

Công ty Cổ Phần Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh
 Phường Ninh Sơn, Thành Phố Tây Ninh, Tỉnh Tây Ninh

Mẫu số: B01-DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của BTC)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
QUÝ 4 NĂM 2015
 Tại ngày 31 Tháng 12 Năm 2015

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		105.551.372.620	92.108.435.529
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.1	6.644.760.935	29.906.427.701
1. Tiền	111		3.944.760.935	1.306.427.701
2. Các khoản tương đương tiền	112		2.700.000.000	28.600.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	VI.2	85.700.000.000	40.900.000.000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		85.700.000.000	40.900.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		7.821.553.633	12.274.006.774
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	1.162.954.656	889.678.320
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.4	2.876.679.483	8.098.503.000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.5	3.781.919.494	3.285.825.454
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		0	0
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	0
IV. Hàng tồn kho	140		3.434.388.244	3.821.550.846



CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
1. Hàng tồn kho	141	VI.6	3.545.619.993	3.890.715.864
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-111.231.749	-69.165.018
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1.950.669.808	5.206.450.208
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.12	450.613.212	358.538.724
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		13.007	130.668.044
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.15	1.500.043.589	4.717.243.440
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		120.281.509.639	128.170.130.066
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0
6. Phải thu dài hạn khác	216		0	0
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
II. Tài sản cố định	220		117.153.377.288	124.037.790.409
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.10	117.153.377.288	124.037.790.409
- Nguyên giá	222	VI.8	228.465.353.805	216.280.435.251
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	VI.9	-111.311.976.517	-92.242.644.842
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227		0	0
- Nguyên giá	228		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		0	0

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
III. Bất động sản đầu tư	230		0	0
- Nguyên giá	231		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		0	0
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		411.192.544	1.643.218.354
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.7	411.192.544	1.643.218.354
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		1.843.000.000	1.843.000.000
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		0	0
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	VI.11	1.843.000.000	1.843.000.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		0	0
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
VI. Tài sản dài hạn khác	260		873.939.807	646.121.303
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.12	643.866.272	611.006.286
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	VI.13	230.073.535	35.115.017
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		0	0
4. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		225.832.882.259	220.278.565.595
NGUỒN VỐN				
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		10.942.755.614	7.742.100.991
I. Nợ ngắn hạn	310		10.942.755.614	7.742.100.991
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.17	1.633.603.453	990.407.190
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1.576.423.184	0
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.14	0	0
4. Phải trả người lao động	314	VI.18	4.434.064.919	3.889.012.289
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.19	66.555.713	53.980.000
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20	15.090.909	105.633.717
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.21	2.230.583.095	1.769.056.658
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		0	0
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	VI.22	986.434.341	934.011.137
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0	0
II. Nợ dài hạn	330		0	0
1. Phải trả dài hạn người bán	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337		0	0
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		0	0
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0	0
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		214.890.126.645	212.536.464.604
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.23	214.890.126.645	212.536.464.604
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		127.880.000.000	127.880.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		127.880.000.000	127.880.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	0

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0	0
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		0	0
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		0	0
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		51.686.464.604	32.580.364.800
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		35.323.662.041	52.076.099.804
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		0	0
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		35.323.662.041	52.076.099.804
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	431		0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		225.832.882.259	220.278.565.595

Tây Ninh, ngày 14 tháng 01 năm 2016
 Công Ty Cổ Phần Cấp Treo Núi Bà Tây Ninh

Người lập biểu

Lâm Thị Ngọc Châu

Lâm Thị Ngọc Châu

Kế toán trưởng

Trần Thị Song Giang

Trần Thị Song Giang

Giám đốc



Trần Trung Kiên

Trần Trung Kiên

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP TREO NÚI BÀ TÂY NINH
 Phường Ninh Sơn- Thành Phố Tây Ninh- Tỉnh Tây Ninh
 Tel: (066) 3624139, Fax (066) 3823448

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý IV Năm 2015

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 GIỮA NIÊN ĐỘ
(Dạng đầy đủ)
Quý IV Năm 2015

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	29,622,664,213	22,128,987,468	176,295,114,053	124,496,860,626
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		29,622,664,213	22,128,987,468	176,295,114,053	124,496,860,626
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.2	26,696,193,244	19,627,126,870	81,919,174,870	35,807,875,691
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		2,926,470,969	2,501,860,598	94,375,939,183	88,688,984,935
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.3	2,260,156,054	1,939,333,598	5,723,150,285	5,435,295,495
7. Chi phí tài chính	22	VII.4		-	15,833,749	43,235,889

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	6	7
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		3	-	0	43,235,889
8. Chi phí bán hàng	24	VII.9	4,082,526,888	4,273,377,379	17,698,120,771	16,473,831,023
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VII.10	2,471,500,935	2,899,073,275	8,055,132,070	7,896,897,367
10. Lợi nhuận thuần từ h/động kinh doanh	30		(1,367,400,800)	(2,731,256,458)	74,330,002,878	69,710,316,151
((30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))						
11. Thu nhập khác	31		52,702,464	52,200,356	167,452,813	1,671,750,770
12. Chi phí khác	32			-	0	13,335,260
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		52,702,464	52,200,356	167,452,813	1,658,415,510
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(1,314,698,336)	(2,679,056,102)	74,497,455,691	71,368,731,661
(50 = 30 + 40)						
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.5	(285,493,634)	(592,650,982)	16,399,818,284	15,452,775,636
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.6		38,628,920	-194,958,518	344,730,874
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(1,029,204,702)	(2,125,034,040)	58,292,595,925	55,571,225,151
(60 = 50 - 51 - 52)						
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70				4,558	4,346

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	6	7
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	4,558	4,346

Lập, ngày 14 tháng 01 năm 2016
CÔNG TY CỔ PHẦN CÁP TREO NÚI BÀ TÂY NINH
 Giám đốc

Người lập biểu

Lâm Thị Ngọc Châu

Lâm Thị Ngọc Châu

Kế Toán Trưởng

Trần Thị Song Giang

Trần Thị Song Giang



Trần Trung Kiên

Trần Trung Kiên

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP TREO NÚI BÀ TÂY NINH
 Phường Ninh Sơn- Thành Phố Tây Ninh- Tỉnh Tây Ninh
 Tel: (066) 3624139, Fax (066) 3823448

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÍ IV NĂM 2015
Mẫu số B 03a -DN
 (Ban hành kèm theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ
(Dạng đầy đủ)
(Theo phương pháp trực tiếp)
QUÍ IV NĂM 2015

