

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA
ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC**

Kính gửi:

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

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

Tên viết tắt: TTC

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

Điện thoại: 066.3822376

Fax: 066.3828645

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

Email: tanitour.tayninh@gmail.com

Người được ủy quyền CBTT: Bà Lý Thị Thu Hồng

Chức danh: Giám đốc Tổ chức – Hành chính

Loại thông tin công bố:

Định kỳ 24h Bất thường Theo yêu cầu Khác

Nội dung thông tin công bố:

- 1) Báo cáo tài chính Quý 4/2017 của Công ty Cổ phần Du lịch – Thương mại Tây Ninh
- 2) Báo cáo tài chính Hợp nhất Quý 4/2017 của Công ty Cổ phần Du lịch – Thương mại Tây Ninh
- 3) Báo cáo giải trình lợi nhuận Quý 4/2017 tăng, giảm so với lợi nhuận Quý 4/2016

Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 26/01/2018 tại đường dẫn <http://tanitour.com.vn>

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

Tây Ninh, ngày 26/01/2018

Người được Ủy quyền Công bố thông tin

(Chữ ký, họ tên và đóng dấu)



Lý Thị Thu Hồng

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH – THƯƠNG MẠI TÂY NINH

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

QUÍ 4 - 2017

Tháng 01 năm 2018

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		195,007,309,956	202,026,658,283
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		118,283,242,647	16,728,827,778
1. Tiền	111	VI.1a	11,833,242,647	11,228,827,778
2. Các khoản tương đương tiền	112	VI.1b	106,450,000,000	5,500,000,000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		38,870,733,321	155,264,672,084
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2a	38,870,733,321	155,264,672,084
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		11,828,416,363	10,757,587,907
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3a	374,461,500	109,507,192
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		6,604,662,033	4,473,719,130
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4a	5,045,842,630	7,071,391,353
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	VI.7	(196,549,800)	(1,088,059,135)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5		191,029,367
IV. Hàng tồn kho	140		13,201,618,557	14,924,081,621
1. Hàng tồn kho	141	VI.6	13,298,957,191	15,035,313,370
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(97,338,634)	(111,231,749)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		12,823,299,068	4,351,488,893
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.11a	3,177,544,584	3,160,876,704
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	VI.17	3,712,895,889	830,554,786
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.15	5,932,858,595	360,057,403
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		178,004,586,382	141,982,366,901
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		900,000,000	900,000,000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.4b	900,000,000	900,000,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		108,978,992,367	117,577,904,721
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	108,809,009,979	117,407,922,333



TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
- Nguyên giá	222		265,726,372,332	252,161,829,808
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(156,917,362,353)	(134,753,907,475)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	169,982,388	169,982,388
- Nguyên giá	228		169,982,388	169,982,388
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		60,678,587,748	7,977,135,226
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.8	60,678,587,748	7,977,135,226
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.2b		8,316,765,097
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			8,316,765,097
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		7,447,006,267	7,210,561,857
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.11b	7,388,729,068	7,152,284,658
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		58,277,199	58,277,199
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		373,011,896,338	344,009,025,184
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		28,839,094,310	25,930,794,755
I. Nợ ngắn hạn	310		28,258,353,310	24,121,827,898
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.12a	1,316,518,508	1,823,887,092
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		71,878,000	10,000,000
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.14	1,505,178,826	1,245,694,600
4. Phải trả người lao động	314	VI.13	16,781,299,948	10,016,155,776
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.16a	551,144,266	1,094,952,554
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.18	3,931,944,315	4,116,845,212
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.17a	3,215,658,119	4,249,757,497
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	VI.19a	884,731,328	1,564,535,101
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		580,741,000	1,808,966,857



TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.17b	580,741,000	535,472,500
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			1,273,494,357
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		344,172,802,028	318,078,230,429
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.20	339,592,507,797	313,319,277,835
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		45,702,100,000	45,702,100,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		48,915,600,000	48,915,600,000
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.19a	81,338,791,454	73,546,360,292
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		44,948,788,195	25,231,129,182
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			(2,388,239,222)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		44,948,788,195	27,619,368,404
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		118,687,228,148	119,924,088,361
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		4,580,294,231	4,758,952,594
1. Nguồn kinh phí	431	VI.22	518,723,747	34,674,298
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432	VI.23	4,061,570,484	4,724,278,296
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		373,011,896,338	344,009,025,184

Tây ninh, ngày 26 tháng 01 năm 2018

Lập biểu



Trần Thị Phượng

Kế toán trưởng



Trần Thị Hiền



Tổng giám đốc

Trần Anh Minh

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH THƯƠNG MẠI TÂY NINH

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

Tel: (066) 3822538, Fax: (066) 3828645

Mẫu số B 02a -DN

(Ban hành kèm theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

(Dạng đầy đủ)

