

**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 hợp nhất quý 2 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 26/07/2021 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 26/07/2021

**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 HỢP NHẤT**

**QUÍ 2 năm 2021**

*Tháng 07 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 202/2014/TT-BTC  
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

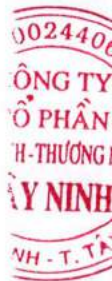
### BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2021

| TÀI SẢN                                      | Mã số      | Thuyết minh | Ngày 30 tháng 06<br>năm 2021 | Ngày 31 tháng 12 năm<br>2020 |
|--|------------|-------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                   | <b>100</b> |             | <b>406.691.158.909</b>       | <b>370.331.186.367</b>       |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b> | <b>110</b> |             | <b>44.939.834.252</b>        | <b>34.039.299.691</b>        |
| 1. Tiền                                      | 111        | VI.1a       | 2.639.834.252                | 6.239.299.691                |
| 2. Các khoản tương đương tiền                | 112        | VI.1b       | 42.300.000.000               | 27.800.000.000               |
| <b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>         | <b>120</b> |             | <b>24.620.000.000</b>        | <b>9.240.530.411</b>         |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn           | 123        | VI.2a       | 24.620.000.000               | 9.240.530.411                |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>      | <b>130</b> |             | <b>332.508.544.126</b>       | <b>323.438.784.531</b>       |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng          | 131        | VI.3a       | 1.672.854.557                | 2.388.798.335                |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn          | 132        | VI.4        | 1.194.260.526                | 347.463.636                  |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn              | 135        | VI.5        | 306.100.000.000              | 306.100.000.000              |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác                    | 136        | VI.6a       | 23.541.429.043               | 14.799.072.360               |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)    | 137        | VI.8        |                              | (196.549.800)                |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                      | <b>140</b> |             | <b>2.519.875.725</b>         | <b>3.035.767.181</b>         |
| 1. Hàng tồn kho                              | 141        | VI.7        | 2.519.875.725                | 3.035.767.181                |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>              | <b>150</b> |             | <b>2.102.904.806</b>         | <b>576.804.553</b>           |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                | 151        | VI.12a      | 1.819.746.501                | 146.931.434                  |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                   | 152        | VI.16       | 283.158.305                  | 429.873.119                  |
| <b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>                    | <b>200</b> |             | <b>44.522.444.183</b>        | <b>65.984.300.497</b>        |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>         | <b>210</b> |             |                              |                              |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                   | <b>220</b> |             | <b>41.361.433.969</b>        | <b>62.143.059.239</b>        |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                  | 221        | VI.9        | 41.312.822.855               | 62.032.147.951               |



| TÀI SẢN                                    | Mã số      | Thuyết minh  | Ngày 30 tháng 06 năm 2021 | Ngày 31 tháng 12 năm 2020 |
|--|------------|--------------|---------------------------|---------------------------|
| - Nguyên giá                               | 222        |              | 313.377.372.893           | 318.199.181.731           |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)               | 223        |              | (272.064.550.038)         | (256.167.033.780)         |
| <b>3. Tài sản cố định vô hình</b>          | <b>227</b> | <b>VI.10</b> | <b>48.611.114</b>         | <b>110.911.288</b>        |
| - Nguyên giá                               | 228        |              | 125.000.000               | 279.000.000               |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)               | 229        |              | (76.388.886)              | (168.088.712)             |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>            | <b>230</b> | <b>VI.11</b> | <b>2.297.758.106</b>      | <b>2.439.887.473</b>      |
| - Nguyên giá                               | 231        |              | 4.246.520.993             | 4.246.520.993             |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)               | 232        |              | (1.948.762.887)           | (1.806.633.520)           |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>         | <b>240</b> |              |                           |                           |
| <b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>         | <b>250</b> | <b>VI.2b</b> |                           |                           |
| <b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>            | <b>260</b> |              | <b>863.252.108</b>        | <b>1.401.353.785</b>      |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn               | 261        | VI.12b       | 863.252.108               | 1.401.353.785             |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b> | <b>270</b> |              | <b>451.213.603.092</b>    | <b>436.315.486.864</b>    |
| <b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>                      | <b>300</b> |              | <b>40.310.301.621</b>     | <b>45.461.194.775</b>     |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                      | <b>310</b> |              | <b>40.210.301.621</b>     | <b>45.361.194.775</b>     |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn             | 311        | VI.13a       | 31.053.468.761            | 37.993.216.224            |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước     | 313        | VI.15        | 6.230.632.266             | 1.149.125.504             |
| 4. Phải trả người lao động                 | 314        | VI.14        | 832.425.225               | 2.896.800.763             |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn               | 315        | VI.17a       | 125.410.000               | 376.783.975               |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn       | 318        | VI.19        | 134.237.822               | 342.166.666               |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác                  | 319        | VI.18a       | 1.465.448.753             | 2.207.292.949             |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi              | 322        | VI.20a       | 368.678.794               | 395.808.694               |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                      | <b>330</b> |              | <b>100.000.000</b>        | <b>100.000.000</b>        |
| 7. Phải trả dài hạn khác                   | 337        | VI.17b       | 100.000.000               | 100.000.000               |
| <b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                   | <b>400</b> |              | <b>410.903.301.471</b>    | <b>390.854.292.089</b>    |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                   | <b>410</b> | <b>VI.21</b> | <b>407.621.295.086</b>    | <b>387.007.946.415</b>    |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu                  | 411        |              | 45.702.100.000            | 45.702.100.000            |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu                 | 414        |              | 48.915.600.000            | 48.915.600.000            |



| TÀI SẢN  | Mã số      | Thuyết minh | Ngày 30 tháng 06 năm 2021 | Ngày 31 tháng 12 năm 2020 |
|--|------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| 8. Quỹ đầu tư phát triển                       | 418        | VI.20b      | 50.761.702.190            | 50.761.702.190            |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối          | 421        |             | 109.195.261.977           | 94.234.729.460            |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a       |             | 94.234.729.460            | 91.955.808.007            |
| - LNST chưa phân phối kỳ này                   | 421b       |             | 14.960.532.517            | 2.278.921.453             |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát            | 429        |             | 153.046.630.919           | 147.393.814.765           |
| <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>          | <b>430</b> |             | <b>3.282.006.385</b>      | <b>3.846.345.674</b>      |
| 1. Nguồn kinh phí                              | 431        | VI.22       | 3.055.866.148             | 1.750.284.156             |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ           | 432        | VI.23       | 226.140.237               | 2.096.061.518             |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>   | <b>440</b> |             | <b>451.213.603.092</b>    | <b>436.315.486.864</b>    |

Lập biểu



Lê Văn Công

Kế toán trưởng



Trần Thị Phượng

Tây Ninh, ngày 16 tháng 07 năm 2021



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 202/2014/TT-BTC

ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

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

(Dạng đầy đủ)