STT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
	1	2	3	4	5
I	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1	Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ & doanh thu khác	01		194,978,909,460	133,985,924,001
2	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa & dịch vụ	02		(3,609,557,922)	(39,332,614,900)
3	Tiền chi trả cho người lao động	03		(14,592,539,068)	(13,121,507,966)
4	Tiền lãi vay đã trả	04		-	(43,235,889)
5	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(13,500,000,000)	(19,736,407,830)
6	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		96,212,450,150	31,067,265,608
7	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(221,912,091,778)	(50,336,271,874)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		37,577,170,842	42,483,151,150
II	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ & các tài sản dài hạn khác	21		(37,893,410)	(21,048,621)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ & các tài sản dài hạn khác	22		1,818,182	-
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(311,600,000,000)	(331,600,000,000)
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		292,700,000,000	318,000,000,000
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25		-	-
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	26		-	-
7	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		3,030,424,870	3,557,352,160
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(15,905,650,358)	(10,063,696,461)

STT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
III Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính					
1	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã p	32		-	-
3	Tiền thu từ đi vay	33			2,000,000,000
4	Tiền trả nợ gốc vay	34		-	(7,277,200,000)
5	Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(19,033,187,250)	(28,530,474,500)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(19,033,187,250)	(33,807,674,500)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		2,638,333,234	(1,388,219,811)
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1,306,427,701	2,694,647,512
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái, quy đổi ngoại tệ	61		-	-
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	VI.1	3,944,760,935	1,306,427,701

Người lập biểu

Lâm Thị Ngọc Châu

Lâm Thị Ngọc Châu

Kế Toán Trưởng

Trần Thị Song Giang

Trần Thị Song Giang

Tây Ninh, ngày 14 tháng 01 năm 2016
CTY CỔ PHẦN CÁP TREQ NÚI BÀ TN

Giám đốc



Trần Trung Kiên

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC
QUÍ IV NĂM 2015

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn:
 - Doanh nghiệp cổ phần 51% vốn Nhà nước theo Quyết định số 15/QĐ-CT ngày 10/01/2001 của UBND tỉnh Tây Ninh, vốn điều lệ Công ty là 31.970.000.000 VND. Công ty đã đăng ký bổ sung chứng khoán tại Trung Tâm Lưu Ký Chứng Khoán Việt Nam theo giấy chứng nhận đăng ký chứng khoán số 44/2009/GCNCP-CNVSD-3 ngày 21 tháng năm 2014 nâng vốn điều lệ của Công ty lên 127.880.000.000 VND.
 - Hiện tại cổ phiếu được niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán TP.HCM theo Quyết định số 73/UBCK-GPNY ngày 15/11/2006 của Ủy ban chứng khoán Nhà nước.
- Lĩnh vực kinh doanh: Vận chuyển du khách và dịch vụ du lịch.
- Ngành nghề kinh doanh: Giấy chứng nhận ĐKKD số 3900309621 đăng ký thay đổi lần 9 ngày 01/12/2014 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Tây Ninh cấp.
 - Vận chuyển du khách, hàng hóa, vật tư bằng phương tiện cáp treo.
 - Cho thuê quảng cáo trên pano, cabin và trụ tháp thuộc địa bàn công ty quản lý.
 - Nhận chuyển giao công nghệ các loại hình vui chơi giải trí từ nước ngoài và kinh doanh các loại hình vui chơi giải trí.
 - Kinh doanh thương mại, xuất nhập khẩu vật tư, thiết bị, hàng hóa nông sản.
 - Kinh doanh dịch vụ du lịch.
 - Đại lý ký gởi mua bán hàng hóa và các dịch vụ khác trong phạm vi chức năng, nhiệm vụ của công ty cổ phần.
 - Vận chuyển hành khách bằng hệ thống thiết bị máng trượt.

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 năm dương lịch hàng năm.
- 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 số 03/2003/QH11 ngày 17/6/2003 và Chuẩn mực kế toán số 01 - "Chuẩn mực chung".

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng theo Chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính.
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán VN 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.
- Hình thức kế toán áp dụng: Hình thức ghi sổ trên máy vi tính

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

- 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 số 03/2003/QH11 ngày 17/6/2003.
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Hàng tồn kho được hạch toán theo giá gốc, giá gốc hàng tồn kho bao gồm giá mua và các chi phí khác có liên quan đến quá trình mua hàng.
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền.
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên.

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định:

- Tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.
- Việc ghi nhận TSCĐ hữu hình và khấu hao TSCĐ thực hiện theo thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Trưởng Bộ Tài Chính TT 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 về ban hành chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.
- Tài sản cố định hữu hình 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 SXKD.
- 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 SXKD 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 04 năm 2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

Loại TSCĐ	Thời gian khấu hao (năm)
Nhà cửa, vật kiến trúc:	5 -> 15
Phương tiện vận tải:	3->10
Máy móc thiết bị:	7 -> 10
Thiết bị, dụng cụ quản lý:	3 -> 05
TSCĐ 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, trái phiếu Chính phủ và công trái Chính phủ.

5. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

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

6. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

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

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

- Doanh thu bao gồm doanh thu vận chuyển, doanh thu dịch vụ quảng cáo, doanh thu từ lãi tiền gửi ngân hàng, thu cổ tức và doanh thu khác.
- Doanh thu dịch vụ vận chuyển được ghi nhận theo lượng vé bán ra hàng ngày cho khách hàng và được khách hàng chấp nhận thanh toán, phù hợp với điều kiện ghi nhận doanh thu theo Chuẩn mực số 14 - "Doanh thu và thu nhập khác".
- Doanh thu dịch vụ quảng cáo được ghi nhận khi dịch vụ hoàn thành, được nghiệm thu, thanh lý, phát hành hóa đơn và được khách hàng chấp nhận thanh toán, phù hợp với điều kiện ghi nhận doanh thu theo Chuẩn mực số 14 - "Doanh thu và thu nhập khác".
- 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 theo Chuẩn mực số 14 - "Doanh thu và thu nhập khác".

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 hợp đồng 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 Hội đồng quản trị phê duyệt, hàng tháng chi trả cho người lao động dựa trên quy chế trả lương do Công ty ban hành.
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí xây dựng CB dở dang được 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, mức thuế suất áp dụng 10%
- Thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN): Áp dụng thuế suất 22% trên lợi nhuận chịu thuế.
- Các loại thuế khác: Thực hiện kê khai, tính thuế và nộp thuế theo đúng quy định hiện hành của Luật quản lý thuế.

V. Những ảnh hưởng đến tình hình hoạt động của Công Ty:

Ngày 29 tháng 12 năm 2013 Thủ Tướng Chính Phủ đã ký nghị quyết số 135/NQ-CP về việc thành lập các phường Ninh Sơn, Ninh Thạnh thuộc thị xã Tây Ninh và thành lập thành phố Tây Ninh thuộc tỉnh Tây Ninh.
 Từ ngày 01/11/2014 Công ty làm đại lý cho Công ty TNHH bia và nước giải khát Việt Nam kinh doanh mặt hàng bia hường hoa hồng .

