

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ III NĂM 2015

**CÔNG TY CỔ PHẦN CÁP TREO NÚI BÀ
TÂY NINH**

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
QUÝ III NĂM 2015
 Tại ngày 30 Tháng 09 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		124,811,784,174	92,108,435,529
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.1	14,525,161,497	29,906,427,701
1. Tiền	111		4,725,161,497	1,306,427,701
2. Các khoản tương đương tiền	112		9,800,000,000	28,600,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	VI.2	99,500,000,000	40,900,000,000
1. Chứng khoán và công cụ tài chính kinh doanh	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) (2)	122		0	0
3. Đầu tư ngắn hạn khác	123		99,500,000,000	40,900,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		6,516,796,194	12,274,006,774
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	3,185,373,558	889,678,320
2. Trả trước cho người bán	132	VI.4	1,074,323,600	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	2,257,099,036	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		3,481,477,402	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	3,550,642,420	3,890,715,864
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(69,165,018)	(69,165,018)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		788,349,081	5,206,450,208
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.12	636,165,921	358,538,724
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	130,668,044
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.15	152,183,160	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		123,479,793,287	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		118,840,902,975	124,037,790,409
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.10	118,840,902,975	124,037,790,409
- Nguyên giá	222	VI.8	225,215,930,736	216,280,435,251
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	VI.9	(106,375,027,761)	(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
III. Bất động sản đầu tư	230		0	0

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
- Nguyên giá	231		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		0	0
IV. Tài sản dài hạn dở dang	240		2,073,772,179	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	2,073,772,179	1,643,218,354
V. Các khoản 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 kết, liên doanh	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		722,118,133	646,121,303
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.12	492,044,598	611,006,286
2. Tài sản thuê 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		248,291,577,461	220,278,565,595
NGUỒN VỐN				
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		12,724,312,230	7,742,100,991
I. Nợ ngắn hạn	310		12,724,312,230	7,742,100,991
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.17	2,647,741,006	990,407,190
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		0	0
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.14	-4,567,140,384	0
4. Phải trả người lao động	314	VI.18	2,338,582,259	3,889,012,289
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.19	0	53,980,000
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
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	230,079,581	105,633,717

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.21	1,985,988,543	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	954,780,457	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		235,567,265,231	212,536,464,604
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.23	235,567,265,231	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
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

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
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		56,000,800,627	52,076,099,804
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		0	0
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		56,000,800,627	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		248,291,577,461	220,278,565,595

Tây Ninh, ngày 14 tháng 10 năm 2015
 Công Ty Cổ Phần Cấp Treo Núi Bà Tây Ninh
 Giám đốc

Người lập biểu

Lâm Thị Ngọc Châu

Lâm Thị Ngọc Châu

Kế toán trưởng

Trần Chí Song Giang

Trần Chí Song Giang



Trần Trung Kiên

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
(Dạng đầy đủ)
Quý III Năm 2015

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ III		Luỹ 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	30,064,932,995	15,413,208,059	146,672,449,840	102,367,873,158
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		30,064,932,995	15,413,208,059	146,672,449,840	102,367,873,158
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.2	19,113,348,484	5,060,497,965	55,222,981,626	16,180,748,821
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		10,951,584,511	10,352,710,094	91,449,468,214	86,187,124,337
6. Doanh thu hoạt động tài chính (*)	21	VII.3	575,076,322	602,925,613	3,462,994,231	3,495,961,897

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ III		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	6	7
7. Chi phí tài chính	22	VII.4	-	-	15,833,749	43,235,889
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		-	-		43,235,889
8. Chi phí bán hàng	24	VII.9	3,352,679,947	3,371,395,575	13,615,593,883	12,200,453,644
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VII.10	1,664,375,672	1,628,046,367	5,583,631,135	4,997,824,092
10. Lợi nhuận thuần từ h/động kinh doanh ((30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))	30		6,509,605,214	5,956,193,765	75,697,403,678	72,441,572,609
11. Thu nhập khác	31		22,319,539	115,122,755	114,750,349	1,619,550,414
12. Chi phí khác	32		-	3,068,750	-	13,335,260
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		22,319,539	112,054,005	114,750,349	1,606,215,154
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		6,531,924,753	6,068,247,770	75,812,154,027	74,047,787,763
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.5	1,243,422,960	1,348,189,634	16,685,311,918	16,045,426,618
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.6		-	(194,958,518)	306,101,954

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ III		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	6	7

17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		5,288,501,793	4,720,058,136	59,321,800,627	57,696,259,191
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		414	738	4,639	9,024
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

Tây Ninh, ngày 14 tháng 10 năm 2015
CÔNG TY CỔ PHẦN CÁP 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

(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 III 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		32,257,600,066	110,339,993,905
2	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa & dịch vụ	02		(17,539,668,650)	(19,600,673,877)
3	Tiền chi trả cho người lao động	03		(2,180,552,154)	(10,955,694,119)
4	Tiền lãi vay đã trả	04		-	(43,235,889)
5	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(1,700,000,000)	(14,036,407,830)
6	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		50,938,074,800	16,301,978,883
7	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(52,286,406,760)	(28,094,141,325)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		9,489,047,302	53,911,819,748