Quý 4 Năm 2017

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Quý 4 năm 2017		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	66,034,820,344	49,580,026,269	358,543,688,400	296,102,840,756
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp	10		66,034,820,344	49,580,026,269	358,543,688,400	296,102,840,756
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.2	54,397,348,957	42,744,854,159	209,416,203,004	169,286,789,571
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		11,637,471,387	6,835,172,110	149,127,485,396	126,816,051,185
6. Doanh thu hoạt động tài chính (*)	21	VII.3	3,617,544,885	3,835,821,420	11,604,693,780	10,576,006,866
7. Chi phí tài chính	22	VII.4		73,947,778	-1,382,511,416	82,620,505
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23				7,777,778	3,947,778
8. Phần lãi hoặc lỗ trong Công ty liên doanh, liên kết	24			-229,619,182		-4,769,654,090
9. Chi phí bán hàng	25	VII.7	10,234,401,093	7,678,197,894	41,530,980,031	29,650,979,687
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	9,116,685,859	5,029,939,247	31,736,571,771	17,687,735,761
11. Lợi nhuận thuần từ h/động kinh doanh ((30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))	30		-4,096,070,680	-2,340,710,571	88,847,138,790	85,201,068,008
12. Thu nhập khác	31	VII.5	265,439,297	159,568,442	1,570,294,416	1,547,785,604

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Quý 4 năm 2017		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	6	7
13. Chi phí khác	32	VII.6	-283,205,455		1,239,068,211	74,437,000
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		548,644,752	159,568,442	331,226,205	1,473,348,604
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		-3,547,425,928	-2,181,142,129	89,178,364,995	86,674,416,612
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		526,643,621	-201,250,245	18,883,976,481	17,465,807,516
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			1,054,347,588	0	1,040,044,518
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		-4,074,069,549	-3,034,239,472	70,294,388,514	68,168,564,578
Lợi nhuận kế toán sau thuế của Công ty mẹ	61		(5,363,497,807)	(2,581,841,679)	34,516,014,122	34,244,967,682
Lợi nhuận kế toán sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		1,289,428,258	(452,397,793)	35,778,374,392	33,923,596,896
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		-1,473.88	-902.54	7,815	6,874
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-1,473.88	-902.54	7,815	6,874

Người lập biểu


Trần Thị Phượng

Kế Toán Trưởng


Trần Thị Hiền

Tây Ninh, ngày 26 tháng 01 năm 2018

Tổng Giám Đốc



Trần Anh Minh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 4 năm 2017

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. (Lỗ)/Lợi nhuận trước thuế	01		89,178,364,995	86,674,416,612
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02		22,163,454,877	20,924,357,262
Các khoản dự phòng	03		(905,402,450)	99,375,600
(Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư	05			(5,750,566,271)
Chi phí lãi vay	06		7,777,778	3,947,778
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		110,444,195,200	101,951,530,981
(Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		(7,360,967,059)	7,429,298,486
(Tăng)/giảm hàng tồn kho	10		1,736,356,179	(4,304,367,183)
Tăng/(giảm) các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		5,655,022,901	27,646,441
(Tăng)/giảm chi phí trả trước	12		(253,112,290)	(8,720,388,894)
(Tăng)/giảm chứng khoán kinh doanh	13			
Tiền lãi vay đã trả	14		(7,777,778)	(3,947,778)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(20,950,896,054)	(16,050,000,000)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(6,491,198,500)	(8,150,897,186)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		82,771,622,599	72,178,874,867
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(66,265,995,046)	(19,563,757,885)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(569,014,061,237)	(335,384,255,417)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
4. Tiền thu hồi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	24		685,408,000,000	266,886,500,000
5. Tiền chi góp vốn đầu tư vào đơn vị khác	25		8,316,765,097	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		(36,462,769,544)	9,681,847,518
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		21,981,939,270	(78,379,665,784)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		20,000,000,000	1,800,000,000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(20,000,000,000)	(1,800,000,000)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính				
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(3,199,147,000)	(26,437,990,500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(3,199,147,000)	(26,437,990,500)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ/năm (50=20+30+40)	50		101,554,414,869	(32,638,781,417)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ/năm	60		16,728,827,778	49,367,609,195
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ/năm (70=50+60+61)	70		118,283,242,647	16,728,827,778

Người lập biểu



Trần Thị Phượng

Kế toán trưởng



Trần Thị Hiền

Tây ninh, ngày 01 tháng 01 năm 2018

Tổng giám đốc



Trần Anh Minh

Mẫu số B09a-DN

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

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT CHỌN LỌC
Quý 4 năm 2017

1. THÔNG TIN KHÁI QUÁT

Hình thức sở hữu vốn

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

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

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

Vốn điều lệ theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 9 của Công ty là 45.702.100.000 đồng được chia thành 4.570.210 cổ phần.

Mệnh giá: 10.000 đồng/cổ phần.

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

Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính

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

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

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

Cấu trúc doanh nghiệp

Danh sách các Công ty con

1. Công ty Cổ phần Cáp treo Núi Bà Tây Ninh

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

Vốn điều lệ : 127.880.000.000 đồng.

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

2. Công ty Cổ phần Lữ hành Tây Ninh

Trụ sở chính : Số 1253 Cách Mạng Tháng Tám, P. Ninh Thạnh, Tp. Tây Ninh.

Vốn điều lệ : 3.000.000.000 đồng.

Tỷ lệ lợi ích và quyền biểu quyết: 86,06%.