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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	31/12/2015	01/01/2015
	VND	VND
1.1 Tiền	3,944,760,935	1,306,427,701
Tiền mặt tại quỹ	202,757,000	222,826,500
Tiền gửi ngân hàng	3,742,003,935	1,083,601,201
Ngân hàng Công thương Hòa Thành	2,056,645,627	10,700,501
Ngân hàng Công thương Tây Ninh	959,704,189	439,773,961
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Tây Ninh	1,240,320	3,927,814
Ngân hàng Phát triển Tây Ninh	1,251,673	1,661,335
Ngân hàng Nông nghiệp & Phát Triển Nông Thôn Tây Ninh	2,076,371	14,962,571
Ngân hàng TMCP Bản Việt Tây Ninh	1,044,415	18,396,346
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Tây Ninh	711,424,006	12,598,321
Ngân hàng TMCP Đại Chúng Tây Ninh	1,110,780	517,241,051
Ngân hàng TMCP Quân Đội Tây Ninh	1,376,492	-
Ngân hàng TMCP Phát Triển TP.HCM -CN Tây Ninh	1,087,988	-
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín Tây Ninh	5,042,074	64,339,301
1.2 Các khoản tương đương tiền	2,700,000,000	28,600,000,000
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng Công thương Hòa thành - Tây Ninh	1,800,000,000	1,300,000,000
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng TMCP Bản Việt Tây Ninh	-	6,000,000,000
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng Công thương Tây Ninh	-	1,500,000,000
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín Tây Ninh	-	1,900,000,000
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Tây Ninh	-	3,200,000,000
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng Đầu Tư Và Phát Triển Tây Ninh	-	-
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng TMCP Đại chúng Tây Ninh	900,000,000	14,700,000,000
Tổng cộng	6,644,760,935	29,906,427,701

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

*** Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn
Tiền gửi có kỳ hạn**

Ngân hàng TMCP Đại chúng Tây Ninh
 Ngân hàng Công thương Tây Ninh
 Ngân hàng Công thương Hòa Thành Tây Ninh
 Ngân hàng Đầu tư & Phát Triển Tây Ninh
 Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín Tây Ninh
 Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Tây Ninh
 Ngân hàng Phát Triển Tây Ninh
 Ngân hàng TMCP Phát Triển TPHCM -CNTây Ninh
 Ngân hàng TMCP Quân Đội Tây Ninh
 Ngân hàng TMCP Bản Việt Tây Ninh
Tổng cộng

	31/12/2015		01/01/2015	
	VND	VND	VND	VND
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
	24,500,000,000	24,500,000,000	13,000,000,000	13,000,000,000
	7,800,000,000	7,800,000,000	4,500,000,000	4,500,000,000
	9,300,000,000	9,300,000,000	8,400,000,000	8,400,000,000
	8,100,000,000	8,100,000,000	4,000,000,000	4,000,000,000
	1,900,000,000	1,900,000,000	-	-
	9,800,000,000	9,800,000,000	6,000,000,000	6,000,000,000
	1,500,000,000	1,500,000,000	-	-
	6,200,000,000	6,200,000,000	-	-
	4,000,000,000	4,000,000,000	-	-
	12,600,000,000	12,600,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000
	85,700,000,000	85,700,000,000	40,900,000,000	40,900,000,000

3 Phải thu khách hàng

Phải thu khách hàng ngắn hạn

3.1 * Các khoản phải thu khách hàng chiếm từ 10% trên tổng phải thu khách hàng

Công ty CP Du Lịch Thương Mại Tây Ninh

*Tiền quảng cáo trên cabin cáp treo, quảng cáo trên nhà chờ
 * Tiền cho thuê mái che lắp đặt cột ang ten phát sóng Viettel
 * Tiền doanh thu xe ô tô từ ngày 01/04/2015->31/12/2015
 * Tiền hàng hóa (Bia)

	31/12/2015	01/01/2015
	VND	VND
	1,106,509,656	863,348,004
	1,106,509,656	863,348,004
	20,424,656	20,424,656
	1,750,000	1,750,000
	1,084,335,000	-
	0	841,173,348
	56,445,000	-
	-	23,584,116
	-	23,584,116
	-	2,746,200
	-	2,746,200
	34,445,000	-
	34,445,000	-
	22,000,000	-
	1,162,954,656	889,678,320

Tổng cộng

3.3 Người mua trả tiền trước

*Công ty Cổ Phần du lịch Thương Mại Tây Ninh ứng trước tiền mua bia

Tổng cộng

	1,576,423,184	-
	1,576,423,184	-
	1,576,423,184	-

4 Trả trước cho người bán

4.1 Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

Chi tiết các khoản phải trả chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ phải trả

Công ty cổ phần Công nghệ Môi trường & xây dựng Sài Gòn

Thi công đường nước ga trên cáp treo

Doppelmayr Seilbahnen GmbH

Mua 9 cabin cáp treo

Mua vật tư ,thiết bị cáp treo mới

Công ty TNHH Bia và Nước Giải Khát Việt Nam

Tiền mặt hàng bia giải khát

4.2 Trả trước cho người bán khác

Công ty TNHH MTV Cấp Thoát Nước Tây Ninh

Ứng 50% thi công lắp đặt hệ thống đồng hồ đo nước

Công ty TNHH kiểm toán FAC

Phí kiểm toán các hạng mục XD CB

Phí kiểm toán báo cáo quyết toán dự án hoàn thành khu bán đồ cúng, lưu niệm

Phí kiểm toán báo cáo quyết toán dự án hoàn thành bãi xe VIP, xe lửa, xe điện

Công ty cổ phần Chứng Khoán MB -CN Thành Phố Hồ Chí Minh

Phí tư vấn chuyển đăng ký niêm yết cổ phiếu

Công ty Cổ Phần Tư Vấn Và Địa Ốc Hợp Nhất

Phí lập hồ sơ yêu cầu chỉ định thầu cung cấp & hướng dẫn lắp đặt cabin cáp treo

Công ty Cổ Phần xây Dựng & Phát Triển Đô Thị Tây Ninh

Chi phí tư vấn , giám sát,thiết kế các hạng mục XD CB

Phí quản lý dự án khu bán đồ cúng, lưu niệm

Phí tư vấn giám sát hạng mục khu bán đồ cúng, lưu niệm

Công ty Cổ Phần In Hoàng Lê Kha

Chi phí in vé cáp treo- máng trượt

Viện nghiên cứu thiết bị treo Bắc Kinh

HĐ hướng dẫn kỹ thuật nối cáp mới

Công ty TNHH Sản xuất Thương Mại & Dịch vụ Hàng hải Tân Vĩnh Lộc

(Tạm ứng 30% tiền mua cáp thép mạ kẽm)

