
Công Ty Cổ Phần Mặt Trời Tây Ninh - Chi nhánh Sun World Tây Ninh		5,561,775,216	
Tiền mua ngk các loại		1,430,218,623	
Tiền phí dịch vụ dọn vệ sinh, chăm sóc cảnh quan		2,949,969,282	
Tiền bán vé cáp treo		1,112,417,180	
Tiền xăng xe		69,170,131	
3. Phải thu về cho vay ngắn hạn		79,800,000,000	67,800,000,000
Công ty TNHH Bất Động sản Mặt trời Thủ Đức		42,000,000,000	42,000,000,000
Công Ty TNHH Mặt Trời Sông Hàn		25,800,000,000	25,800,000,000


Công ty TNHH Mặt Trời Cát Bà
4. Phải thu về lãi dự thu các khoản cho vay
Công ty TNHH Bất Động sản Mặt trời Thù Đô
Công Ty TNHH Mặt Trời Sóng Hàn
Công ty TNHH Mặt Trời Cát Bà

12,000,000,000	
2,596,536,986	1,127,408,218
543,123,288	782,465,753
1,890,673,971	344,942,465
162,739,727	

Lập biểu


Lê Văn Công

Kế toán trưởng


Trần Thị Phượng



Tây Ninh, Ngày 13 tháng 04 năm 2021

Trần Thị Hiền

Trần Thị Hiền

CÔNG TY CỔ PHẦN
DU LỊCH - THƯƠNG MẠI
TÂY NINH