Quý 2 Năm 2021

Đơn vị tính : VND

| CHỈ TIÊU  | MÃ SỐ     | THUYẾT MINH | Quý 2 năm 2021         |                         | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này |                       |
|---|-----------|-------------|------------------------|-------------------------|------------------------------------|-----------------------|
|   |           |             | NĂM NAY                | NĂM TRƯỚC               | NĂM NAY                            | NĂM TRƯỚC             |
| 1   | 2         | 3           | 4                      | 5                       | 6                                  | 7                     |
| <b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>                                      | <b>01</b> | VII.1       | <b>10.593.402.041</b>  | <b>6.504.054.059</b>    | <b>60.688.123.320</b>              | <b>63.830.635.724</b> |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu   | 02        |             | 410.469.135            | 50.581.455              | 410.469.135                        | 52.708.727            |
| <b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp</b>                                     | <b>10</b> |             | <b>10.182.932.906</b>  | <b>6.453.472.604</b>    | <b>60.277.654.185</b>              | <b>63.777.926.997</b> |
| 4. Giá vốn hàng bán   | 11        | VII.2       | 18.644.231.776         | 18.176.557.071          | 43.422.380.466                     | 50.015.349.523        |
| <b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ<br/>(20 = 10 - 11)</b>            | <b>20</b> |             | <b>(8.461.298.870)</b> | <b>(11.723.084.467)</b> | <b>16.855.273.719</b>              | <b>13.762.577.474</b> |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính (*)  | 21        | VII.3       | 7.146.375.955          | 7.446.677.756           | 14.027.374.383                     | 14.821.621.657        |
| 7. Chi phí tài chính  | 22        | VII.4       | -                      | 134.164.019             | -                                  | 807.645.040           |
| <i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>  | 23        |             | -                      | 134.164.019             | -                                  | 807.645.040           |
| 8. Phần lãi hoặc lỗ trong Công ty liên doanh, liên kết                                | 24        |             | -                      | -                       | -                                  | -                     |
| 9. Chi phí bán hàng   | 25        | VII.7       | 485.241.253            | 617.417.738             | 950.714.705                        | 1.845.888.918         |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp  | 26        | VII.8       | 2.314.635.175          | 2.540.988.054           | 4.729.961.976                      | 8.315.217.229         |
| <b>11. Lợi nhuận thuần từ h/động kinh doanh<br/>(30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))</b> | <b>30</b> |             | <b>(4.114.799.343)</b> | <b>(7.568.976.522)</b>  | <b>25.201.971.421</b>              | <b>17.615.447.944</b> |
| 12. Thu nhập khác   | 31        | VII.5       | 891.880.031            | 594.681.328             | 956.416.395                        | 900.617.119           |



| CHỈ TIÊU  | MÃ SỐ     | THUYẾT MINH | Quý 2 năm 2021         |                        | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này |                       |
|---|-----------|-------------|------------------------|------------------------|------------------------------------|-----------------------|
|   |           |             | NĂM NAY                | NĂM TRƯỚC              | NĂM NAY                            | NĂM TRƯỚC             |
| 1   | 2         | 3           | 4                      | 5                      | 6                                  | 7                     |
| 13. Chi phí khác  | 32        | VII.6       | 335.901.977            | -                      | 335.901.977                        | 116.509.092           |
| <b>14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)</b>                                | <b>40</b> |             | <b>555.978.054</b>     | <b>594.681.328</b>     | <b>620.514.418</b>                 | <b>784.108.027</b>    |
| <b>15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)</b>             | <b>50</b> |             | <b>(3.558.821.289)</b> | <b>(6.974.295.194)</b> | <b>25.822.485.839</b>              | <b>18.399.555.971</b> |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành   | 51        |             | (689.444.258)          | (1.370.525.515)        | 5.209.137.168                      | 3.737.567.984         |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại  | 52        |             | -                      | -                      | -                                  | -                     |
| <b>18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)</b> | <b>60</b> |             | <b>(2.869.377.031)</b> | <b>(5.603.769.679)</b> | <b>20.613.348.671</b>              | <b>14.661.987.987</b> |
| Lợi nhuận kế toán sau thuế của Công ty mẹ                               | 61        |             | (1.769.326.856)        | (2.843.181.451)        | 14.960.532.516                     | 11.711.198.638        |
| Lợi nhuận kế toán sau thuế của cổ đông không kiểm soát                  | 62        |             | (1.100.050.175)        | (2.760.588.228)        | 5.652.816.155                      | 2.950.789.349         |
| <b>19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>                                     | <b>70</b> |             | <b>(387)</b>           | <b>(622)</b>           | <b>3.273</b>                       | <b>2.563</b>          |
| <b>20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu</b>                                   | <b>71</b> |             | <b>(387)</b>           | <b>(622)</b>           | <b>3.273</b>                       | <b>2.563</b>          |

Người lập biểu



Lê Văn Công

Kê Toán Trưởng



Trần Thị Phượng

Tây Ninh ngày 26 tháng 07 năm 2021

Tổng Giám Đốc



Trần Thị Hiền

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
 (Theo phương pháp gián tiếp)  
 Quý 2 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             |
| <b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>   |           |             |                                    |                       |
| <b>1. (Lỗ)/Lợi nhuận trước thuế</b>   | <b>01</b> |             | <b>25.822.485.839</b>              | <b>18.399.555.971</b> |
| <b>2. Điều chỉnh cho các khoản:</b>   |           |             |                                    |                       |
| Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư   | 02        |             | 19.000.676.479                     | 24.699.548.736        |
| Các khoản dự phòng  | 03        |             | (196.549.800)                      |                       |
| (Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư  | 05        |             | (14.001.347.406)                   | (14.821.621.657)      |
| Chi phí lãi vay   | 06        |             | -                                  | 807.645.040           |
| <b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>                         | <b>08</b> |             | <b>30.625.265.112</b>              | <b>29.085.128.090</b> |
| (Tăng)/giảm các khoản phải thu  | 09        |             | 226.411.502                        | (1.072.260.941)       |
| (Tăng)/giảm hàng tồn kho  | 10        |             | 515.891.456                        | 2.063.557.497         |
| Tăng/(giảm) các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11        |             | (10.052.799.022)                   | (547.310.553)         |
| (Tăng)/giảm chi phí trả trước   | 12        |             | (1.134.713.390)                    | 1.385.393.153         |
| Tiền lãi vay đã trả   | 14        |             | -                                  | (807.645.040)         |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp   | 15        |             | (280.101.400)                      | (3.049.101.699)       |
| Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh   | 16        |             | 5.173.086.015                      | 6.023.495.300         |
| Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh   | 17        |             | (3.867.504.023)                    | (2.616.147.785)       |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>  | <b>20</b> |             | <b>21.205.536.250</b>              | <b>30.465.108.022</b> |
| <b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>  |           |             |                                    |                       |
| 1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                                  | 21        |             |                                    | (4.909.994.133)       |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác   | 23        |             | (25.635.000.000)                   | (138.300.000.000)     |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác                                     | 24        |             | 10.255.530.411                     | 93.850.000.000        |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia  | 27        |             | 5.074.467.900                      | 7.878.903.559         |





| CHỈ TIÊU  | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này |                  |
|---|-------|-------------|------------------------------------|------------------|
|   |       |             | NĂM NAY                            | NĂM TRƯỚC        |
| <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>          | 30    |             | (10.305.001.689)                   | (41.481.090.574) |
| <b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>        |       |             |                                    |                  |
| <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>       | 40    |             | -                                  | -                |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ/năm (50=20+30+40)</b>   | 50    |             | 10.900.534.561                     | (11.015.982.552) |
| <b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ/năm</b>                | 60    |             | 34.039.299.691                     | 42.226.458.371   |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ   | 61    |             | -                                  | -                |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ/năm (70=50+60+61)</b> | 70    |             | 44.939.834.252                     | 31.210.475.819   |