Tổng cộng

	CUỐI NĂM VND		ĐẦU NĂM VN	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	2,434,575,083	2,434,575,083	7,838,287,600	7,838,287,600
			1,094,037,600	1,094,037,600
	-	-	-	-
			6,744,250,000	6,744,250,000
	-	-	-	-
	862,310,642	862,310,642	-	-
	1,572,264,441	1,572,264,441	-	-
	442,104,400	442,104,400	260,215,400	260,215,400
	-	-	20,686,000	20,686,000
	-	-	2,806,000	2,806,000
	6,556,500	6,556,500	-	-
	8,781,000	8,781,000	-	-
	40,000,000	40,000,000	-	-
	20,000,000	20,000,000	-	-
	42,468,900	42,468,900	42,468,900	42,468,900
	43,124,000	43,124,000	-	-
	41,244,000	41,244,000	-	-
	16,830,000	16,830,000	-	-
	223,100,000	223,100,000	-	-
	-	-	194,254,500	194,254,500
	2,876,679,483	2,876,679,483	8,098,503,000	8,098,503,000

5 Các khoản phải thu khác

Ngắn hạn

5.1 Phải thu người lao động

Tiền tạm ứng

Đỗ Hữu Trường (Tạm ứng công tác TPHCM tại nạn xe lửa)

Đoàn Thị Nhã Uyên tạm ứng tiền hàng chợ bếp ăn tập thể

	31/12/2015 VND	01/01/2015 VND
	131,169,789	120,640,961
	-	16,460,961
	-	-

Huỳnh Mai Phương Trúc tạm ứng thẩm định giá mua bình acqui	-	3,200,000
Lý Nguyên Bình tạm ứng mua hàng	53,562,489	-
Lê Thị Kim Vân tạm ứng BGD công tác	72,607,300	72,980,000
Nguyễn thanh Phước tạm ứng tiền BGD công tác	-	25,000,000
Huỳnh Mai Xuân thủy tạm ứng tiền thẩm định giá dây cáp thép	5,000,000	-
Đinh thị thảo Duyên tạm ứng công tác thành phố HCM	-	3,000,000
5.2 Tiền lãi có kỳ hạn dự thu tại các ngân hàng	1,465,560,694	1,365,493,334
Lãi tiền gửi ngân hàng Công Thương Hòa Thành Tây Ninh	145,211,111	265,158,333
Lãi tiền gửi ngân hàng Công Thương Tây Ninh	137,152,778	110,500,000
Lãi tiền gửi ngân hàng TMCP Ngoại Thương Tây Ninh	204,444,444	239,066,667
Lãi tiền gửi ngân hàng Đại Chúng Tây Ninh	523,478,056	417,264,167
Lãi tiền gửi ngân hàng Bản Việt Tây Ninh	180,661,111	76,083,334
Lãi tiền gửi ngân hàng Đầu Tư & Phát Triển Tây Ninh	80,434,028	255,520,833
Lãi tiền gửi ngân hàng Phát Triển Tây Ninh	16,575,000	-
Lãi tiền gửi ngân hàng Quân Đội Tây Ninh	113,422,222	-
Lãi tiền gửi ngân hàng TMCP Phát Triển TPHCM-CN Tây Ninh	35,444,444	-
Lãi tiền gửi ngân hàng Saigon Thương Tín Tây Ninh	28,737,500	1,900,000
Tiền thuế TNCN phải Thu	68,824,756	109,675,454
Trần Trung Kiên	57,865,426	77,673,493
Tiền BHYT phải thu	-	11,756,723
Nguyễn Văn Sinh	-	2,727,827
Nguyễn thế Nghiêm	2,469,304	3,854,768
Trần thị Song Giang	2,946,379	1,945,469
Võ Thị Ngọc Hương	-	69,155
Nguyễn văn Thành	-	638,085
Bùi Ngọc Thái	348,207	2,776,303
Trần xuân Hải	2,452,854	2,935,998
Thái Trường Sang	-	57,911
Trương Minh Tuấn	-	1,329,611
Lê kim Tuyền	372,016	850,075
Nguyễn Thị Ngọc Như	-	232,185
Đặng Quốc Hận	214,064	-
Lê văn Thành	-	1,791,718
Nguyễn Tấn An	650,903	-
Lê Minh Thông	3,156	-
Huỳnh đức Trí	355,991	249,076
Nguyễn Trần Nhật Bảo	116,475	-
Nguyễn văn Hoàng	1,029,981	787,057
Công ty TNHH Bia & Nước Giải Khát Việt Nam	15,120,000	-
Tiền ký cược vở chai	15,120,000	-
Công Ty Cổ Phần Du Lịch thương Mại Tây Ninh	766,700,333	479,706,783
Tiền vở chai bia	766,700,333	-
Phải thu Công ty Bảo Hiểm PVI Bình Dương	-	26,480,000
Tiền tài trợ làm lưới an toàn	-	-



Tổng cộng	2,447,375,572	2,101,996,532
	31/12/2015	01/01/2015
	VND	VND
5.3 Ký cược, ký quỹ	1,334,543,922	1,183,828,922
Tiền thuế chấp vò chai bia cho Cty TNHH Bia & nước giải khát VN	1,334,543,922	1,183,828,922
5.4 Nhận ký quỹ, ký cược	1,334,543,922	1,183,828,922
Tiền thuế chấp vò chai bia phải trả cho Cty CP Du lịch Thương Mại TN	1,334,543,922	1,183,828,922

6 Hàng tồn kho

	31/12/2015		01/01/2015	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	3,545,619,993	(111,231,749)	3,890,715,864	(69,165,018)
Hàng hóa				
Tổng cộng	3,545,619,993	(111,231,749)	3,890,715,864	(69,165,018)

* Để đảm bảo nguyên tắc thận trọng trong kế toán, mặt khác do tính đặc thù của hệ thống cáp treo đơn vị phải nhập khẩu vật tư, thiết bị, dự phòng để khi hư hỏng kịp thời thay thế, vì thế có những vật tư, thiết bị đã tồn kho qua nhiều năm do đó phải trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