Danh sách các Công ty liên kết

1. Công ty Cổ phần Gạch ngói Tây Ninh

Trụ sở chính : Quốc lộ 22B, xã Long Thành Nam, huyện Hoà Thành, tỉnh Tây Ninh

Vốn điều lệ : 9.298.300.000 đồng.

Tỷ lệ lợi ích và quyền biểu quyết: 36,26%

2. Công ty Cổ phần Khách sạn Hòa Bình Tây Ninh

Trụ sở chính : 436 Đường 30/4, Tp. Tây Ninh, Tỉnh Tây Ninh.

Vốn điều lệ : 40.875.000.000 đồng

Tỷ lệ lợi ích và quyền biểu quyết: 22,70%

2. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cơ sở lập báo cáo tài chính hợp nhất

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

Năm tài chính

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

3. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

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

Ước tính kế toán

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

Cơ sở hợp nhất báo cáo tài chính

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

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

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

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



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

Hợp nhất kinh doanh

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

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

Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính: Tại ngày ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc mua sắm tài sản tài chính đó. Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền, các khoản phải thu khách hàng, phải thu khác, các khoản đầu tư tài chính và các công cụ tài chính phái sinh.

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

Đánh giá lại sau lần ghi nhận ban đầu

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

Tiền và các khoản tương đương tiền

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

Nợ phải thu

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

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị của các khoản nợ phải thu mà Công ty dự kiến không có khả năng thu hồi tại ngày kết thúc năm tài

Hàng tồn kho

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

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

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

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

Tài sản cố định hữu hình và khấu hao

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

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

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

Số năm

Nhà xưởng và vật kiến trúc	10 – 50
Máy móc và thiết bị	5 – 10
Thiết bị văn phòng	5 – 10
Phương tiện vận tải	6 – 10

Các khoản trả trước

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

Các khoản đầu tư tài chính

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

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

Ghi nhận doanh thu

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

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

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

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;

(c) Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập báo cáo

(d) Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Ngoại tệ

Công ty áp dụng xử lý chênh lệch tỷ giá theo hướng dẫn của Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 10 (VAS 10) “Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối

Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm khi phát sinh, trừ khi được vốn hoá theo quy định của Chuẩn mực kế toán “Chi phí đi vay”. Theo đó, chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan. Đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng.

Thuế

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

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

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

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

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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	31/12/2017	01/01/2017
	VND	VND
a. Tiền	11,833,242,647	11,228,827,778
Tiền mặt tại quỹ	2,117,679,585	1,203,917,335
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	9,715,563,062	10,024,910,443
b. Các khoản tương đương tiền	106,450,000,000	5,500,000,000
Tổng cộng	118,283,242,647	16,728,827,778

2. Các khoản đầu tư tài chính

	31/12/2017		01/01/2017	
	VND	VND	VND	VND
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
a. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn				
* Ngắn hạn	38,870,733,321	38,870,733,321	155,264,672,084	155,264,672,084
Tiền gửi có kỳ hạn (*)	38,870,733,321	38,870,733,321	155,264,672,084	155,264,672,084
Ngân hàng Công thương Hòa Thành Tây Ninh	1,620,733,321	1,620,733,321	54,256,672,084	54,256,672,084
Ngân hàng Công thương Tây Ninh		0	9,400,000,000	9,400,000,000
Ngân hàng TMCP Đại chúng Tây Ninh	9,100,000,000	9,100,000,000	25,400,000,000	25,400,000,000
Ngân hàng TMCP Đầu tư & Phát triển Tây Ninh	2,000,000,000	2,000,000,000	3,500,000,000	3,500,000,000
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín Tây Ninh		0	5,900,000,000	5,900,000,000
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Tây Ninh	1,000,000,000	1,000,000,000	6,500,000,000	6,500,000,000
Ngân hàng Phát Triển Tây Ninh	2,000,000,000	2,000,000,000	1,600,000,000	1,600,000,000
Ngân hàng TMCP Bản Việt Tây Ninh		0	12,600,000,000	12,600,000,000
Ngân hàng TMCP Quân Đội Tây Ninh		0	5,000,000,000	5,000,000,000
Ngân hàng TMCP Phát Triển TPHCM - CN Tây Ninh	600,000,000	600,000,000	15,000,000,000	15,000,000,000
Ngân hàng NN&PTNT-CN KV Tân Hưng - Tây Ninh	500,000,000	500,000,000	15,458,000,000	15,458,000,000
Quỹ Đầu Tư Phát Triển Tây Ninh	650,000,000	650,000,000	650,000,000	650,000,000
Ngân hàng TMCP Bưu Điện Liên Việt - CN Tây Ninh	5,000,000,000	5,000,000,000		
Ngân hàng TMCP Á Châu - CN Tây Ninh	16,400,000,000	16,400,000,000		
* Dài hạn	0	0	0	0
Tổng cộng	38,870,733,321	38,870,733,321	155,264,672,084	155,264,672,084

(*) Là các khoản tiền gửi có kỳ hạn gốc từ trên 03 tháng và kỳ hạn còn lại không quá 12 tháng.

b. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	31/12/2017				01/01/2017			
	Tỷ lệ sở hữu(%)	Giá gốc	VND	VND	Tỷ lệ sở hữu(%)	Giá gốc	VND	VND
			Giá trị hợp lý	Dự phòng			Giá trị hợp lý	Dự phòng
* Đầu tư vào Công ty liên kết		0	0	-		14,262,797,860	8,316,765,097	-
- Công ty CP Gạch Ngói Tây Ninh					36,26	3,709,415,000	3,543,773,103	
- Công ty CP Khách Sạn Hoà Bình					22,70	10,553,382,860	4,772,991,994	

3. Phải thu khách hàng

	31/12/2017		01/01/2017	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
a. Phải thu khách hàng ngắn hạn	374,461,500		109,507,192	
* Các khoản phải thu khách hàng chiếm từ 10% trên tổng phải thu khách hàng	342,668,500		70,000,000	
Công ty TNHH NGK Suntory Pepsico VN (Tiền quảng cáo)			70,000,000	
Nguyễn Nhật Minh Phương (Tiền bán hàng)	98,500,000			
Tạp Hoá Nhân Trang (Tiền bán hàng)	62,596,000			
Liêu Thị Mộng Dung (Tiền bán hàng)	60,995,000			
Đoàn Việt Hải Đăng (Tiền bán hàng)	18,801,500			
Luu Vân Nga (Tiền vé máy bay)	83,424,000			
Trần Thị Kim Thoa (Tiền vé máy bay)	18,352,000			
- Khách hàng khác	31,793,000		39,507,192	
b. Phải thu khách hàng dài hạn				
Tổng cộng	374,461,500	-	109,507,192	0

4. Các khoản phải thu khác

	31/12/2017		01/01/2017	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
a. Ngắn hạn				
- Tiền tạm ứng	102,546,190		619,798,807	
- Tiền lãi dự thu	1,129,039,675		2,790,629,524	
- Tiền hàng, vỏ chai thiếu	196,549,800	(196,549,800)	1,184,459,535	(1,088,059,135)
- Phải thu lại tiền lương viên chức quản lý	3,000,000		162,000,000	
- Ký quỹ, ký cược vỏ chai ngắn hạn	2,244,489,696		1,967,022,422	
- Tiền thuế TNCN	439,281,396		169,738,231	
- Tiền ký quỹ mua EORO thanh toán tiền nhập khẩu thiết bị máng trượt				
- Chờ nguồn kết chuyển quỹ KT-PL Cty Cp cáp Treo Núi Bà	638,362,212			
Phải thu khác	292,573,661		177,742,834	
Cộng	5,045,842,630	(196,549,800)	7,071,391,353	(1,088,059,135)
b. Dài hạn				
Tổng cộng	900,000,000	-	900,000,000	-
	5,945,842,630	(196,549,800)	7,971,391,353	(1,088,059,135)

5. Tài sản thiếu chờ xử lý	31/12/2017		01/01/2017	
	Số lượng	Giá trị VND	Số lượng	Giá trị VND
Vườn cây Khu du lịch Núi Bà				191,029,367
	-	-	-	191,029,367

6. Hàng tồn kho	31/12/2017		01/01/2017	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Nguyên liệu, vật liệu	3,737,901,044	(97,338,634)	4,503,352,833	(111,231,749)
Công cụ, dụng cụ, bao bì	2,417,082,848		2,966,356,987	
Hàng hóa	7,143,973,299		7,565,603,550	
Tổng cộng	13,298,957,191	(97,338,634)	15,035,313,370	(111,231,749)

7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	31/12/2017		01/01/2017	
	Giá gốc VND	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc VND	Giá trị có thể thu hồi
Công ty TNHH Châu Ngọc Hân	116,300,000		189,770,000	
DNTN Ngọc Giàu			69,060,000	
Nguyễn Văn Huy			495,185,586	
Lê Phước Vũ			10,238,900	
HKD Nguyễn Bích Vân	50,109,000		100,284,000	
Lê Hiền Trí			208,450,249	
Công ty TNHH Lê Thiên Khang	30,140,800		15,070,400	
Tổng cộng	196,549,800	-	1,088,059,135	-

8. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	31/12/2017	01/01/2017
	VND	VND
* Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	-	-
* Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	6,661,460,746	7,977,135,226
- Chi phí thiết bị thi công nâng cấp hệ thống máng trượt Cáp treo	54,017,127,002	
- Chi phí tư vấn lập nhiệm vụ quy hoạch dự án quy hoạch chi tiết 1/500		74,877,271
- Chi phí tư vấn lập đồ án quy hoạch dự án quy hoạch chi tiết 1/500		820,905,273
- Chi phí tư vấn quản lý dự án quy hoạch chi tiết 1/500		87,458,000
- Phí tư vấn khảo sát đo đạc dự án quy hoạch chi tiết 1/500		508,973,182
- Chi phí công trình khu văn phòng làm việc Cáp treo		126,378,182
- Phí tư vấn, quản lý Cáp treo lên đỉnh		305,959,816
- Chi phí xây lắp công trình khu văn phòng Công ty Cáp treo		5,213,431,147
- Chi phí thi công nâng cấp hệ thống máng trượt	3,548,311,818	
- Chi phí công trình nâng cấp hệ thống máng trượt	3,113,148,928	710,458,719
- Chi phí công trình cung cấp nước sinh hoạt		128,693,636
Tổng cộng	60,678,587,748	7,977,135,226