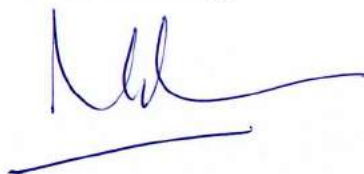
Tây ninh, ngày 26 tháng 07 năm 2021

Người lập biểu



Lê Văn Công

Kế toán trưởng



Trần Thị Phượng

Tổng giám đốc



Trần Thị Hiền



Mẫu số B09a-DN

( Ban hành kèm theo TT số 202/2014/TT-BTC ngày  
22/12/2014 của Bộ Tài chính )

**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**  
*Quý 2 năm 2021*

**I. THÔNG TIN KHÁI QUÁT**

**Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Du lịch - Thương mại Tây Ninh được thành lập theo Quyết định số 178/QĐUB ngày 28/12/1982 của Ủy ban Nhân dân Tỉnh Tây Ninh, Quyết định số 329/QĐ-CT ngày 13/4/2005 về việc triển khai cổ phần hóa Công ty Du lịch Tây Ninh, và Quyết định số 259/QĐUBND ngày 17/3/2006 về việc phê duyệt phương án và chuyển Công ty Du lịch Tây Ninh thành Công ty Cổ phần Du lịch - Thương mại Tây Ninh.

Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3900244068 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Tây Ninh cấp ngày 05 tháng 02 năm 2007.

Trong quá trình hoạt động, Công ty đã được Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Tây Ninh cấp Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần gần nhất là lần thứ 10 ngày 21 tháng 02 năm 2017.

Vốn điều lệ theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 13 của Công ty là 45.702.100.000 đồng được chia thành 4.570.210 cổ phần.

Mệnh giá: 10.000 đồng/cổ phần.

Công ty có trụ sở chính tại số 1253 Cách Mạng Tháng Tám, Khu phố Ninh Phước, Phường Ninh Thạnh, Tp. Tây Ninh, Tỉnh Tây Ninh.

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

Hoạt động sản xuất kinh doanh chính của Công ty là kinh doanh bia, nước giải khát, hàng nông sản, kinh doanh dịch vụ nhà hàng, khách sạn và dịch vụ du lịch, quảng cáo

**Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường**

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty được thực hiện trong thời gian không quá 12 tháng.

**Cấu trúc doanh nghiệp**

**Danh sách Công ty con**

Công ty Cổ phần Cáp treo Núi Bà Tây Ninh

Trụ sở chính: Phường Ninh Sơn, Tp. Tây Ninh, Tỉnh Tây Ninh.

Vốn điều lệ: 127.880.000.000 đồng.

Tỷ lệ lợi ích và quyền biểu quyết: 51%.

**2. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

**Cơ sở lập báo cáo tài chính hợp nhất**

Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty được lập theo Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành kèm theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp và Thông tư số 202/2014/TT-BTC về hướng dẫn lập Báo cáo tài chính hợp nhất. Các Thông tư này không yêu cầu Công ty phải điều chỉnh hồi tố số liệu trong Báo cáo tài chính của các kỳ trước.

#### **Năm tài chính**

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12.

### **3. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU**

Sau đây là các chính sách kế toán chủ yếu được Công ty áp dụng trong việc lập báo cáo tài chính:

#### **Ước tính kế toán**

Việc lập báo cáo tài chính hợp nhất tuân thủ theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến

#### **Cơ sở hợp nhất báo cáo tài chính**

Báo cáo tài chính hợp nhất bao gồm báo cáo tài chính của Công ty và báo cáo tài chính của các công ty do Công ty kiểm soát (các công ty con) được lập cho đến ngày kết thúc giai đoạn tài chính. Việc kiểm soát này đạt được khi Công ty có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của các công ty nhận đầu tư nhằm thu được lợi ích từ hoạt động của các công ty này.

Kết quả hoạt động kinh doanh của các công ty con được mua lại hoặc bán đi trong năm được trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Trong trường hợp cần thiết, báo cáo tài chính của các công ty con được điều chỉnh để các chính sách kế toán được áp dụng tại Công ty và các công ty con là giống nhau.

Tất cả các nghiệp vụ và số dư giữa các công ty trong cùng tập đoàn được loại bỏ khi hợp nhất báo cáo tài chính.

Lợi ích của cổ đông không kiểm soát trong tài sản thuần của công ty con hợp nhất được xác định là một chỉ tiêu riêng biệt tách khỏi phần vốn chủ sở hữu của cổ đông của công ty mẹ. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát bao gồm giá trị các lợi ích của cổ đông không kiểm soát tại ngày hợp nhất kinh doanh ban đầu (chi tiết xem nội dung trình bày dưới đây) và phần lợi ích của cổ đông không kiểm soát trong sự biến động của tổng vốn chủ sở hữu kể từ ngày hợp nhất kinh doanh. Các khoản lỗ phát sinh tại công ty con phải được phân bổ tương ứng với phần sở hữu của cổ đông không kiểm soát, kể cả trường hợp số lỗ đó lớn hơn phần sở hữu của cổ đông không kiểm soát trong tài sản thuần của công ty con.

#### **Hợp nhất kinh doanh**

Tài sản, công nợ và công nợ tiềm tàng của công ty con được xác định theo giá trị hợp lý tại ngày mua công ty con. Bất kỳ khoản phụ trội nào giữa giá mua và tổng giá trị hợp lý của tài sản được mua được ghi nhận là lợi thế thương mại. Bất kỳ khoản thiếu hụt nào giữa giá mua và tổng giá trị hợp lý của tài sản được mua được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh của kỳ kế toán phát sinh hoạt động mua công ty con.

Lợi ích của cổ đông không kiểm soát tại ngày hợp nhất kinh doanh ban đầu được xác định trên cơ sở tỷ lệ của cổ đông không kiểm soát trong tổng giá trị hợp lý của tài sản, công nợ và công nợ tiềm tàng được ghi nhận.