7 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

7.1 Chi tiết các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB

Xây dựng cơ bản

Chi phí xây lắp công trình nước sinh hoạt

Chi phí tư vấn khảo sát cáp treo lên đỉnh

Chi phí BQLDA cáp treo lên đỉnh

Chi phí khảo sát địa chất văn phòng công ty

Chi phí xây lắp khu bán đồ cúng, đồ lưu niệm

7.2 Chi tiết các công trình XD CB còn dở dang

Chi phí TVTK bãi xe VIP, xe lửa, xe điện

Chi phí TVTT bãi xe VIP, xe lửa, xe điện

Chi phí lập báo cáo KTKT công trình cổng-hàng rào

Chi phí tư vấn thẩm tra công trình cổng- hàng rào

Chi phí thẩm định giá bảng pano

Chi phí nhập khẩu 9 cabin cáp treo

Chi phí BQLDA công trình văn phòng Công ty

	31/12/2015	01/01/2015
	VND	VND
386,529,816	1,441,591,544	
		120,195,180
168,864,545	-	
112,191,635	-	
105,473,636	-	
-	1,321,396,364	
24,662,728	201,626,810	
-	125,422,338	
-	7,851,818	
9,090,909	-	
3,636,364	-	
2,750,000	-	
-	68,352,654	
9,185,455	-	

Tổng cộng

411,192,544 1,643,218,354

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 01/10/2015	58,175,580,683	156,831,332,470	3,346,861,703	5,127,428,311	1,734,727,569	225,215,930,736
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư XD CB hoàn thành	3,266,384,271	-	-	-	-	3,266,384,271
- Tăng khác (Phân loại lại)	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác(Phân loại lại)	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác(Do điều chỉnh)	16,961,202	-	-	-	-	16,961,202
- Số dư ngày 31/12/2015	61,425,003,752	156,831,332,470	3,346,861,703	5,127,428,311	1,734,727,569	228,465,353,805

9 Giá trị hao mòn lũy kế

- Số dư ngày 01/10/2015	25,027,769,407	77,496,961,120	1,263,905,638	2,039,129,313	547,262,283	106,375,027,761
- Khấu hao trong kỳ	1,460,261,875	3,113,549,694	113,092,938	183,192,825	66,851,424	4,936,948,756
- Tăng khác(Do điều chỉnh)	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác(Do điều chỉnh)	-	-	-	-	-	-
- Số dư ngày 31/12/2015	26,488,031,282	80,610,510,814	1,376,998,576	2,222,322,138	614,113,707	111,311,976,517

10 Giá trị còn lại

- Tại ngày 01/10/2015	34,409,628,760	82,447,921,044	2,196,049,003	3,271,491,823	1,254,316,710	38,935,437,293
- Tại ngày 31/12/2015	34,936,972,470	76,220,821,656	1,969,863,127	2,905,106,173	1,120,613,862	117,153,377,288

* Nguyên giá TSCĐ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng

11 Đầu tư dài hạn khác

	31/12/2015		01/01/2015	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Công ty CP Khách sạn và Lữ hành Tây Ninh (mua cổ phần)	184,300	1,843,000,000	184,300	1,843,000,000
Tổng cộng	184,300	1,843,000,000	184,300	1,843,000,000

12 Chi phí trả trước

12 *Chi phí trả trước ngắn hạn

	31/12/2015 VND	01/01/2015 VND
	450,613,212	358,538,724

Chi phí in vé dịch vụ sử dụng	277,489,110	270,266,768
Phí niêm yết chứng khoán	128,624,102	-
Chi phí in lịch năm 2016	44,500,000	-
Chi phí vật tư sửa chữa	-	88,271,956
12 *Chi phí trả trước dài hạn	643,866,272	611,006,286
Tiền thuê đất quảng cáo (Ngã 3 Bà Nẵng)	40,333,328	51,333,332
Giá trị công cụ năm 2013	-	56,044,260
Chi phí xây bờ kè chống sạt lở 1 trụ tuyến máng trượt	7,424,243	20,151,515
Giá trị công cụ năm 2014	168,656,197	452,078,961
Giá trị công cụ năm 2015	128,203,928	-
Chi phí điện thoại	-	937,494
Chi phí dán decal quảng cáo	-	5,477,260
Chi phí quảng cáo	-	5,745,839
Chi phí xây 13 bồn kiếng	-	7,928,026
Chi phí sửa chữa vỉa hè, bậc cấp, mái che ga trên cáp	53,754,184	-
Điều chỉnh tài sản cố định theo TT 123	-	4,460,466
Chi phí thuê đất đặt pano quảng cáo ngã tư núi	1,041,663	-
Phí gia công lắp đặt hệ thống chống sét	5,841,820	-
Tiền môi giới quảng cáo	238,610,909	6,849,133
Tổng cộng	1,094,479,484	969,545,010

	31/12/2015	01/01/2015
	VND	VND
	230,073,535	35,115,017
	230,073,535	35,115,017

13 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

14 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	01/10/2015	Số phải nộp	Số đã nộp	31/12/2015
Thuế GTGT hàng bán nội địa	690,489,830	514,208,542	1,204,698,372	-
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	-	-
Thuế xuất nhập khẩu	-	-	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	3,876,650,554	(285,493,634)	5,000,000,000	(1,408,843,080)
Thuế thu nhập cá nhân	(110,058,660)	68,824,756	-	(41,233,904)
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-	-	-
Thuế nhà thầu	-	-	11,742,105	(11,742,105)
Thuế môn bài	-	-	-	-
Các loại thuế khác	(42,124,500)	185,712,750	181,812,750	(38,224,500)
Cộng thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	4,414,957,224	483,252,414	6,398,253,227	(1,500,043,589)

	31/12/2015	01/01/2015
	VND	VND

15 Thuế và các khoản

phải thu Nhà nước

Thuế GTGT hàng bán nội địa
 Thuế thu nhập doanh nghiệp
 Thuế thu nhập cá nhân
 Thuế nhà thầu
 Các loại thuế khác
Tổng cộng

-	182,000,000
1,408,843,080	4,308,661,364
41,233,904	134,107,576
11,742,105	
38,224,500	92,474,500
1,500,043,589	4,717,243,440

16 Thuế GTGT được khấu trừ

Thuế GTGT còn được khấu trừ
Tổng cộng

31/12/2015	01/01/2015
VND	VND
13,007	130,668,044
13,007	130,668,044

17 Phải trả cho người bán

31/12/2015
VND

*** Các khoản phải trả người bán ngắn hạn**

17 Phải trả người bán chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả
 Công ty TNHH Bia và Nước Giải Khát Việt Nam (Tiền mặt hàng bia giải khát)
Công ty CP Công nghệ Môi trường & Xây Dựng Saigon
 HĐ cung cấp nước sinh hoạt đến nhà ga trên cáp treo
Công ty Cổ Phần Xây Dựng TM & DV Tân Trường Thịnh
 Chi phí gia công lắp đặt puli cột thu sét và đóng tiếp địa hệ thống cáp treo
Công ty TNHH Kim Sơn
 Phí chăm sóc cây kiểng quý 4/2015