STT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
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		(17,250,636)	(10,466,982)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ & các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(73,000,000,000)	(275,800,000,000)
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		97,500,000,000	251,000,000,000
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		575,076,322	2,823,179,952
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		25,057,825,686	(21,987,287,030)
III Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính					
1	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3	Tiền 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		(31,684,607,500)	(28,530,474,500)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(31,684,607,500)	(33,807,674,500)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		2,862,265,488	(1,883,141,782)
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1,862,896,009	2,694,647,512

STT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
	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	4,725,161,497	811,505,730

Tây Ninh, ngày 14 tháng 10 năm 2015

CTY CỔ PHẦN CẤP TREO NÚI BÀ TN

Người lập biểu

Lâm Thị Ngọc Châu

Kế Toán Trưởng

Trần Thị Song Giang

Giám đốc



Trần Trung Kiên

Mẫu số B09a-DN

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

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

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. 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.

2. Lĩnh vực kinh doanh: Vận chuyển du khách và dịch vụ du lịch.

3. 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

1. Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 năm dương lịch hàng năm.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VND). Hạch toán theo nguyên tắc giá gốc phù hợp với các quy định của Luật kế toán Việt Nam 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

1. 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.
2. 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.

3. Hình thức kế toán áp dụng: Hình thức ghi sổ trên máy vi tính

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

- Tiền là chỉ tiêu tổng hợp phản ánh toàn bộ số tiền hiện có tại thời điểm báo cáo, gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, được ghi nhận và lập báo cáo theo đồng Việt Nam (VND), phù hợp với quy định tại Luật kế toán số 03/2003/QH11 ngày 17/6/2003.

2. 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: Kê khai thường xuyên.

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

- Tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.
- Việc ghi nhận TSCĐ 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 hương 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	30/09/2015		01/01/2015	
	VND		VND	
1.1 Tiền	4,725,161,497		1,306,427,701	
Tiền mặt tại quỹ	213,677,000		222,826,500	
Tiền gửi ngân hàng	4,511,484,497		1,083,601,201	
Ngân hàng Công thương Hòa Thành	2,197,977,925		10,700,501	
Ngân hàng Công thương Tây Ninh	598,119,049		439,773,961	
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Tây Ninh	1,222,841		3,927,814	
Ngân hàng Phát triển Tây Ninh	383,077		1,661,335	
Ngân hàng Nông nghiệp & Phát Triển Nông Thôn Tây Ninh	2,071,071		14,962,571	
Ngân hàng TMCP Bản Việt Tây Ninh	1,651,556		18,396,346	
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Tây Ninh	1,702,852,210		12,598,321	
Ngân hàng TMCP Đại Chúng Tây Ninh	2,592,739		517,241,051	
Ngân hàng TMCP Quân Đội Tây Ninh	1,376,492		-	
Ngân hàng TMCP Phát Triển TP.HCM -CN Tây Ninh	1,165,482		-	
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín Tây Ninh	2,072,055		64,339,301	
1.2 Các khoản tương đương tiền	9,800,000,000		28,600,000,000	
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng Công thương Hòa thành - Tây Ninh	500,000,000		1,300,000,000	
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng TMCP Bản Việt Tây Ninh	7,400,000,000		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	400,000,000		3,200,000,000	
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng Đầu Tư Và Phát Triển Tây Ninh	1,500,000,000		-	
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng TMCP Đại chúng Tây Ninh	-		14,700,000,000	
Tổng cộng	14,525,161,497		29,906,427,701	
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	30/09/2015		01/01/2015	
	VND	VND	VND	VND
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ

* Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Tiền gửi có kỳ hạn

Ngân hàng TMCP Đại chúng Tây Ninh	25,400,000,000	25,400,000,000	13,000,000,000	13,000,000,000
Ngân hàng Công thương Tây Ninh	15,300,000,000	15,300,000,000	4,500,000,000	4,500,000,000
Ngân hàng Công thương Hòa Thành Tây Ninh	18,900,000,000	18,900,000,000	8,400,000,000	8,400,000,000
Ngân hàng Đầu tư & Phát Triển Tây Ninh	5,000,000,000	5,000,000,000	4,000,000,000	4,000,000,000
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín Tây Ninh	1,900,000,000	1,900,000,000	-	-
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Tây Ninh	11,100,000,000	11,100,000,000	6,000,000,000	6,000,000,000
Ngân hàng Phát Triển Tây Ninh	1,500,000,000	1,500,000,000	-	-
Ngân hàng TMCP Phát Triển TPHCM -CNTây Ninh	5,200,000,000	5,200,000,000	-	-
Ngân hàng TMCP Quân Đội Tây Ninh	4,000,000,000	4,000,000,000	-	-
Ngân hàng TMCP Bản Việt Tây Ninh	11,200,000,000	11,200,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000
Tổng cộng	99,500,000,000	99,500,000,000	40,900,000,000	40,900,000,000

3 Phải thu khách hàng**30/09/2015****01/01/2015****VND****VND****Phải thu khách hàng ngắn hạn****3.1 * Các khoản phải thu khách hàng chiếm từ 10% trên tổng****3,185,373,558****863,348,004****phải thu khách hàng****Công ty CP Du Lịch Thương Mại Tây Ninh****2,229,958,558****863,348,004**