#### **Công cụ tài chính**

##### **Ghi nhận ban đầu**

*Tài sản tài chính:* Tại ngày ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc mua sắm tài sản tài chính đó.

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền, các khoản phải thu khách hàng, phải thu khác, các khoản đầu tư tài chính và các công cụ tài chính phái sinh.



*Công nợ tài chính:* Tại ngày ghi nhận ban đầu, công nợ tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc phát hành công nợ tài chính đó. Công nợ tài chính của Công ty bao gồm các khoản phải trả người bán, phải trả khác, các khoản chi phí phải trả, các khoản vay và công cụ tài chính phái sinh.

#### **Đánh giá lại sau lần ghi nhận ban đầu**

Hiện tại, chưa có quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

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

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

#### **Nợ phải thu**

Nợ phải thu là số tiền có thể thu hồi của khách hàng hoặc các đối tượng khác. Nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị của các khoản nợ phải thu mà Công ty dự kiến không có khả năng thu hồi tại ngày kết thúc năm tài chính. Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được ghi nhận vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

#### **Hàng tồn kho**

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

Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

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

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất và trong trường hợp giá gốc của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

#### **Tài sản cố định hữu hình và khấu hao**

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính, cụ thể như sau:

|                            | <u>Số năm</u> |
|----------------------------|---------------|
| Nhà xưởng và vật kiến trúc | 10 – 50       |
| Máy móc và thiết bị        | 5 – 10        |
| Thiết bị văn phòng         | 5 – 10        |
| Phương tiện vận tải        | 6 – 10        |

#### **Các khoản trả trước**

244  
NG T  
PHÂN  
THU  
NIN  
1 - T.

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán. Chi phí trả trước là giá trị công cụ, dụng cụ, linh kiện loại nhỏ đã xuất dùng, chi phí thuê kho và chi phí khác. Các chi phí này được vốn hóa dưới hình thức các khoản trả trước và được phân bổ vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, sử dụng phương pháp đường thẳng theo các quy định kế toán hiện hành.

#### **Các khoản đầu tư tài chính**

Khoản đầu tư vào các công ty liên kết mà trong đó Công ty có ảnh hưởng đáng kể được trình bày theo phương pháp vốn chủ sở hữu: khoản đầu tư Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn bao gồm tiền gửi có kỳ hạn gốc trên 03 tháng và kỳ hạn còn lại không quá 12 tháng và các khoản đầu tư dài hạn

Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính được trích lập khi Ban Tổng Giám đốc cho rằng việc giảm giá này không mang tính chất tạm thời. Dự phòng được hoàn nhập nếu việc tăng giá trị có thể thu hồi sau đó có thể liên hệ một cách khách quan tới một sự kiện phát sinh sau khi khoản dự phòng này được lập.

#### **Ghi nhận doanh thu**

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả năm (5) điều kiện sau:

- (a) Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua;
- (b) Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- (c) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- (d) Công ty sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng
- (e) Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu của giao dịch về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch

- (a) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- (b) Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- (c) Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập báo cáo
- (d) Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

#### **Ngoại tệ**

Công ty áp dụng xử lý chênh lệch tỷ giá theo hướng dẫn của Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 10 (VAS 10) “Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái”. Theo đó, các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc niên độ kế toán được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày này. Chênh lệch tỷ giá phát sinh được hạch toán vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh. Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các số dư tại ngày kết thúc niên độ kế toán không được dùng để chia cho chủ sở hữu.

#### **Chi phí đi vay**

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm khi phát sinh, trừ khi được vốn hoá theo quy định của Chuẩn mực kế toán “Chi phí đi vay”.

#### **Thuế**

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.



Số thuế phải trả hiện tại được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chi tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

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

| 1. Tiền và các khoản tương đương tiền | 30/06/2021            | 31/12/2020            |                      |                      |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
|                                       | VND                   | VND                   |                      |                      |
| a. Tiền                               | 2.639.834.252         | 6.239.299.691         |                      |                      |
| Tiền mặt tại quỹ                      | 3.425.534             | 2.811.785.858         |                      |                      |
| Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn       | 2.636.408.718         | 3.427.513.833         |                      |                      |
| b. Các khoản tương đương tiền         | 42.300.000.000        | 27.800.000.000        |                      |                      |
| <b>Tổng cộng</b>                      | <b>44.939.834.252</b> | <b>34.039.299.691</b> |                      |                      |
| 2. Các khoản đầu tư tài chính         | 30/06/2021            | 31/12/2020            |                      |                      |
|                                       | VND                   | VND                   | VND                  | VND                  |
|                                       | Giá gốc               | Giá trị ghi sổ        | Giá gốc              | Giá trị ghi sổ       |
| a. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn    |                       |                       |                      |                      |
| * Ngắn hạn                            | 24.620.000.000        | 24.620.000.000        | 9.240.530.411        | 9.240.530.411        |
| Tiền gửi có kỳ hạn (*)                | 24.620.000.000        | 24.620.000.000        | 9.240.530.411        | 9.240.530.411        |
| * Dài hạn                             | -                     | -                     | -                    | -                    |
| <b>Tổng cộng</b>                      | <b>24.620.000.000</b> | <b>24.620.000.000</b> | <b>9.240.530.411</b> | <b>9.240.530.411</b> |

(\*) Tại ngày 30/06/2020, "Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn" là các khoản tiền gửi tại các Ngân Hàng Thương Mại Cổ Phần có kỳ hạn 06 tháng và mức lãi suất từ 3,9% đến 4,55%/năm.

**3. Phải thu khách hàng**

|  | 30/06/2021           |                 | 31/12/2020           |                 |
|--|----------------------|-----------------|----------------------|-----------------|
|  | Giá trị<br>VND       | Dự phòng<br>VND | Giá trị<br>VND       | Dự phòng<br>VND |
| <b>a. Phải thu khách hàng ngắn hạn</b>                                     | <b>1.672.854.557</b> |                 | <b>2.388.798.335</b> |                 |
| * Các khoản phải thu khách hàng chiếm từ 10% trên tổng phải thu khách hàng | 1.443.957.361        |                 | 1.906.930.666        |                 |
| Một đối tác cung cấp dịch vụ   | 895.400.000          |                 | 895.400.000          |                 |
| Một đối tác cung cấp dịch vụ - Khách hàng khác                             | 548.557.361          |                 | 1.011.530.666        |                 |
|  | 228.897.196          |                 | 481.867.669          |                 |
| <b>b. Phải thu khách hàng dài hạn</b>                                      | -                    |                 | -                    |                 |
| <b>Tổng cộng</b>   | <b>1.672.854.557</b> |                 | <b>2.388.798.335</b> |                 |