17 Phải trả cho các đối tượng khác
Công ty cổ phần Chứng Khoán MB -CN Thành Phố Hồ Chí Minh
 Phí tư vấn phát hành cổ phiếu thường
Công ty TNHH Kiểm Toán Và Tư Vấn UHY ACA
 Phí thẩm định giá lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho
Công ty Bảo Hiểm PVI Bình Dương
 Phí bảo hiểm vé quý 4/2014
Công ty Cổ Phần Tư vấn xây Dựng và Môi trường Nam Bộ
 Phí lập Báo cáo KTKT công trình cung cấp nước sinh hoạt
Cửa hàng dụng cụ TDTT-VPP-BHLĐ Anh Tuấn
 Mua đồ bảo hộ lao động
Công ty Bảo Hiểm Bưu Điện Thành Phố HCM
 Phí bảo hiểm vé quý 4/2015
Công ty CP Du lịch Thương Mại TN
 Thu hộ tiền vé xe ô tô
Công ty TNHH Thẩm Định giá Chuẩn Việt

31/12/2015		01/01/2015	
VND		VND	
Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
1,351,398,800	1,351,398,800	841,110,070	841,110,070
		841,110,070	841,110,070
708,148,800	708,148,800	-	-
260,250,000	260,250,000	-	-
383,000,000	383,000,000	-	-
282,204,653	282,204,653	149,297,120	149,297,120
		25,000,000	25,000,000
19,250,000	19,250,000	19,250,000	19,250,000
		19,534,200	19,534,200
13,221,470	13,221,470	13,221,470	13,221,470
65,723,000	65,723,000	-	-
4,075,183	4,075,183	-	-
82,000,000	82,000,000	-	-

Phí thẩm định giá vật tư, thiết bị hệ thống cáp treo Doppelmayr	7,303,000	7,303,000	-	-
Phí thẩm định giá bảng pano điện tử	3,025,000	3,025,000	-	-
Phí thẩm định giá vận chuyển lắp đặt puly, cột thu sét và đóng tiếp địa	2,222,000	2,222,000	-	-
Phí thẩm định giá cáp thép	5,918,000	5,918,000	-	-
Công ty CP Tư Vấn XD Tổng Hợp Tây Ninh				
Phí tư vấn khảo sát xây dựng khu văn phòng cáp treo	25,783,000	25,783,000	-	-
Doanh nghiệp tư nhân Thương Mại Dịch vụ Liên Minh Tây Ninh				
Tiền nhót	53,684,000	53,684,000	-	-
Công trình TNHH Tân Ngọc Lược				
5% tiền bảo hành chi phí xây lắp công trình khu bán đồ cúng lưu niệm	-	-	72,291,450	72,291,450
khu bán đồ cúng, lưu niệm)				
Tổng cộng	1,633,603,453	1,633,603,453	990,407,190	990,407,190
18 Phải trả người lao động	31/12/2015	01/01/2015		
	VND	VND		
Quý tiền lương năm nay	4,434,064,919	3,889,012,289		
Tổng cộng	4,434,064,919	3,889,012,289		
19 Chi phí phải trả	31/12/2015	01/01/2015		
	VND	VND		
Công ty TNHH Kiểm Toán & Tư vấn UHY-ACA				
(50% phí kiểm toán báo cáo tài chính năm 2015)	27,500,000	27,500,000		
Sở lao động thương binh xã hội tỉnh TN				
Quý phòng chống thiên tai năm 2015	39,055,713			
Công ty Bảo Hiểm PVI Bình Dương				
(Chi phí tài trợ làm lưới an toàn)	-	26,480,000		
Tổng cộng	66,555,713	53,980,000		
20 Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	31/12/2015	01/01/2015		
	VND	VND		
Doanh thu nhận trước				
Công Ty Cổ Phần Du lịch Tây Ninh	3,474,471	-		
Chi nhánh Viettel Tây Ninh (Doanh thu quảng cáo trên cabin)	-	-		
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam CN Tây Ninh	-	23,100,871		
Ngân hàng TMCP Đầu Tư & Phát Triển Tây Ninh	-	22,914,072		
Trần Hữu Nghĩa (Tiền cho thuê vườn cây)	11,616,438	25,902,864		
DNTN Trà Hoàn Ngọc	-	1,212,796		
Công ty TNHH SXKD Thực Phẩm Chay Âu Lạc	-	32,503,114		
Tổng cộng	15,090,909	105,633,717		

21 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn

	31/12/2015 VND	01/01/2015 VND
Kinh phí công đoàn	-	-
Bảo hiểm xã hội	22,446,390	-
Công ty Cổ Phần Ngọc Phúc(Tiền bảo hành công trình wc, giải khát)	-	64,300,000
Công ty Cổ Phần Ngọc Phúc(Tiền bảo hành công trình hàng rào chắn đất)	-	33,950,000
Công ty TNHH Kim Sơn (Tiền bảo hành công trình trang trí đèn HX 2013)	-	7,270,953
Công ty Cổ Phần Du Lịch Thương Mại TN (Tiền ký cược vỏ chai bia)	15,120,000	
Công ty TNHH Bia Và Nước Giải Khát Việt Nam (Tiền vỏ chai bia)	766,700,333	479,706,783
Công ty TNHH Tân Ngọc Lực	81,591,450	-
10% tiền bảo hành công trình khu bán đồ cúng, lưu niệm		
Công Ty TNHH MTV Tư Vấn Đầu tư xây dựng Phát Thành Công	10,181,000	-
5% Tiền bảo hành mái che bãi xe điện		
	896,039,173	585,227,736

Tổng cộng

22 Chi tiết các quỹ khác

	31/12/2015 VND	01/01/2015 VND
Quỹ khen thưởng	762,062,786	543,349,609
Quỹ phúc lợi	224,371,555	390,661,528
	986,434,341	934,011,137

Tổng cộng

23 Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư chủ sở hữu	Lợi nhuận chưa phân phối	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Tổng cộng
Số dư ngày 30/09/2015	127,880,000,000	56,000,800,627	43,686,464,604	8,000,000,000	235,567,265,231
- Tăng vốn trong kỳ này					-
- Lãi trong kỳ này					-
- Tăng khác					-
- Giảm vốn trong kỳ này					-
- Lỗ trong kỳ này		1,029,204,702			1,029,204,702
- Giảm khác		19,647,933,884			19,647,933,884
Số dư ngày 31/12/2015	127,880,000,000	35,323,662,041	43,686,464,604	8,000,000,000	214,890,126,645