9. 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 đầu 01/10/2017	78,763,949,066	157,590,366,858	15,456,828,366	6,981,519,821	6,769,426,783	265,562,090,894
- Mua trong kỳ				481,593,400		481,593,400
- Đầu tư XD CB hoàn thành						-
- Tăng khác (Phân loại lại, điều chỉnh)	35,613,346					35,613,346
- Chuyển sang bất động sản đtư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	321,074,978	-	31,850,330	-	352,925,308
- Giảm khác(Phân loại lại)	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác(Do điều chỉnh)	-	-	-	-	-	-
- Số dư ngày 31/12/2017	78,799,562,412	157,269,291,880	15,456,828,366	7,431,262,891	6,769,426,783	265,726,372,332

Thuyết minh tăng giảm tài sản cố định hữu hình (tiếp theo)

Giá trị hao mòn lũy kế

- Số dư ngày 01/10/2017	37,482,449,616	102,565,580,606	5,471,030,433		3,550,005,583	1,891,018,609	150,960,084,847
- Khấu hao trong kỳ	1,675,211,953	3,141,013,383	565,623,774		245,390,453	110,212,203	5,737,451,766
- Hao mòn tài sản ngân sách					30,135,204	542,615,844	572,751,048
- Tăng khác(Do điều chỉnh)	-	-	-		-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đư	-	-	-		-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	321,074,978	-		31,850,330	-	352,925,308
- Giảm khác(Do điều chỉnh)		-			-	-	-
- Số dư ngày 31/12/2017	39,157,661,569	105,385,519,011	6,036,654,207	-	3,793,680,910	2,543,846,656	156,917,362,353
Giá trị còn lại							
- Tại ngày 01/10/2017	41,281,499,450	55,024,786,252	9,985,797,933		3,431,514,238	4,878,408,174	114,602,006,047
- Tại ngày 31/12/2017	39,641,900,843	51,883,772,869	9,420,174,159		3,637,581,981	4,225,580,127	108,809,009,979

10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền bằng sáng chế	TSCĐ khác	Tổng Cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
- Số dư ngày 01/10/2017	169,982,388			2,193,743,636	2,363,726,024
- Mua trong kỳ	0	0	0	0	0
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	0	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0		0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0		2,193,743,636	2,193,743,636
- Số dư ngày 31/12/2017	169,982,388	0	0	0	169,982,388
Giá trị hao mòn lũy kế					
- Số dư ngày 01/10/2017	0	0	0	47,531,112	47,531,112
- Khấu hao trong kỳ	0	0	0	54,843,591	54,843,591
- Tăng khác	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	102,374,703	102,374,703
- Số dư ngày 31/12/2017	0	0	0	0	0



Giá trị còn lại					0
- Tại ngày 01/10/2017	169,982,388	0	0	2,146,212,524	2,316,194,912
- Tại ngày 31/12/2017	169,982,388	0	0	0	169,982,388

* Tài sản cố định vô hình là giá trị Quyền sử dụng đất tại xã Long Thành Trung, huyện Hòa Thành, tỉnh Tây Ninh.

Quyền sử dụng đất của Công ty không xác định thời hạn nên không trích khấu hao.

* Tài sản cố định vô hình khác là quy hoạch chi tiết 1/500 khu trung tâm văn hoá lễ hội - tâm Linh tại TTDV Núi Bà theo Quyết định số 388/QĐ - UBND ngày 21/2/2017

11. Chi phí trả trước

	31/12/2017	01/01/2017
	VND	VND
a. Ngắn hạn	3,177,544,584	3,160,876,704
Chi phí trang trí, sửa chữa		652,349,417
Chi phí công cụ, dụng cụ	14,267,068	1,334,094
Chi phí lắp đặt pano quảng cáo, quảng cáo trên cabin Cáp treo		3,583,330
Chi phí in vé dịch vụ sử dụng	479,387,444	422,849,844
Chi phí in lịch	39,963,636	49,000,000
Chi phí bảo hiểm nhân thọ	2,342,165,961	1,950,932,742
Chi phí Hội xuân 2018	283,995,359	
Chi phí khác	17,765,116	80,827,277
b. Dài hạn	7,388,729,068	7,152,284,658
Chi phí thuê đất quảng cáo	49,583,320	62,251,506
Chi phí bảo hiểm, đường bộ	8,499,474	16,345,134
Chi phí công cụ, dụng cụ	1,405,848,396	1,102,001,999
Chi phí thuê kho	305,454,542	610,909,094
Chi phí sửa chữa, nâng cấp	278,059,109	805,230,392
Phí sử dụng phần mềm Misa		6,000,000
Chi phí đấu giá bãi xe các loại tại KDLNB	1,348,484,848	2,696,969,697
Chi phí quy hoạch chi tiết 1/500	1,846,400,912	
Chi phí thi công sân vườn vào nhà gas Cáp treo mới	184,131,868	
Chi phí thi công sân vườn khu VP Cáp treo	127,487,319	
Chi phí sửa chữa vỉa hè, bậc cấp, mái che gas trên		13,438,540
Chi phí chẻ đá và khắc chữ gas hạ giá	45,000,000	90,000,000
Chi phí gia công lắp đặt cột thu sét, đóng tiếp địa	119,305,445	178,958,177