*Tiền quảng cáo trên cabin cáp treo, quảng cáo trên nhà chờ

-

20,424,656

* Tiền cho thuê mái che lắp đặt cột ang ten phát sóng Viettel

-

1,750,000

* Tiền cho thuê các quầy hàng nhà ga cáp treo

-

-

* Tiền hoa hồng doanh thu xe ô tô

1,329,427,156

-

* Tiền hàng hóa (Bia)

900,531,402

841,173,348

* Tiền Thẻ chấp vỏ chai bia

-

-

* Tiền cược vỏ chai bia

-

-

Công ty Cổ Phần lữ hành Tây Ninh**955,415,000**

-

Công nợ khách đoàn sử dụng dịch vụ cáp treo, máng trượt

955,415,000

-

3.2 * Phải thu khách hàng khác**Công ty Bảo Hiểm PVI Bình Dương**

-

23,584,116

* Hợp đồng quảng cáo trên vé cáp treo, máng trượt

-

-

Công ty CP Công Nghệ Môi trường & Xây Dựng SàiGon

-

2,746,200

* Tiền điện sử dụng tháng 11,12/2014

-



		3,185,373,558	889,678,320
		30/09/2015	01/01/2015
		VND	VND
		Giá trị	Số có khả năng trả nợ
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	914,343,200	7,838,287,600
	Công ty cổ phần Công nghệ Môi trường & xây dựng Sài Gòn	914,343,200	1,094,037,600
	Thi công đường nước ga trên cáp treo		-
	Doppelmayr Seilbahnen Gmbh	0	6,744,250,000
	Mua 9 cabin cáp treo		-
4.2	Trả trước cho người bán khác	159,980,400	260,215,400
	Công ty TNHH MTV Cấp Thoát Nước Tây Ninh(Ứng 50% thi công lắp đặt hệ thống đồng hồ đo nước)	0	20,686,000
	Công ty TNHH kiểm toán FAC(Phí kiểm toán các hạng mục XD CB)	18,143,500	2,806,000
	Công ty TNHH Sản xuất Thương Mại & Dịch vụ Hàng hải Tân Vĩnh Lộc (Tạm ứng 30% tiền mua cáp thép mạ kẽm)	0	194,254,500
	Công ty Cổ Phần xây Dựng & Phát Triển Đô Thị Tây Ninh	126,836,900	42,468,900
	Chi phí tư vấn , giám sát, thiết kế các hạng mục XD CB		
	Công ty CP Chứng Khoán MB-CN Thành Phố HCM (Phí tư vấn chuyển đăng ký niêm yết cổ phiếu)	15,000,000	
	Tổng cộng	1,074,323,600	8,098,503,000
5	Các khoản phải thu khác	30/09/2015	01/01/2015
	Ngắn hạn	VND	VND
5.1	Phải thu người lao động	152,412,915	-
	Tiền tạm ứng	151,848,038	120,640,961
	Đỗ Hữu Trường (Tạm ứng công tác TPHCM tại nạn xe lửa)	-	16,460,961
	Đoàn Thị Nhã Uyên tạm ứng tiền hàng chợ bếp ăn tập thể	50,000,000	-
	Huỳnh Mai Phương Trúc tạm ứng thẩm định giá mua bình acqui		3,200,000
	Lý Nguyên Bình tạm ứng mua hàng	37,240,738	-
	Lê Thị Kim Vân tạm ứng BGĐ công tác	52,607,300	72,980,000
	Nguyễn Ngọc Lan tạm ứng tiền lễ thối cho khách	2,000,000	-

Nguyễn Thị Ngọc Hồng tạm ứng tiền lễ thối cho khách	2,000,000	-
Nguyễn thanh Phước tạm ứng tiền BGD công tác	-	25,000,000
Trần Thùy Duyên tạm ứng tiền lễ thối cho khách	2,000,000	-
Thái Thùy Dương tạm ứng tiền lễ thối cho khách	2,000,000	-
Đinh thị thảo Duyên tạm ứng công tác thành phố HCM	-	3,000,000
Võ Thị Ngọc Hương	2,000,000	-
Võ Hoàng Mai Trâm tạm ứng tiền lễ thối cho khách	2,000,000	-
Tiền công nợ điện thoại	564,877	-
Bùi Ngọc Thái	22,000	-
Nguyễn huy Cường	37,420	-
Nguyễn Thế Nghiêm	331,946	-
Nguyễn Văn Sinh	31,659	-
Trần Trung Kiên	141,852	-
5.2 Tiền lãi có kỳ hạn dự thu tại các ngân hàng	218,390,278	1,365,493,334
Lãi tiền gửi ngân hàng Công Thương Hòa Thành Tây Ninh	49,652,777	265,158,333
Lãi tiền gửi ngân hàng Công Thương Tây Ninh	55,805,557	110,500,000
Lãi tiền gửi ngân hàng TMCP Ngoại Thương Tây Ninh	19,708,333	239,066,667
Lãi tiền gửi ngân hàng Đại Chúng Tây Ninh	-	417,264,167
Lãi tiền gửi ngân hàng Bản Việt Tây Ninh	31,861,111	76,083,334
Lãi tiền gửi ngân hàng Đầu Tư & Phát Triển Tây Ninh	45,000,000	255,520,833
Lãi tiền gửi ngân hàng Phát Triển Tây Ninh	16,362,500	-
Lãi tiền gửi ngân hàng Quân Đội Tây Ninh	-	-
Lãi tiền gửi ngân hàng Saigon Thương Tín Tây Ninh	-	1,900,000
Tiền thuế TNCN phải Thu	-	109,675,454
Trần Trung Kiên	-	77,673,493
Tiền BHYT phải thu	-	11,756,723
Nguyễn Văn Sinh	-	2,727,827
Nguyễn thế Nghiêm	-	3,854,768
Trần thị Song Giang	-	1,945,469
Võ Thị Ngọc Hương	-	69,155
Nguyễn văn Thành	-	638,085
Bùi Ngọc Thái	-	2,776,303
Trần xuân Hải	-	2,935,998
Thái Trường Sang	-	57,911