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	31/12/2015 VND	01/01/2015 VND
Vốn góp của Công ty mẹ	65,220,800,000	65,220,800,000
Công ty CP Du lịch và Thương mại Tây Ninh	65,220,800,000	65,220,800,000

Vốn góp của các đối tượng khác	62,659,200,000	62,659,200,000
Công ty Bảo hiểm Nhân thọ Tây Ninh	12,000,000,000	12,000,000,000
Tổng Công ty Bảo hiểm Việt Nam	8,459,600,000	8,459,600,000
Nhà đầu tư khác	42,199,600,000	42,199,600,000
Tổng cộng	127,880,000,000	127,880,000,000
	31/12/2015	01/01/2015
	VND	VND
24 Cổ phiếu phổ thông		
* Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	12,788,000	12,788,000
	12,788,000	12,788,000
25 Chênh lệch tỷ giá		
	31/12/2015	01/01/2015
	VND	VND
Tổng cộng		
26 Cổ tức		
Năm 2015 cổ tức Công ty trả cho cổ đông là 25% / mệnh giá		
Tháng 12/2015 Công ty tạm ứng đợt 1 cổ tức cho cổ đông là 15% / mệnh giá bằng tiền mặt với số tiền :19.182.000.000đ		
VII THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH		
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý IV /2015	Quý IV/2014
	VND	VND
Doanh thu vận chuyển	8,398,470,884	7,412,677,255
Doanh thu quảng cáo	110,060,901	289,754,548
Doanh thu bán hàng hóa (Mặt hàng bia)	20,997,588,219	14,426,555,665
Doanh thu khác	116,544,209	-
Tổng cộng	29,622,664,213	22,128,987,468
2. Giá vốn hàng bán	Quý IV /2015	Quý IV/2014
	VND	VND
Giá vốn hoạt động vận chuyển	5,569,478,792	5,018,691,073
Giá vốn hoạt động quảng cáo	72,987,317	196,175,891
Giá vốn hoạt động bán hàng hóa (Bia)	20,976,440,388	14,412,259,906
Giá vốn hoạt động khác	77,286,747	-
Tổng cộng	26,696,193,244	19,627,126,870

3. Doanh thu hoạt động tài chính

Lãi tiền gửi ngân hàng
Tiền cổ tức
Tổng cộng

Quý IV /2015 VND	Quý IV/2014 VND
2,260,156,054	1,939,333,598
-	-
2,260,156,054	1,939,333,598

4. Chi phí tài chính

Chi phí lãi vay
Chênh lệch tỷ giá
Tổng cộng

Quý IV /2015 VND	Quý IV/2014 VND
-	-
-	-
-	-

5. Chi phí thuế TNDN hiện hành

Chi phí thuế TNDN hiện hành tính trên thu nhập chịu thuế

Tổng cộng

Quý IV /2015 VND	Quý IV/2014 VND
(285,493,634)	(592,650,982)
(285,493,634)	(592,650,982)

6. Chi phí thuế TNDN hoãn lại

Chi phí thuế TNDN hoãn lại tính trên thu nhập chịu thuế

Tổng cộng

Quý IV /2015 VND	Quý IV/2014 VND
-	38,628,920
-	38,628,920

7. Thu nhập khác

Thu thanh lý TSCĐ, công cụ, vật tư
Tiền điện các hộ kinh doanh
Tiền nước các hộ kinh doanh
Cho thuê vườn cây
Chi phí sửa chữa được tài trợ
Thu khác
Tổng cộng

Quý IV /2015 VND	Quý IV/2014 VND
590,909	-
34,304,546	13,674,546
4,695,455	-
13,110,835	12,045,454
-	26,480,000
719	356
52,702,464	52,200,356

8. Chi phí khác

Tổng cộng

Quý IV /2015 VND	Quý IV/2014 VND
-	-
-	-

9. Chi phí bán hàng

9.1 Các khoản chi phí chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng

Quý IV /2015 VND	Quý IV/2014 VND
2,654,428,098	2,835,723,403

Trích quỹ tiền lương	2,654,428,098	2,835,723,403
9.2 Các khoản chi phí chiếm dưới 10% trên tổng chi phí bán hàng	1,428,098,790	1,437,653,976
Trích 18% BHXH	156,949,470	147,104,550
Trích 3% BHYT	26,158,245	24,517,425
Trích 1% BHTN	8,719,415	8,172,475
Trích 2% KPCĐ	17,438,830	16,344,950
Phụ cấp tiền ăn	206,824,615	203,529,231
Phụ cấp tiền xăng	66,847,601	61,937,507
Phụ cấp đồng phục	122,973,886	117,058,500
Phụ cấp công tác phí	40,700,000	59,100,000
Phụ cấp làm đêm 30%	22,356	
Phân bổ giá trị công cụ	64,466,000	68,791,125
Phí chuyển tiền ngân hàng	12,532,184	3,792,356
Phí bảo hiểm vé	4,075,183	19,534,200
Phí kiểm định thiết bị	74,447,600	73,900,000
Chi phí đồng phục phục vụ	-	1,330,000
Chi phí BHLĐ	540,000	730,763
Chi phí sửa chữa	36,516,320	40,133,776
Chi phí quảng cáo	20,870,865	43,338,435
Chi phí phục vụ	11,439,855	40,992,818
Chi phí dịch vụ xe lửa	-	56,382,187
Chi phí dịch vụ xe ô tô	23,369,293	-
Chi phí cây kiểng	987,150	68,306,819
Chi phí chăm sóc cây kiểng	348,181,818	338,760,666
Chi phí vệ sinh	27,507,762	15,081,518
Chi phí in vé	14,970,060	12,487,935
Chi phí nhiên liệu chạy máy phát điện	22,049,595	13,126,740
Chi phí chuyên gia	119,510,687	-
Chi phí in hóa đơn	-	3,200,000
Tổng cộng	4,082,526,888	4,273,377,379

10. Chi phí quản lý doanh nghiệp

10.1 Các khoản chi phí chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí quản lý DN

Trích quỹ tiền lương

10.2 Các khoản chi phí chiếm dưới 10% trên tổng chi phí quản lý DN

	Quý IV /2015 VND	Quý IV/2014 VND
Trích quỹ tiền lương	1,585,307,437	1,682,927,986
Trích 18% BHXH	1,585,307,437	1,682,927,986
Trích 3% BHYT	886,193,498	1,216,145,289
Trích 1% BHTN	63,406,170	61,549,380
Trích 2% KPCĐ	10,567,695	10,258,230
Phụ cấp tiền ăn	3,522,565	3,419,410
Phụ cấp tiền xăng	7,020,060	6,808,460
Phụ cấp đồng phục	53,040,000	52,883,076
Phụ cấp công tác phí	20,782,754	20,651,047
Phụ cấp làm đêm 30%	31,881,367	32,433,200
Phân bổ giá trị công cụ	10,300,000	101,998,615