**4. Trả trước cho người bán ngắn hạn**

|  | 30/06/2021           |  | 31/12/2020         |  |
|--|----------------------|--|--------------------|--|
|  | VND                  |  | VND                |  |
| Một đối tác doanh nghiệp cung cấp hàng hoá | 611.500.194          |  | 73.920.000         |  |
| Một đối tác doanh nghiệp cung cấp hàng hoá | 528.000.000          |  |                    |  |
| Một đối tác doanh nghiệp cung cấp dịch vụ  | -                    |  | 273.543.636        |  |
| Các đối tượng khác                         | 54.760.332           |  |                    |  |
| <b>Tổng cộng</b>                           | <b>1.194.260.526</b> |  | <b>347.463.636</b> |  |

**5 Phải thu về cho vay ngắn hạn**

|  | 30/06/2021             |                 | 31/12/2020             |                 |
|--|------------------------|-----------------|------------------------|-----------------|
|  | Giá trị<br>VND         | Dự phòng<br>VND | Giá trị<br>VND         | Dự phòng<br>VND |
| <b>Ngắn hạn</b>                            |                        |                 |                        |                 |
| Công ty TNHH Bất Động Sản Mặt Trời Thủ Đức | 142.000.000.000        |                 | 142.000.000.000        |                 |
| Công ty TNHH Mặt Trời Sông Hàn             | 25.800.000.000         |                 | 25.800.000.000         |                 |
| Công ty TNHH Mặt Trời Cát Bà               | 138.300.000.000        |                 | 138.300.000.000        |                 |
| <b>Tổng cộng</b>                           | <b>306.100.000.000</b> |                 | <b>306.100.000.000</b> |                 |

**6. Các khoản phải thu khác**

|                            | 30/06/2021            |                 | 31/12/2020            |                      |
|----------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|----------------------|
|                            | Giá trị<br>VND        | Dự phòng<br>VND | Giá trị<br>VND        | Dự phòng<br>VND      |
| <b>a. Ngắn hạn</b>         |                       |                 |                       |                      |
| - Phải thu khác            | 23.541.429.043        |                 | 14.602.522.560        |                      |
| - Tiền hàng, vò chai thiếu | -                     | -               | 196.549.800           | (196.549.800)        |
| <b>Cộng</b>                | <b>23.541.429.043</b> | <b>-</b>        | <b>14.799.072.360</b> | <b>(196.549.800)</b> |
| <b>b. Dài hạn</b>          |                       |                 |                       |                      |
| <b>Tổng cộng</b>           | <b>23.541.429.043</b> | <b>-</b>        | <b>14.799.072.360</b> | <b>(196.549.800)</b> |

**7. Hàng tồn kho**

|                       | 30/06/2021           |                 | 31/12/2020           |                 |
|-----------------------|----------------------|-----------------|----------------------|-----------------|
|                       | Giá gốc<br>VND       | Dự phòng<br>VND | Giá gốc<br>VND       | Dự phòng<br>VND |
| Nguyên liệu, vật liệu | 2.404.412.170        |                 | 2.673.777.707        |                 |
| Hàng hóa              | 115.463.555          |                 | 361.989.474          |                 |
| <b>Tổng cộng</b>      | <b>2.519.875.725</b> |                 | <b>3.035.767.181</b> |                 |

**8. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi**

|                             | 30/06/2021     |                           | 31/12/2020         |                           |
|-----------------------------|----------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
|                             | Giá gốc<br>VND | Giá trị có thể<br>thu hồi | Giá gốc<br>VND     | Giá trị có thể<br>thu hồi |
| Công ty TNHH Châu Ngọc Hân  | -              |                           | 116.300.000        |                           |
| HKD Nguyễn Bích Vân         | -              |                           | 50.109.000         |                           |
| Công ty TNHH Lê Thiên Khang | -              |                           | 30.140.800         |                           |
| <b>Tổng cộng</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>                  | <b>196.549.800</b> | <b>-</b>                  |





**9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình**

|                                 | Nhà cửa,<br>vật kiến trúc | Máy móc<br>thiết bị | Phương tiện<br>vận tải | Thiết bị, dụng cụ<br>quản lý | TSCĐ<br>khác  | Tổng Cộng       |
|---------------------------------|---------------------------|---------------------|------------------------|------------------------------|---------------|-----------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b> |                           |                     |                        |                              |               |                 |
| - Số dư đầu 31/12/2020          | 75.323.398.387            | 209.353.815.214     | 11.913.383.747         | 15.381.226.896               | 6.227.357.487 | 318.199.181.731 |
| - Mua trong kỳ                  | -                         | 11.500.000          | 75.000.000             | -                            | -             | 86.500.000      |
| - Giảm khác( Do bàn giao PLP)   | 814.344.103               | 27.587.340          | -                      | 28.694.750                   | 4.037.682.645 | 4.908.308.838   |
| - Số dư ngày 30/06/2021         | 74.509.054.284            | 209.337.727.874     | 11.988.383.747         | 15.352.532.146               | 2.189.674.842 | 313.377.372.893 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>   |                           |                     |                        |                              |               |                 |
| - Số dư đầu 31/12/2020          | 54.529.356.163            | 180.850.756.180     | 8.215.599.567          | 8.372.555.176                | 4.198.766.694 | 256.167.033.780 |
| - Khấu hao trong kỳ             | 3.066.355.860             | 13.379.414.871      | 819.535.026            | 1.470.211.513                | 131.054.580   | 18.866.571.850  |
| - Giảm khác( Do bàn giao PLP )  | 399.567.180               | 17.242.080          | -                      | 28.694.740                   | 2.523.551.592 | 2.969.055.592   |
| - Số dư ngày 30/06/2021         | 57.196.144.843            | 194.212.928.971     | 9.035.134.593          | 9.814.071.949                | 1.806.269.682 | 272.064.550.038 |
| <b>Giá trị còn lại</b>          |                           |                     |                        |                              |               |                 |
| - Tại ngày 31/12/2020           | 20.794.042.224            | 28.503.059.034      | 3.697.784.180          | 7.008.671.720                | 2.028.590.793 | 62.032.147.951  |
| - Tại ngày 30/06/2021           | 17.312.909.441            | 15.124.798.903      | 2.953.249.154          | 5.538.460.197                | 383.405.160   | 41.312.822.855  |

**10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình**

|                                | Quyền sử dụng đất | Quyền phát<br>hành | Phần mềm    | TSCĐ<br>khác | Tổng Cộng   |
|--------------------------------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|-------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b> |                   |                    |             |              |             |
| - Số dư đầu 31/12/2020         |                   |                    | 279.000.000 |              | 279.000.000 |
| - Thanh lý, nhượng bán         |                   |                    | 154.000.000 |              | 154.000.000 |
| - Số dư ngày 30/06/2021        |                   |                    | 125.000.000 |              | 125.000.000 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>  |                   |                    |             |              |             |
| - Số dư đầu 31/12/2020         |                   |                    | 168.088.712 |              | 168.088.712 |
| - Khấu hao trong kỳ            |                   |                    | 36.273.197  |              | 36.273.197  |
| - Thanh lý, nhượng bán         |                   |                    | 127.973.023 |              | 127.973.023 |
| - Số dư ngày 30/06/2021        |                   |                    | 76.388.886  |              | 76.388.886  |
| <b>Giá trị còn lại</b>         |                   |                    |             |              |             |
| - Tại ngày 31/12/2020          |                   |                    | 134.161.288 |              | 110.911.288 |
| - Tại ngày 30/06/2021          |                   |                    | 48.611.114  |              | 48.611.114  |