Trương Minh Tuấn	-	1,329,611
Lê kim Tuyền	-	850,075
Nguyễn Thị Ngọc Như	-	232,185
Lê văn Thành	-	1,791,718
Huỳnh đức Trí	-	249,076
Nguyễn văn Hoàng	-	787,057
Công ty TNHH Bia & Nước Giải Khát Việt Nam	15,120,000	-
Tiền ký cược vỏ chai	15,120,000	-
Công Ty Cổ Phần Du Lịch thương Mại Tây Ninh (Tiền vỏ chai bia)	585,401,921	479,706,783
Phải thu Công ty Bảo Hiểm PVI Bình Dương	-	26,480,000
Tiền tài trợ làm lưới an toàn		
Tổng cộng	971,325,114	2,101,996,532

	30/09/2015	01/01/2015
	VND	VND
5.3 Ký cược, ký quỹ		
Tiền thuế chấp vỏ chai bia cho Cty TNHH Bia & nước giải khát VN	1,285,773,922	1,183,828,922
	1,285,773,922	1,183,828,922

	30/09/2015	01/01/2015
	VND	VND
5.4 Nhận ký quỹ, ký cược		
Tiền thuế chấp vỏ chai bia phải trả cho Cty CP Du lịch Thương Mại TN	1,285,773,922	0
	1,285,773,922	1,285,773,922

6 Hàng tồn kho

	30/09/2015		01/01/2015	
	VND	VND	VND	VND
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	3,541,277,144	(69,165,018)	3,890,715,864	(69,165,018)
Hàng hóa	9,365,276	-		
Tổng cộng	3,550,642,420	(69,165,018)	3,890,715,864	(69,165,018)

7 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	30/09/2015	01/01/2015
	VND	VND
7.1 Chi tiết các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDCB		1,441,591,544

Xây dựng cơ bản	1,633,585,455	
Chi phí xây lắp công trình nước sinh hoạt	1,633,585,455	120,195,180
Chi phí xây lắp khu bán đồ cứng, đồ lưu niệm	-	1,321,396,364
7.2 Chi tiết các công trình XD CB còn dở dang	440,186,724	201,626,810
Chi phí TVTK bãi xe VIP, xe lửa, xe điện	-	125,422,338
Chi phí TVTT bãi xe VIP, xe lửa, xe điện	-	7,851,818
Chi phí nhập khẩu 9 cabin cáp treo	-	68,352,654
Chi phí lập báo cáo KTKT công trình cung cấp nước sinh hoạt	120,195,180	-
Chi phí lắp đặt đồng hồ nước	37,610,909	-
Chi phí tư vấn khảo sát dự án cáp treo lên đỉnh	168,864,545	-
Chi phí BQLDA cáp treo lên đỉnh	112,110,635	-
Chi phí BQLDA công trình văn phòng Công ty	1,405,455	-
Tổng cộng	2,073,772,179	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 01/07/2015	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	-	-	-	-	-	-
- 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)	-	-	-	-	-	-
- Số dư ngày 30/09/2015	58,175,580,683	156,831,332,470	3,346,861,703	5,127,428,311	1,734,727,569	225,215,930,736
9 Giá trị hao mòn lũy kế						
- Số dư ngày 01/07/2015	23,765,951,923	74,383,411,426	1,150,812,700	1,855,936,488	480,410,859	101,636,523,396
- Khấu hao trong kỳ	1,261,817,484	3,113,549,694	113,092,938	183,192,825	66,851,424	4,738,504,365
- Tăng khác(Do điều chỉnh)	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đư	-	-	-	-	-	-

- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác(Do điều chỉnh)	-	-	-	-	-	-
- Số dư ngày 30/09/2015	25,027,769,407	77,496,961,120	1,263,905,638	2,039,129,313	547,262,283	106,375,027,761
10 Giá trị còn lại						
- Tại ngày 01/07/2015	34,409,628,760	82,447,921,044	2,196,049,003	3,271,491,823	1,254,316,710	123,579,407,340
- Tại ngày 30/09/2015	33,147,811,276	79,334,371,350	2,082,956,065	3,088,298,998	1,187,465,286	118,840,902,975
* Nguyên giá TSCĐ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng						
11 Đầu tư dài hạn khác						
		30/09/2015		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	184,300,000	
Tổng cộng		184,300	1,843,000,000	184,300	184,300,000	
			30/09/2015		01/01/2015	
			VND		VND	
12 Chi phí trả trước						
12.1 *Chi phí trả trước ngắn hạn			636,165,921		358,538,724	
Chi phí in vé dịch vụ sử dụng			188,959,170		270,266,768	
Phí niêm yết chứng khoán			5,000,000		-	
Tiền thuê đất			118,045,550		-	
Chi phí vật tư sửa chữa			22,067,989		88,271,956	
Chi phí lắp đặt đèn trang trí cổng chào 2015			14,328,187		-	
Chi phí lắp đặt đèn trang trí hội xuân 2015			105,182,500		-	
Chi phí thuê văn phòng			22,727,272		-	
Chi phí phụ cấp đồng phục			154,855,253		-	
Chi phí quảng cáo trên tạp chí			5,000,000		-	
12.2 *Chi phí trả trước dài hạn			492,044,598		611,006,286	
Tiền thuê đất quảng cáo (Ngã 3 Bà Nẵng)			43,083,329		51,333,332	
Giá trị công cụ năm 2013			4,693,533		56,044,260	
Chi phí xây bờ kè chống sạt lở 1 trụ tuyến máng trượt			10,606,061		20,151,515	

Giá trị công cụ năm 2014			240,130,644	452,078,961
Giá trị công cụ năm 2015			124,535,409	-
Chi phí điện thoại			-	937,494
Chi phí dán decal quảng cáo			995,863	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			63,833,095	-
Điều chỉnh tài sản cố định theo TT 123			-	4,460,466
Chi phí thuê đất đặt pano quảng cáo ngã tư núi			4,166,664	-
Tiền môi giới quảng cáo			-	6,849,133
Tổng cộng			1,128,210,519	969,545,010
			30/09/2015	01/01/2015
			VND	VND
13 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại			230,073,535	35,115,017
			230,073,535	35,115,017
14 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước				
	01/07/2015	Số phải nộp	Số đã nộp	30/09/2015
Thuế GTGT hàng bán nội địa	400,910,701	1,442,281,010	1,152,701,881	690,489,830
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	-	-
Thuế xuất nhập khẩu	-	-	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	4,333,227,594	1,243,422,960	1,700,000,000	3,876,650,554
Thuế thu nhập cá nhân	(110,058,660)	-	-	(110,058,660)
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	44,149,900	44,149,900	-
Thuế nhà thầu	-	-	-	-
Thuế môn bài	-	-	-	-
Các loại thuế khác	(46,024,500)	289,292,500	285,392,500	(42,124,500)
Cộng thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	4,578,055,135	3,019,146,370	3,182,244,281	4,414,957,224
			30/09/2015	01/01/2015
15 Thuế và các khoản			VND	VND

phải thu Nhà nước					
Thuế GTGT hàng bán nội địa		-	182,000,000		
Thuế thu nhập doanh nghiệp		-	4,308,661,364		
Thuế thu nhập cá nhân		110,058,660	134,107,576		
Các loại thuế khác		42,124,500	92,474,500		
Tổng cộng		152,183,160	4,717,243,440		
16 Thuế GTGT được khấu trừ		30/09/2015	01/01/2015		
		VND	VND		
Thuế GTGT còn được khấu trừ		-	130,668,044		
Tổng cộng		-	130,668,044		
17 Phải trả cho người bán		30/09/2015	01/01/2015		
		VND	VND		
* Các khoản phải trả người bán ngắn hạn		Giá trị	Số có khả năng	Giá trị	Số có khả năng
			trả nợ		trả nợ
17.1 Phải trả người bán chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả		2,312,375,526	2,312,375,526	841,110,070	841,110,070
Công ty TNHH Bia và Nước Giải Khát Việt Nam (Tiền mặt hàng bia giải khát)		900,875,526	900,875,526	841,110,070	841,110,070
Công ty Cổ phần Du Lịch Thương Mại Tây Ninh: Tiền vé xe ô tô		1,058,500,000	1,058,500,000		
Công ty TNHH Kim Sơn: Phí chăm sóc cây kiểng quý 3/2015		353,000,000	353,000,000		
17.2 Phải trả cho các đối tượng khác		335,365,480	335,365,480	149,297,120	149,297,120
Công ty Bảo Hiểm Bưu Điện Thành Phố HCM: phí bảo hiểm vé quý 3/2015		8,180,060	8,180,060		
Công ty Cổ phần Du Lịch Thương Mại Tây Ninh: Tiền mua nước suối		135,000,000	135,000,000		
Công ty cổ phần Chứng Khoán MB -CN Thành Phố Hồ Chí Minh (Phí tư vấn phát hành cổ phiếu thưởng)		0	0	25,000,000	25,000,000
Công ty CP Lữ Hành Tây Ninh: Thuê xe ô tô vận chuyển khách		81,972,500	81,972,500		
Công ty TNHH Kiểm Toán Và Tư Vấn UHY ACA (Phí thẩm định giá lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho)		0	0	19,250,000	19,250,000
Cty TNHH ĐT-XD & Môi Trường Ninh Bảo Hưng		15,400,000	15,400,000		
Chi phí báo cáo giám sát môi trường dự án cấp củ, cấp mới, máng trượt					
Công ty Bảo Hiểm PVI Bình Dương (Phí bảo hiểm vé quý 4/2014)		0	0	19,534,200	19,534,200
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)		13,221,470	13,221,470	13,221,470	13,221,470
Công trình TNHH Tân Ngọc Lực(5% tiền bảo hành chi phí xây lắp công trình		0	0		