Phụ cấp công tác phí	10,200,000	15,000,000
Phân bổ giá trị công cụ	34,712,461	42,109,472
Phí niêm yết chứng khoán	17,729,669	75,640,000
Phí bảo hiểm xe	27,861,545	12,097,000
Phí kiểm toán BCTC	62,500,000	62,500,000
Chi phí hành chính	39,631,213	74,798,669
Chi phí tiếp khách	164,820,002	84,348,910
Chi phí văn phòng phẩm	15,429,000	12,287,160
Chi phí sửa chữa	16,483,800	22,193,379
Chi phí điện thoại	16,710,873	16,218,765
Công tác phí trong nước	37,105,789	35,674,286
Chi phí thuê văn phòng	22,727,272	22,727,272
Chi phí đào tạo	3,300,000	17,002,000
Chi phí hội nghị	-	8,290,909
Chi phí quản lý hệ thống ISO	40,500,000	20,350,000
Chi phí khám bệnh nữ CNVC	-	9,900,000
Chi trợ cấp tai nạn lao động	12,360,000	74,579,000
Chi quỹ phòng chống bảo lụt	44,055,713	5,000,000
Chi phí phục vụ	1,500,000	-
Tiền thuê đất	118,045,550	311,896,124
Thuế môn bài	-	750,000
Tiền thuê đất SXKD	-	2,780,925
Tổng cộng	2,471,500,935	2,899,073,275

VIII NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Thông tin về các bên liên quan Giao dịch với các bên liên quan

1. Doanh thu

Công ty CP Du lịch và Thương mại Tây Ninh

Quan hệ với công ty	Quý IV /2015 VND	Quý IV/2014 VND
---------------------	------------------	-----------------

Công ty mẹ 20,997,588,219

2. Mua hàng

Công ty CP Du lịch và Thương mại Tây Ninh

Công ty mẹ 3,960,000

Cổ tức tạm chia

Công ty CP Du lịch và Thương mại Tây Ninh

Công ty mẹ 9,783,120

3. Số dư các bên liên quan

Quan hệ với công ty	Quý IV /2015 VND	Quý IV/2014 VND
---------------------	------------------	-----------------

4. Phải trả nội bộ

Công ty CP Du lịch và Thương mại Tây Ninh

Công ty mẹ

Tổng cộng

Một số chỉ tiêu tài chính

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Quý IV /2015	Quý IV/2014
1. Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu vốn			
1.1. Bố trí cơ cấu tài sản			
- Tài sản ngắn hạn / Tổng tài sản	%	46,74	41,81
- Tài sản dài hạn / Tổng tài sản	%	53,26	58,19
1.2. Bố trí cơ cấu vốn			
- Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn	%	4,85	3,51
- Nguồn vốn chủ sở hữu / Tổng nguồn vốn	%	95,15	96,49
2. Khả năng thanh toán			
- Khả năng thanh toán hiện hành	lần	9,65	12,06
- Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	lần	9,33	11,56
- Khả năng thanh toán nhanh	lần	0,60	3,92
3. Tỷ suất sinh lời			
3.1. Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Doanh thu	%	(4,44)	(12,11)
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu	%	(3,47)	(9,60)
3.2 Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản bình quân			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản bình quân	%	(0,59)	(1,27)
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản bình quân	%	(0,46)	(1,00)
3.3 Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn CSH bình quân	%	(0,48)	(1,06)

Kế hoạch tài chính

Đơn vị tính: VND.

Chỉ tiêu	KH năm	TH lũy kế	So sánh(%)
Tổng doanh thu	177,550,000,000	182,185,717,151	102.61
Tổng chi phí (chưa tính lương)	95,826,000,000	92,533,256,839	96.56
Tổng thu nhập	81,724,000,000	89,652,460,312	109.70
Quỹ lương	11,664,000,000	15,155,004,621	129.93
Lợi nhuận trước thuế	70,060,000,000	74,497,455,691	106.33
Nộp ngân sách	26,678,200,000	27,334,543,285	102.46

Thu nhập của CB.CNV

Đơn vị tính: VND.

Chỉ tiêu	Kế hoạch năm	TH lũy kế	
		Năm nay	Năm trước
Chi lương	11,664,000,000	14,609,951,991	13,116,249,504
Chi khen thưởng	0	337,573,600	395,600,000

Phụ cấp tiền ăn	1,101,600,000	1,033,809,230	1,017,372,991
Tổng thu nhập	12,765,600,000	15,981,334,821	14,529,222,495
Tiền lương bình quân (tháng/người)	7,363,636	9,293,863	8,606,463
Thu nhập bình quân (tháng/người)	8,059,091	10,166,244	9,533,611
- Tổng số CB.CNV bình quân trong kỳ	132	131	127
<i>Trong đó:</i>			
- Số CB.CNV đầu kỳ	129	133	127
- Số CB.CNV cuối kỳ	135	128	127
- Gián tiếp	27	27	25
- Trực tiếp	108	101	102

*Tổng thu nhập CBCNV năm 2015: 15,981,334,821đ trong đó có thu nhập từ quỹ lương còn lại năm 2014:3,889,012,289đ

*Trừ thu nhập quỹ lương còn lại năm 2014 thì thu nhập bình quân của CB.CNV năm 2015: 7,692,317đ/ người/tháng

Thông tin so sánh

Cơ sở để so sánh được lấy từ số liệu trong Báo cáo tài chính quý 4 năm 2014 của Công Ty Cổ Phần Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh

Mức thù lao hàng tháng của Hội đồng quản trị

Họ và tên	Chức vụ	Mức thù lao	Tiền lương
Mức thù lao hàng tháng của Hội đồng quản trị			
Lê Hữu Phước	Chủ tịch	9,000,000	
Trần Trung Kiên	Phó chủ tịch -kiêm Giám đốc	7,000,000	26,000,000
Nguyễn Văn Vàng	Thành viên	5,000,000	
Đặng Tấn Tài	Thành viên	5,000,000	
Lê Trung Dương	Thành viên	5,000,000	
Nguyễn Thế Nghiêm	Thư ký	3,000,000	
Mức thù lao hàng tháng của Ban Kiểm Soát			
Võ Phước Hồng	Trưởng BKS	5,000,000	
Đặng Văn Hoàng	Thành viên	3,000,000	
Lý Bình Hòa	Thành viên	3,000,000	

Người lập biểu

Lâm Thị Ngọc Châu

Lâm Thị Ngọc Châu

Kế toán trưởng

Trần Thị Song Giang

18

Lập, ngày 14 Tháng 01 Năm 2016

Giám đốc



Trần Trung Kiên