**11 Tăng giảm bất động sản đầu tư**

|                                | Quyền sử dụng đất | Nhà           | Nhà và quyền sử dụng đất | Cơ sở hạ tầng | Tổng Cộng     |
|--------------------------------|-------------------|---------------|--------------------------|---------------|---------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b> |                   |               |                          |               |               |
| - Số dư đầu 31/12/2020         |                   | 4.246.520.993 |                          |               | 4.246.520.993 |
| - Số dư ngày 30/06/2021        |                   | 4.246.520.993 |                          |               | 4.246.520.993 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>  |                   |               |                          |               |               |
| - Số dư đầu 31/12/2020         |                   | 1.806.633.520 |                          |               | 1.806.633.520 |
| - Khấu hao trong kỳ            |                   | 142.129.367   |                          |               | 142.129.367   |
| - Số dư ngày 30/06/2021        |                   | 1.948.762.887 |                          |               | 1.948.762.887 |
| <b>Giá trị còn lại</b>         |                   |               |                          |               |               |
| - Tại ngày 31/12/2020          |                   | 2.439.887.473 |                          |               | 2.439.887.473 |
| - Tại ngày 30/06/2021          |                   | 2.297.758.106 |                          |               | 2.297.758.106 |

**12 Chi phí trả trước**

|                                      | 30/06/2021           | 31/12/2020           |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                      | VND                  | VND                  |
| <b>a. Ngắn hạn</b>                   | <b>1.819.746.501</b> | <b>146.931.434</b>   |
| Chi phí tiền thuê đất                | 880.648.912          | -                    |
| CP sửa chữa TSCĐ, CCDC               | 108.336.000          | 60.534.245           |
| Chi phí khác                         | 830.761.589          | 86.397.189           |
| <b>b. Dài hạn</b>                    | <b>863.252.108</b>   | <b>1.401.353.785</b> |
| Chi phí sửa chữa, cải tạo TSCĐ, CCDC | 817.050.939          | 1.383.668.362        |
| Chi phí khác                         | 46.201.169           | 17.685.423           |
| <b>Tổng cộng</b>                     | <b>2.682.998.609</b> | <b>1.548.285.219</b> |



**13 Phải trả cho người bán****a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn****\* Phải trả người bán ngắn hạn**

Một đối tác doanh nghiệp cung cấp dịch vụ

Một đối tác doanh nghiệp cung cấp dịch vụ

Một đối tác doanh nghiệp cung cấp dịch vụ

Các khoản phải trả người bán khác

**Cộng****b. Dài hạn****Tổng cộng**

|   | 30/06/2021            |                          | 31/12/2020            |                          |
|---|-----------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
|   | Giá trị<br>VND        | Số có khả năng<br>trả nợ | Giá trị<br>VND        | Số có khả năng<br>trả nợ |
| <b>* Phải trả người bán ngắn hạn</b>      | <b>31.053.468.761</b> | <b>31.053.468.761</b>    | <b>37.993.216.224</b> | <b>37.993.216.224</b>    |
| Một đối tác doanh nghiệp cung cấp dịch vụ | 16.869.547.786        | 16.869.547.786           | 16.869.547.786        | 16.869.547.786           |
| Một đối tác doanh nghiệp cung cấp dịch vụ | 5.650.000.000         | 5.650.000.000            | 8.750.000.000         | 8.750.000.000            |
| Một đối tác doanh nghiệp cung cấp dịch vụ | 5.500.000.000         | 5.500.000.000            | 5.500.000.000         | 5.500.000.000            |
| Các khoản phải trả người bán khác         | 3.033.920.975         | 3.033.920.975            | 6.873.668.438         | 6.873.668.438            |
| <b>Cộng</b>                               | <b>31.053.468.761</b> | <b>31.053.468.761</b>    | <b>37.993.216.224</b> | <b>37.993.216.224</b>    |
| <b>b. Dài hạn</b>                         | -                     | -                        | -                     | -                        |
| <b>Tổng cộng</b>                          | <b>31.053.468.761</b> | <b>31.053.468.761</b>    | <b>37.993.216.224</b> | <b>37.993.216.224</b>    |

**14 Phải trả người lao động**

Quỹ tiền lương phải trả tại ngày báo cáo

**Tổng cộng**

|  | 30/06/2021         | 31/12/2020           |
|--|--------------------|----------------------|
|  | VND                | VND                  |
| Quỹ tiền lương phải trả tại ngày báo cáo | 832.425.225        | 2.896.800.763        |
| <b>Tổng cộng</b>                         | <b>832.425.225</b> | <b>2.896.800.763</b> |

**15 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

- Thuế GTGT hàng bán nội địa

- Thuế thu nhập doanh nghiệp

- Thuế thu nhập cá nhân

- Thuế nhà đất và tiền thuê đất

- Thuế môn bài

- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác

**Cộng**

|  | 31/12/2020           | SỐ PHẢI NỘP           | SỐ ĐÃ NỘP             | 30/06/2021           |
|--|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| - Thuế GTGT hàng bán nội địa             |                      | 6.170.396.925         | 6.164.568.010         | 5.828.915            |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp             | 259.509.850          | 5.209.137.168         | 280.101.400           | 5.188.545.618        |
| - Thuế thu nhập cá nhân                  | 12.600.550           | 191.131.175           | 196.129.778           | 7.601.947            |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất          |                      | 1.808.915.788         | 881.766.857           | 927.148.931          |
| - Thuế môn bài                           |                      | 6.000.000             | 6.000.000             | -                    |
| - Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | 877.015.104          | 17.783.115.381        | 18.558.623.630        | 101.506.855          |
| <b>Cộng</b>                              | <b>1.149.125.504</b> | <b>31.168.696.437</b> | <b>26.087.189.675</b> | <b>6.230.632.266</b> |