khu bán đồ cứng, lưu niệm)	81,591,450	81,591,450	72,291,450	72,291,450
Tổng cộng	2,647,741,006	2,647,741,006	990,407,190	990,407,190
18 Phải trả người lao động	30/09/2015	01/01/2015		
	VND	VND		
Quỹ tiền lương năm nay	2,338,582,259	3,889,012,289		
Tổng cộng	2,338,582,259	3,889,012,289		
19 Chi phí phải trả	30/09/2015	01/01/2015		
	VND	VND		
Công ty TNHH Kiểm Toán & Tư vấn UHY-ACA (50% phí kiểm toán báo cáo tài chính năm 2014)	-	27,500,000		
Công ty Bảo Hiểm PVI Bình Dương (Chi phí tài trợ làm lưới an toàn)	-	26,480,000		
	-	53,980,000		
20 Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	30/09/2015	01/01/2015		
	VND	VND		
Doanh thu nhận trước				
Công Ty Cổ Phần Du lịch Tây Ninh(Doanh thu quảng cáo trên cabin cáp,mái che,quầy hàng)	191,443,218	-		
Nguyễn Thị Trang (Giao khoán 3 nhà wc)	22,727,272	-		
Chi nhánh Viettel Tây Ninh (Doanh thu quảng cáo trên cabin)	-	23,100,871		
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam CN Tây Ninh	-	22,914,072		
Ngân hàng TMCP Đầu Tư & Phát Triển Tây Ninh	-	25,902,864		
DNTN Trà Hoàn Ngọc	-	1,212,796		
Công ty TNHH SXKD Thực Phẩm Chay Âu Lạc	-	32,503,114		
Nguyễn Văn Út (Giao khoán nhà wc)	15,909,091			
Tổng cộng	230,079,581	105,633,717		
21 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn	30/09/2015	01/01/2015		
	VND	VND		
Kinh phí công đoàn	8,789,174	-		

Bảo hiểm xã hội	23,632,376	-
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	33,950,000
Công ty TNHH Kim Sơn (Tiền bảo hành công trình trang trí đèn HX 2013)	23,140,150	7,270,953
Công ty Cổ Phần Du Lịch Thương Mại TN (Tiền thế chấp vỏ chai bia)	-	1,183,828,922
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)	585,401,921	479,706,783
Công Ty TNHH MTV Tư Vấn Đầu tư xây dựng Phát Thành Công (Tiền bảo hành công trình)	10,181,000	-
Tổng cộng	700,214,621	1,769,056,658

22 Chi tiết các quỹ khác

	<u>30/09/2015</u>	<u>01/01/2015</u>
	VND	VND
Quỹ khen thưởng	695,876,009	543,349,609
Quỹ phúc lợi	258,904,448	390,661,528
Tổng cộng	954,780,457	934,011,137

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 30/06/2015	127,880,000,000	103,381,398,638	24,580,364,800	8,000,000,000	263,841,763,438
- Tăng vốn trong kỳ này	-	-	19,106,099,804	-	19,106,099,804
- Lãi trong kỳ này	-	5,288,501,793	-	-	5,288,501,793
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-
- Lỗ trong kỳ này	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	52,669,099,804	-	-	52,669,099,804
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

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	<u>30/09/2015</u>	<u>01/01/2015</u>
	VND	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
	30/09/2015	01/01/2015
	VND	VND
24 Cổ phiếu phổ thông		
* Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	12,788,000	12,788,000
25 Chênh lệch tỷ giá	30/09/2015	01/01/2015
	VND	VND
Tổng cộng		
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 III /2015	Quý III/2014
	VND	VND
Doanh thu vận chuyển	16,616,681,809	15,371,115,905
Doanh thu quảng cáo	118,754,670	42,092,154
Doanh thu bán hàng hóa (Mặt hàng bia)	13,329,496,516	
Doanh thu khác	-	
Tổng cộng	30,064,932,995	15,413,208,059
2. Giá vốn hàng bán	Quý III /2015	Quý III/2014
	VND	VND
Giá vốn hoạt động vận chuyển	5,756,285,618	5,046,678,178

Giá vốn hoạt động quảng cáo	41,138,526	13,819,787
Giá vốn hoạt động bán hàng hóa (Bia)	13,315,924,340	-
Giá vốn hoạt động khác	-	-
Tổng cộng	19,113,348,484	5,060,497,965

3. Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý III /2015 VND	Quý III/2014 VND
Lãi tiền gửi ngân hàng	575,076,322	602,925,613
Tiền cổ tức	-	-
Tổng cộng	575,076,322	602,925,613