Thuyết minh chi phí trả trước dài hạn (tiếp theo)

Chi phí thay cáp tuyến Cáp treo	908,272,495	1,453,235,995
Chi phí tích cáp cáp treo công nghệ Châu Âu	712,644,581	
Chi phí khác	49,556,759	116,944,124
Tổng cộng	10,566,273,652	10,313,161,362

12. Phải trả cho người bán

a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

*** Phải trả người bán chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả**

	31/12/2017		01/01/2017	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ
Công ty TNHH bia và NGK Heineken Việt Nam	878,416,447	878,416,447	1,015,007,417	1,015,007,417
Công ty TNHH Thiết Kế Kiến Trúc P.A	37,728,200	37,728,200		
Công ty TNHH NGK Coca - Cola Việt Nam		0	83,232,336	83,232,336
Tổng Công ty Hàng không Việt Nam	24,714,854	24,714,854	19,632,099	19,632,099
Công ty CP Công nghệ Môi trường & Xây dựng Saigon		0	217,080,240	217,080,240
Công ty CP In Hoàng Lê Kha		0	125,037,000	125,037,000
Công ty TNHH Công Nghệ Thông Minh Toàn Cầu		0	199,531,500	199,531,500
Công ty TNHH Kiểm Toán CPA Việt Nam	33,000,000	33,000,000		
Tiệm điện sắt Chí Khường	118,622,000	118,622,000		
Công ty TNHH Kim Sơn		0		
Công ty TNHH Hoàn Thiện Mỹ Tây Ninh	60,660,600	60,660,600		
Công ty cổ phần xây dựng & phát triển đô thị Tây Ninh	10,609,000	10,609,000		
Công ty cổ phần tư vấn xây dựng & đầu tư phát triển kiến trúc Đô thị	86,027,000	86,027,000		
Công ty Kiểm toán FAC	36,801,000	36,801,000		
Công ty TNHH thương mại Dịch vụ Vận tải Quốc tế đại dương xanh		0		
Công ty CP Kiểm định Saigon SIC		0		
Công ty CP tư vấn xây dựng Võ Hồ		0		
Công ty Bảo Hiểm Bưu Điện TP.HCM	6,039,809	6,039,809		
Bánh Canh Năm Dung	4,113,200	4,113,200		
Công ty TNHH Đông Dược Vĩnh Xuân		0		
Các khoản phải trả người bán khác	19,786,398	19,786,398	164,366,500	164,366,500
Cộng	1,316,518,508	1,316,518,508	1,823,887,092	1,823,887,092
b. Dài hạn	-	-	-	-
Tổng cộng	1,316,518,508	1,316,518,508	1,823,887,092	1,823,887,092

13. Phải trả người lao động

	31/12/2017	01/01/2017
	VND	VND
Quỹ tiền lương năm nay	16,781,299,948	10,016,155,776
Tổng cộng	16,781,299,948	10,016,155,776

14. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	01/10/2017	SỐ PHẢI NỘP	SỐ ĐÃ NỘP	31/12/2017
- Thuế GTGT hàng bán nội địa	32,133,100	1,696,275,135	1,715,684,710	12,723,525
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	9,968,974,870	526,643,621	10,495,618,491	-
- Thuế thu nhập cá nhân	1,000,000	671,926,916	4,180,000	668,746,916
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	668,667,296	668,667,296	-
- Thuế xuất, nhập khẩu		105,853,733	105,853,733	-
- Thuế nhà thầu		535,982,863	535,982,863	
- Các loại thuế khác	721,000	5,003,780	5,003,780	721,000
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	1,382,810,566	2,927,172,985	3,486,996,166	822,987,385
+ Phí vé công	1,358,899,200	2,906,796,800	3,463,084,800	802,611,200
+ Phí sử dụng dịch vụ môi trường rừng	23,911,366	20,376,185	23,911,366	20,376,185
+ Phí trước bạ xe ô tô tải Suzuki Carry	-			-
+ Nộp 7% còn lại cổ tức 2016 (phần vốn nhà nước)	-		0	-
Cộng	11,385,639,536	7,137,526,329	17,017,987,039	1,505,178,826

15. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

	01/10/2017	SỐ PHẢI NỘP	SỐ ĐÃ NỘP	31/12/2017
Thuế GTGT hàng bán nội địa	605,819,034			605,819,034
Thuế thu nhập doanh nghiệp	250,446,449		5,044,381,509	5,294,827,958
Thuế thu nhập cá nhân	3,774,179	6,605,000	5,685,000	2,854,179
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	26,577,320	90,288,787	63,711,467	-
Thuế xuất, nhập khẩu				-
Thuế nhà thầu			29,357,424	29,357,424
Các loại thuế khác	-			-
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác			-	-
Cộng	886,616,982	96,893,787	5,143,135,400	5,932,858,595