| <b>16 Thuế GTGT còn được khấu trừ</b>                      | <b>30/06/2021</b>    | <b>31/12/2020</b>    |
|--|----------------------|----------------------|
|  | <b>VND</b>           | <b>VND</b>           |
| Thuế GTGT còn được khấu trừ                                | 283.158.305          | 429.873.119          |
| <b>Cộng</b>  | <b>283.158.305</b>   | <b>429.873.119</b>   |
| <b>17 Chi phí phải trả</b>                                 | <b>30/06/2021</b>    | <b>31/12/2020</b>    |
| <b>a. Ngắn hạn</b>   | <b>VND</b>           | <b>VND</b>           |
| Trích trước chi phí kiểm toán                              | 103.200.000          | 134.400.000          |
| Trích trước chi phí tiền điện                              | -                    | 126.274.601          |
| Trích trước chi phí đầu giá bãi xe 6t cuối 2020            | -                    | 114.000.000          |
| Trích chi phí khác   | 22.210.000           | 2.109.374            |
| <b>Cộng</b>  | <b>125.410.000</b>   | <b>376.783.975</b>   |
| <b>b. Dài hạn</b>  | <b>100.000.000</b>   | <b>-</b>             |
| <b>Tổng cộng</b>   | <b>225.410.000</b>   | <b>376.783.975</b>   |
| <b>18 Các khoản phải trả, phải nộp khác</b>                | <b>30/06/2021</b>    | <b>31/12/2020</b>    |
| <b>a. Ngắn hạn</b>   | <b>VND</b>           | <b>VND</b>           |
| BHXH, BHYT, BHTN, KPCĐ                                     | 86.594.686           | 8.543.275            |
| Tiền bảo hành Công trình                                   | 889.832.769          | 886.328.269          |
| Cổ tức phải trả  | 175.953.000          | 175.953.000          |
| Các khoản phải trả khác                                    | 313.068.298          | 1.136.468.405        |
| <b>Tổng cộng</b>   | <b>1.465.448.753</b> | <b>2.207.292.949</b> |
| <b>b. Dài hạn</b>  |                      |                      |
| <b>Tổng cộng</b>   | <b>1.465.448.753</b> | <b>2.207.292.949</b> |
| <b>19 Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn</b>                | <b>30/06/2021</b>    | <b>31/12/2020</b>    |
|  | <b>VND</b>           | <b>VND</b>           |
| Doanh thu cho thuê mặt bằng, quảng cáo trên cabin cáp treo | 134.237.822          | 227.727.273          |
| Doanh thu khác   |                      | 114.439.393          |
| <b>Tổng cộng</b>   | <b>134.237.822</b>   | <b>342.166.666</b>   |

20 Chi tiết các quỹ khác

|                                     | 30/06/2021            | 31/12/2020            |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                     | VND                   | VND                   |
| <b>a. Quỹ khen thưởng, phúc lợi</b> | 368.678.794           | 359.808.694           |
| <b>Cộng</b>                         | <b>368.678.794</b>    | <b>359.808.694</b>    |
| <b>b. Quỹ đầu tư phát triển</b>     | 50.761.702.190        | 50.761.702.190        |
| <b>Cộng</b>                         | <b>50.761.702.190</b> | <b>50.761.702.190</b> |

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

|                       | Vốn đầu tư<br>chủ sở hữu | Vốn khác<br>chủ sở hữu | Quỹ đầu tư<br>phát triển | Lợi nhuận sau thuế<br>chưa phân phối | Lợi ích cổ đông<br>không kiểm soát | Tổng cộng<br>(VND) |
|-----------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|--------------------|
| Số dư ngày 31/12/2019 | 45.702.100.000           | 48.915.600.000         | 81.341.883.682           | 105.461.492.012                      | 170.035.575.117                    | 451.456.650.811    |
| - Lãi trong kỳ này    |                          |                        |                          | 11.711.198.638                       | 2.950.789.349                      | 14.661.987.987     |
| Số dư ngày 30/06/2020 | 45.702.100.000           | 48.915.600.000         | 81.341.883.682           | 117.172.690.650                      | 172.986.364.466                    | 466.118.638.798    |
| Số dư ngày 31/12/2020 | 45.702.100.000           | 48.915.600.000         | 50.761.702.190           | 94.234.729.460                       | 147.393.814.765                    | 387.007.946.415    |
| - Lãi trong kỳ này    |                          |                        |                          | 14.960.532.516                       | 5.652.816.155                      | 20.613.348.671     |
| Số dư ngày 30/06/2021 | 45.702.100.000           | 48.915.600.000         | 50.761.702.190           | 109.195.261.976                      | 153.046.630.920                    | 407.621.295.086    |

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

|   | Tỷ lệ % trên VCSH | Số cổ phần | 30/06/2021<br>VND     | 31/12/2020<br>VND     |
|---|-------------------|------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Vốn góp của nhà nước (80,83%): 3.694.230cp</b> |                   |            |                       |                       |
| <b>Vốn góp của các đối tượng</b>                  |                   |            |                       |                       |
| Công ty CP Địa Cầu                                | 24%               | 1.119.701  | 11.197.010.000        | 11.197.010.000        |
| Công ty TNHH Olympia                              | 24%               | 1.096.850  | 10.968.500.000        | 10.968.500.000        |
| Công ty TNHH Tư Vấn Xây Dựng Ánh Dương            | 24%               | 1.096.850  | 10.968.500.000        | 10.968.500.000        |
| Nguyễn Thị Hạnh                                   | 8%                | 380.829    | 3.808.290.000         | 3.808.290.000         |
| Công ty Tài chính TNHH MTV Bưu Điện               | 1%                | 30.000     | 300.000.000           | 300.000.000           |
| <b>Nhà đầu tư khác (18,51%) : 845.980cp</b>       | 19%               | 845.980    | <b>8.459.800.000</b>  | <b>8.459.800.000</b>  |
| <b>Tổng cộng</b>                                  |                   |            | <b>45.702.100.000</b> | <b>45.702.100.000</b> |

|                                      | 30/06/2021 | 31/12/2020 |
|--------------------------------------|------------|------------|
|                                      | VND        | VND        |
| <b>Cổ phiếu phổ thông công ty mẹ</b> |            |            |
| * Số lượng cổ phiếu đang lưu hành    | 4.570.210  | 4.570.210  |
| * Mệnh giá cổ phiếu (VND/cổ phiếu)   | 10.000     | 10.000     |

## 22. Nguồn kinh phí sự nghiệp

|                                  | 30/06/2021           | 31/12/2020           |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                  | VND                  | VND                  |
| Nguồn kinh phí đầu năm           | 1.750.284.156        | 3.382.467            |
| Nguồn kinh phí được cấp trong kỳ | 5.173.086.015        | 7.955.724.800        |
| Chi sự nghiệp trong kỳ           | 3.867.504.023        | 6.208.823.111        |
| <b>Nguồn kinh phí cuối kỳ</b>    | <b>3.055.866.148</b> | <b>1.750.284.156</b> |