4. Chi phí tài chính

	Quý III /2015 VND	Quý III/2014 VND
Chi phí lãi vay		
Chênh lệch tỷ giá		
Tổng cộng	-	-

5. Chi phí thuế TNDN hiện hành

	Quý III /2015 VND	Quý III/2014 VND
Chi phí thuế TNDN hiện hành tính trên thu nhập chịu thuế	1,243,422,960	1,348,189,634
Tổng cộng	1,243,422,960	1,348,189,634

6. Chi phí thuế TNDN hoãn lại

	Quý III /2015 VND	Quý III/2014 VND
Chi phí thuế TNDN hoãn lại tính trên thu nhập chịu thuế		
Tổng cộng	-	-

7. Thu nhập khác

	Quý III /2015 VND	Quý III/2014 VND
Thu thanh lý TSCĐ, công cụ, vật tư		-
Tiền điện các hộ kinh doanh	16,627,273	15,129,818
Tiền nước các hộ kinh doanh	5,690,910	
Tiền tài trợ từ chi phí bảo hiểm vé		

Cho thuê vườn cây		99,992,220
Hàng tặng của Doppelmayr		717
Thu khác	1,356	
Tổng cộng	22,319,539	115,122,755

8. Chi phí khác

Chi phí hành chính

Tổng cộng

Quý III /2015	Quý III/2014
VND	VND

-	-
---	---

9. Chi phí bán hàng

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

Trích quỹ tiền lương

Chi phí khuyến mãi

Quý III /2015	Quý III/2014
VND	VND

1,895,400,000	2,208,812,380
1,895,400,000	1,582,067,500
-	626,744,880

9.2 Các khoản chi phí chiếm dưới 10% trên tổng chi phí bán hàng

Trích 18% BHXH

Trích 3% BHYT

Trích 1% BHTN

Trích 2% KPCĐ

Phụ cấp tiền ăn

Phụ cấp tiền xăng

Phụ cấp đồng phục

Phụ cấp tiền công ngoài giờ

Phụ cấp công tác phí

Phụ cấp trách nhiệm

Phụ cấp làm đêm

Phân bổ giá trị công cụ

Phí chuyển tiền ngân hàng

Phí bảo hiểm vé

Phí kiểm định thiết bị

Chi phí đồng phục phục vụ

1,457,279,947	1,162,583,195
156,092,490	153,211,046
26,015,415	25,535,175
8,671,805	8,511,725
17,103,490	17,023,450
206,563,077	210,021,197
56,558,436	70,911,957
122,973,887	117,058,500
-	-
-	-
-	-
-	-
67,889,306	52,534,930
8,219,745	5,679,781
8,180,060	44,578,560
-	21,400,000
-	-

Chi phí BHLĐ	7,872,296	7,182,332
Chi phí sửa chữa	30,536,879	7,329,259
Chi phí quảng cáo	28,189,642	51,661,242
Chi phí tiếp thị	-	-
Chi phí phục vụ	65,681,304	12,027,637
Chi phí dịch vụ xe ô tô	135,874,850	27,187,691
Chi phí cây kiểng	1,400,000	59,556,819
Chi phí chăm sóc cây kiểng	320,909,091	173,677,182
Chi phí vệ sinh	38,126,243	20,028,736
Chi phí in vé	29,882,618	28,498,232
Chi phí nhiên liệu chạy máy phát điện	1,028,625	45,683,744
Chi phí hội xuân	119,510,688	-
Chi phí trợ cấp nghỉ việc	-	3,284,000
Tổng cộng	3,352,679,947	3,371,395,575

10. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Quý III /2015	Quý III/2014
	VND	VND
10.1 Các khoản chi phí chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí quản lý DN	1,020,600,000	851,882,500
Trích quỹ tiền lương	1,020,600,000	851,882,500
10.2 Các khoản chi phí chiếm dưới 10% trên tổng chi phí quản lý DN	643,775,672	776,163,867
Trích 18% BHXH	62,665,110	56,571,030
Trích 3% BHYT	10,444,185	9,428,505
Trích 1% BHTN	3,481,395	3,142,835
Trích 2% KPCĐ	6,962,790	6,285,670
Phụ cấp tiền ăn	52,229,231	48,456,296
Phụ cấp tiền xăng	18,410,651	20,849,600
Phụ cấp đồng phục	31,881,369	32,433,200
Phụ cấp thù lao trực đêm	9,200,000	-
Phụ cấp công tác phí	-	-
Phụ cấp trách nhiệm	-	-
Phụ cấp làm đêm	-	-
Phân bổ giá trị công cụ	36,555,781	33,356,134
Phí niêm yết chứng khoán	5,596,873	8,750,000
Chi phí hành chính	30,766,415	97,287,782