16. Chi phí phải trả

	31/12/2017	01/01/2017
	VND	VND
a. Ngắn hạn		
Trích trước phí sử dụng dịch vụ môi trường rừng	167,772,923	279,400,996
Trích trước chi phí Phòng kinh doanh T12/2017	44,328,411	37,066,558
Trích trước chi phí khám sức khỏe định kỳ CB.CNV Công ty 2017		692,500,000
Trích trước chi phí tư vấn lập BCKT kỹ thuật CT xây mới cửa hàng bán đồ đặc sản tại KDL	27,184,780	
Trích trước chi phí thuê chuyên gia tểch cấp	291,358,152	
Trích trước chi phí kiểm toán 2017	20,000,000	
Trích trước chi phí khác	500,000	85,985,000
Cộng	551,144,266	1,094,952,554
b. Dài hạn		
Tổng cộng	551,144,266	1,094,952,554

17. Các khoản phải trả, phải nộp khác

	31/12/2017	01/01/2017
	VND	VND
a. Ngắn hạn		
BHXH, BHYT, BHTN, KPCĐ	3,477,148	50,855,543
Nhận ký cược, ký quỹ ngắn hạn		691,675,400
Tiền bao bì	2,080,834,192	2,577,932,034
Tiền bảo hành Công trình	626,286,633	129,166,010
Cổ tức phải trả	65,468,000	156,234,500
Các khoản thế chấp (vỏ chai)	13,248,920	115,113,930
Các khoản thu hộ thuế (thu các hộ KD tại KDL)	360,436,876	424,667,000
Tiền đặt cọc thanh lý xe máy cày Ford 3000	10,000,000	
Các khoản phải trả khác	55,906,350	104,113,080
Tổng cộng	3,215,658,119	4,249,757,497
b. Dài hạn		
Tổng cộng	580,741,000	535,472,500
	3,796,399,119	4,785,229,997



18. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	31/12/2017	01/01/2017
	VND	VND
Doanh thu cho thuê mặt bằng, quảng cáo trên cabin cáp treo	751,944,315	619,181,812
Doanh thu cho thuê mặt bằng Khu du lịch Núi Bà, Hang Ròng	2,764,500,000	3,481,800,000
Doanh thu cung cấp hàng hóa tại KDL Núi Bà	415,500,000	
Doanh thu khác		15,863,400
Tổng cộng	3,931,944,315	4,116,845,212

19. Chi tiết các quỹ khác	31/12/2017	01/01/2017
	VND	VND
a. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	884,731,328	1,564,535,101
Cộng	884,731,328	1,564,535,101

b. Quỹ đầu tư phát triển	31/12/2017	01/01/2017
	VND	VND
Cộng	81,338,791,454	73,546,360,292

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

	Vốn đầu tư chủ sở hữu	Vốn khác chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Tổng cộng (VND)
<i>Số dư ngày 01/10/2017</i>	45,702,100,000	48,915,600,000	81,338,791,454	51,784,688,471	135,674,738,541	363,415,918,466
- Tăng vốn trong kỳ này						0
- Lãi trong kỳ này				-5,363,497,807	1,289,428,258	-4,074,069,549
- Trích quỹ KTPL, ĐTPPT 2016						0
- Trích quỹ KTPL 2017				(1,372,431,219)	(1,318,525,901)	(2,690,957,120)
- Thù lao 2017				(99,971,250)	(40,428,750)	(140,400,000)
- Cổ tức 2017					-16,917,984,000	-16,917,984,000
- Giảm khác				0		0
<i>Số dư ngày 31/12/2017</i>	45,702,100,000	48,915,600,000	81,338,791,454	44,948,788,195	118,687,228,148	339,592,507,797

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	31/12/2017	01/01/2017
	VND	VND
Vốn góp của nhà nước (80,83%): 3.694.230cp	36,942,300,000	36,942,300,000
Vốn góp của các đối tượng khác	3,307,800,000	3,307,800,000
Công ty TNHH MTV Mía Đường Tây Ninh (197.880cp)	1,978,800,000	1,978,800,000
<i>Thuyết minh biến động vốn chủ sở hữu (tiếp theo)</i>		
Công ty Tài chính TNHH MTV Bưu Điện (30.000cp)	300,000,000	300,000,000
Công ty TNHH MTV Cao Su VN (100.000cp)	1,000,000,000	1,000,000,000
Ông Lê Hữu Phước (2.900cp)	29,000,000	29,000,000
Nhà đầu tư khác (545.200cp)	5,452,000,000	5,452,000,000
Tổng cộng	45,702,100,000	45,702,100,000

	31/12/2017	01/01/2017
	VND	VND

21. Cổ phiếu phổ thông công ty mẹ

* Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	4,570,210	4,570,210
* Mệnh giá cổ phiếu (VND/cổ phiếu)	10,000	100,000

22. Nguồn kinh phí sự nghiệp

	31/12/2017	01/01/2017
	VND	VND
Nguồn kinh phí đầu năm	34,674,298	1,194,252,456
Nguồn kinh phí được cấp trong kỳ	9,634,748,045	7,197,696,000
Chi sự nghiệp trong kỳ	9,150,698,596	8,357,274,158
Nguồn kinh phí cuối kỳ	518,723,747	34,674,298