## 23. Nguồn kinh phí hình thành TSCĐ

|                          | 30/06/2021           |                        |                      | 31/12/2020           |                        |                      |
|--------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
|                          | Nguyên giá<br>VND    | Giá trị hao mòn<br>VND | GT chuyển BQL<br>VND | Nguyên giá<br>VND    | Giá trị hao mòn<br>VND | GT chuyển BQL<br>VND |
| Máy pho to Studio E335   | 55.250.000           | 39.240.065             |                      | 55.250.000           | 35.682.302             |                      |
| Bồn nước HWATA           | 31.800.000           | 10.238.552             |                      | 31.800.000           | 8.185.081              |                      |
| Đầu xe máy cày Ford 4000 | 95.000.000           | 5.622.864              |                      | 95.000.000           | 791.667                |                      |
| Máy xới FJ 500T          | 19.450.000           | 1.285.408              |                      | 19.450.000           | 32.678                 |                      |
| Máy đếm tiền Xinda 1718  | 11.500.000           | 927.419                |                      |                      |                        |                      |
| Rơ mooc máy cày          | 75.000.000           | 4.545.455              |                      |                      |                        |                      |
| TS nhận bàn giao BQL     | 4.908.308.838        | 2.969.055.592          | 1.939.253.246        | 4.908.308.838        | 2.969.055.592          |                      |
| <b>Cộng</b>              | <b>5.196.308.838</b> | <b>3.030.915.355</b>   | <b>1.939.253.246</b> | <b>5.109.808.838</b> | <b>3.013.747.320</b>   | -                    |

Giá trị còn lại tại 31/12/2020 **2.096.061.518**

Giá trị còn lại tại 30/06/2021 **226.140.237**

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

| <b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>     | <b>Quý 2-2021</b>     | <b>Quý 2-2020</b>     |
|---|-----------------------|-----------------------|
|   | <b>VND</b>            | <b>VND</b>            |
| Doanh thu hàng hóa  | 2.116.272.897         | 689.223.048           |
| Doanh thu vận chuyển, cáp treo - máng trượt               | 5.020.191.088         | 3.373.495.455         |
| Doanh thu cho thuê mặt bằng, quảng cáo, cung cấp hàng hóa | 257.159.089           | 331.451.360           |
| Doanh thu bán vé cáp                                      | 191.077.409           | 121.256.546           |
| Doanh thu dịch vụ giữ xe các loại                         | 665.258.182           | 564.905.449           |
| Doanh thu dịch vụ dọn vệ sinh cảnh quan                   | 2.107.110.441         | 1.122.826.113         |
| Doanh thu khác  | 236.332.935           | 300.896.088           |
| <b>Tổng cộng</b>  | <b>10.593.402.041</b> | <b>6.504.054.059</b>  |
| <b>2. Giá vốn hàng bán</b>                                | <b>Quý 2-2021</b>     | <b>Quý 2-2020</b>     |
|   | <b>VND</b>            | <b>VND</b>            |
| Giá vốn hàng hóa  | 1.279.537.485         | 371.018.871           |
| Giá vốn vận chuyển, cáp treo - máng trượt                 | 12.274.818.440        | 14.258.208.871        |
| Giá vốn cho thuê mặt bằng, quảng cáo, cung cấp hàng hóa   | 329.129.185           | 450.602.897           |
| Giá vốn bán vé cáp  | 190.654.160           | 119.931.474           |
| Giá vốn dịch vụ giữ xe các loại                           | 2.445.371.856         | 906.995.620           |
| Giá vốn dịch vụ dọn vệ sinh, cảnh quan                    | 1.738.516.212         | 1.139.143.921         |
| Giá vốn hoạt động khác                                    | 386.204.438           | 930.655.417           |
| <b>Tổng cộng</b>  | <b>18.644.231.776</b> | <b>18.176.557.071</b> |
| <b>3. Doanh thu hoạt động tài chính</b>                   | <b>Quý 2-2021</b>     | <b>Quý 2-2020</b>     |
|   | <b>VND</b>            | <b>VND</b>            |
| Lãi tiền gửi ngân hàng, tiền cho vay                      | 7.146.375.955         | 7.446.677.756         |
| <b>Tổng cộng</b>  | <b>7.146.375.955</b>  | <b>7.446.677.756</b>  |

| <b>4. Chi phí tài chính</b> | <b>Quý 2-2021</b> | <b>Quý 2-2020</b>  |
|-----------------------------|-------------------|--------------------|
|                             | <b>VND</b>        | <b>VND</b>         |
| Lãi vay                     |                   | 134.164.019        |
| <b>Tổng cộng</b>            | <b>-</b>          | <b>134.164.019</b> |

| <b>4. Thu nhập khác</b> | <b>Quý 2-2021</b>  | <b>Quý 2-2020</b>  |
|-------------------------|--------------------|--------------------|
|                         | <b>VND</b>         | <b>VND</b>         |
| Thu khác                | 891.880.031        | 594.681.328        |
| <b>Tổng cộng</b>        | <b>891.880.031</b> | <b>594.681.328</b> |

| <b>5. Chi phí bán hàng</b>  | <b>Quý 2-2021</b>  | <b>Quý 2-2020</b>  |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|
|                             | <b>VND</b>         | <b>VND</b>         |
| Chi phí lương nhân viên     | 219.165.739        | 117.814.443        |
| Chi phí khấu hao TSCĐ, CCDC | 154.067.048        | 266.050.803        |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài   | 82.193.577         | 160.915.514        |
| Chi phí bằng tiền khác      | 29.814.577         | 72.636.978         |
| <b>Tổng cộng</b>            | <b>485.240.941</b> | <b>617.417.738</b> |

| <b>6. Chi phí quản lý doanh nghiệp</b> | <b>Quý 2-2021</b>    | <b>Quý 2-2020</b>    |
|--|----------------------|----------------------|
|  | <b>VND</b>           | <b>VND</b>           |
| Chi phí lương nhân viên quản lý        | 1.578.711.609        | 1.330.430.114        |
| Chi phí khấu hao TSCĐ, CCDC            | 216.877.957          | 484.406.295          |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài              | 321.448.190          | 71.610.607           |
| Chi phí bằng tiền khác                 | 197.597.419          | 654.541.038          |
| <b>Tổng cộng</b>                       | <b>2.314.635.175</b> | <b>2.540.988.054</b> |



7. (Lỗ)/lãi cơ bản trên cổ phiếu

Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông (VND)

Số bình quân gia quyền của cổ phiếu đang lưu hành trong kỳ (CP)

Lỗ cơ bản trên cổ phiếu (VND/CP)

|   | Quý 2-2021          | Quý 2-2020          |
|---|---------------------|---------------------|
|   | <u>VND</u>          | <u>VND</u>          |
| Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông (VND) | (1.769.326.856)     | (2.843.181.451)     |
| Số bình quân gia quyền của cổ phiếu đang lưu hành trong kỳ (CP)       | <u>4.570.210</u>    | <u>4.570.210</u>    |
| Lỗ cơ bản trên cổ phiếu (VND/CP)                                      | <u><u>(387)</u></u> | <u><u>(622)</u></u> |

Lập Biểu



Lê Văn Công

Kế Toán Trưởng



Trần Thị Phượng

Tây Ninh, ngày 07 tháng 07 năm 2021



Tổng Giám Đốc



Trần Thị Hiền