Chi phí tiếp khách	97,461,955	98,051,092
Chi phí văn phòng phẩm	12,530,310	14,038,486
Chi phí sửa chữa	4,215,000	31,764,545
Chi phí điện thoại	18,420,406	16,217,578
Công tác phí trong nước	24,635,154	25,866,054
Chi phí thuê văn phòng	22,727,273	22,727,273
Chi phí đào tạo	-	14,000,000
Chi phí hội nghị	32,032,687	51,670,910
Chi phí quản lý hệ thống ISO	-	14,580,000
Chi phí phục vụ	1,363,636	-
Tiền thuế đất	118,045,551	87,755,152
Thuế môn bài	-	750,000
Tiền thuê đất SXKD	44,149,900	82,181,725
Tổng cộng	1,664,375,672	1,628,046,367

VIII NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Thông tin về các bên liên quan

Giao dịch với các bên liên quan

	Quan hệ với công ty	Quý III /2015 VND	Quý III/2014 VND
1. Doanh thu			
Công ty CP Du lịch và Thương mại Tây Ninh	Công ty mẹ		
2. Mua hàng			
Công ty CP Du lịch và Thương mại Tây Ninh	Công ty mẹ	342,000,000	628,360,000
Cổ tức tạm chia			
Công ty CP Du lịch và Thương mại Tây Ninh	Công ty mẹ		2,652,600,000
3. Số dư các bên liên quan			
	Quan hệ với công ty	Quý III /2015 VND	Quý III/2014 VND
4. Phải trả nội bộ			
Công ty CP Du lịch và Thương mại Tây Ninh	Công ty mẹ	1,193,500,000	

Tổng cộng

1,193,500,000

Một số chỉ tiêu tài chính

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Quý 3 /2015	Quý 3/2014
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	%	50,27	41,74
- Tài sản dài hạn / Tổng tài sản	%	49,73	58,25
1.2. Bố trí cơ cấu vốn			
- Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn	%	5,12	2,84
- Nguồn vốn chủ sở hữu / Tổng nguồn vốn	%	94,88	97,15
2. Khả năng thanh toán			
- Khả năng thanh toán hiện hành	lần	19,51	35,18
- Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	lần	9,81	15,64
- Khả năng thanh toán nhanh	lần	8,96	13,78
3. Tỷ suất sinh lời			
3.1. Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Doanh thu	%	21,73	39,37
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu	%	17,59	30,62
3.2 Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản bình quân			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản bình quân	%	2,79	2,87
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản bình quân	%	2,26	2,23
3.3 Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn CSH bình quân	%	2,36	2,33

Kế hoạch tài chính

Đơn vị tính: VND.

Chỉ tiêu	KH năm	TH lũy kế	So sánh(%)
Tổng doanh thu	177,550,000,000	150,250,194,420	84.62
Tổng chi phí (chưa tính lương)	95,826,000,000	63,583,993,663	66.35
Tổng thu nhập	81,724,000,000	86,666,200,757	106.05
Quý lương	11,664,000,000	10,854,046,730	93.06
Lợi nhuận trước thuế	70,060,000,000	75,812,154,027	108.21
Nộp ngân sách	26,678,200,000	17,716,103,214	66.41

Tổng doanh thu thực hiện lũy kế :150,250,194,420đ, trong đó doanh thu mặt hàng bia :37,032,065,674đ

Doanh thu hoạt động kinh doanh thực hiện lũy kế (Đã trừ doanh thu bia):113,218,128,746đ, so với kế hoạch doanh thu

90
 CÔNG
 PH
 JUL
 11

theo kế hoạch tài chính năm 2015 :117,550,000,000đ thì doanh thu hoạt động kinh doanh đạt : 96,31%.

Tổng chi phí thực hiện lũy kế :74,438,040,393đ, trong đó giá vốn mặt hàng bia:36,993,940,149đ

Chi phí hoạt động kinh doanh thực hiện lũy kế (Trừ giá vốn mặt hàng bia):37,444,100,244đ, so với kế hoạch chi phí theo kế hoạch tài chính năm 2015 :47,550,000,000đ ,chi phí hoạt động kinh doanh thực hiện chiếm :78,75%.

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	12,404,476,760	10,956,635,657
Chi khen thưởng	0	0	0
Phụ cấp tiền ăn	1,101,600,000	773,944,615	760,960,684
Tổng thu nhập	12,765,600,000	13,178,421,375	11,717,596,341
Tiền lương bình quân (tháng/người)	7,363,636	10,684,304	9,510,968
Thu nhập bình quân (tháng/người)	8,059,091	11,350,923	10,171,525
- Tổng số CB.CNV bình quân trong kỳ	132	129	128
Trong đó:			
- Số CB.CNV đầu kỳ	129	127	129
- Số CB.CNV cuối kỳ	135	130	127
- Gián tiếp	27	25	24
- Trực tiếp	108	105	103

Tổng thu nhập của CBCNV Công ty trong đó chi quỹ lương còn lại và quỹ lương vượt năm 2014 :3.889.012.289đ, loại trừ quỹ lương còn lại và quỹ lương vượt thì tổng thu nhập bình quân của CB.CNV là: 8.001.213.683đ/ tháng/ người.

Thông tin so sánh

Cơ sở để so sánh được lấy từ số liệu trong Báo cáo tài chính quý 3 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

Kế Toán Trưởng



Trần Thị Song Giang

Ngày 14 Tháng 10 Năm 2015

Giám Đốc



Trần Trung Kiên