23. Nguồn kinh phí hình thành TSCĐ

	31/12/2017		01/01/2017	
	Nguyên giá	Giá trị hao mòn	Nguyên giá	Giá trị hao mòn
	VND	VND	VND	VND
Máy pho to Studio E306	55,250,000	14,963,546	55,250,000	8,057,294
HT camera BP soát vé	52,470,000	32,065,000	52,470,000	14,575,000
TS nhận bàn giao BQL	5,277,502,150	1,276,623,120	5,277,502,150	638,311,560
Cộng	5,385,222,150	1,323,651,666	5,385,222,150	660,943,854



Giá trị còn lại tại 01/01/2017	4,724,278,296
Giá trị còn lại tại 31/12/2017	4,061,570,484

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	Q4-2017	Q4-2016
	VND	VND
Doanh thu hàng hóa	47,093,837,792	38,161,340,283
Doanh thu vận chuyển	17,201,649,096	9,010,899,071
Doanh thu cho thuê mặt bằng, quảng cáo, cung cấp hàng hóa, nhân tin	971,272,719	1,569,603,210
Doanh thu Hang Ròng	62,500,000	
Doanh thu dịch vụ giữ xe các loại	413,529,091	257,850,908
Doanh thu dịch vụ trò chơi trên nước	6,399,999	
Doanh thu tour	277,044,374	473,535,031
Doanh thu khác	8,587,273	106,797,766
Tổng cộng	66,034,820,344	49,580,026,269

2. Giá vốn hàng bán	Q4-2017	Q4-2016
	VND	VND
Giá vốn hàng hóa	45,803,101,985	37,197,782,686
Giá vốn vận chuyển	6,541,953,951	5,558,611,177
Giá vốn cho thuê mặt bằng, quảng cáo, cung cấp hàng hóa	38,104,908	(868,132,327)
Giá vốn Hang Ròng		71,325,183
Giá vốn dịch vụ giữ xe các loại	1,877,404,836	409,528,571
Giá vốn dịch vụ trò chơi trên nước	38,886,372	
Giá vốn tour	94,560,275	237,177,126
Giá vốn hoạt động khác	3,336,630	138,561,743
Tổng cộng	54,397,348,957	42,744,854,159

* **Ghi chú:** Từ T6/2016 Công ty không phải nộp tiền 35% mặt bằng theo CV 3254/UBND-KTTC ngày 16/11/2016



3. Doanh thu hoạt động tài chính	Q4-2017	Q4-2016
	VND	VND
Lãi tiền gửi ngân hàng	3,600,217,648	3,820,849,623
Cổ tức		
Doanh thu tài chính khác	17,327,237	14,971,797
Tổng cộng	3,617,544,885	3,835,821,420
4. Chi phí tài chính	Q4-2017	Q4-2016
	VND	VND
Lãi vay		3,947,778
Hoàn nhập chi phí trích lập dự phòng Cty CP KS Hoà Bình		
Chi phí lỗ tại Công ty CP Gạch Ngói Tây Ninh		
Khác		70,000,000
Tổng cộng	-	73,947,778
5. Thu nhập khác	Q4-2017	Q4-2016
	VND	VND
Thù lao người đại diện vốn		
Chiết khấu bia, ngk	196,113,777	90,628,825
Điện, nước, thu hộ thuế, mặt bằng	58,803,167	46,485,746
Thu khác	10,522,353	22,453,871
Tổng cộng	265,439,297	159,568,442
6. Chi phí khác	Q4-2017	Q4-2016
	VND	VND
Điều chỉnh giảm các chi phí trích trước các công trình XD/CB ngừng hoạt động	-239,660,001	
Chi phí xử lý giá trị còn lại của tài sản do tháo dỡ (nhà lắp ráp và mái che 15 HKD tại KDL), giá trị còn lại, chi phí thẩm định giá, thù lao do thanh lý 2 xe (xe ô tô Deawoo 70C-00369 và Kia 70A- 01490)	-45,045,454	
Chi phí thanh lý vật tư , TSCĐ	1,500,000	
Tổng cộng	(283,205,455)	-



7. Chi phí bán hàng	Q4-2017	Q4-2016
	VND	VND
Chi phí lương nhân viên	7,482,522,006	4,612,984,629
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	186,976,260	135,615,208
Chi phí vật liệu, bao bì	48,973,347	42,872,400
Chi phí khấu hao tài sản cố định	524,628,597	872,715,084
Chi phí dịch vụ mua ngoài	651,597,632	517,605,058
Chi phí bằng tiền khác	1,339,703,251	1,496,405,515
Tổng cộng	10,234,401,093	7,678,197,894

8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	Q4-2017	Q4-2016
	VND	VND
Chi phí lương nhân viên quản lý	4,679,726,553	2,836,726,090
Chi phí vật liệu quản lý	9,104,650	9,113,170
Chi phí dụng cụ, đồ dùng văn phòng	115,333,870	77,112,999
Chi phí khấu hao tài sản cố định	95,791,548	98,548,122
Thuế, phí, lệ phí	897,377,819	173,870,163
Chi phí dự phòng	(176,713,900)	99,375,600
Chi phí dịch vụ mua ngoài	470,360,772	249,769,756
Chi phí bằng tiền khác	3,025,704,547	1,485,423,347
Tổng cộng	9,116,685,859	5,029,939,247

9. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	Q4-2017	Q4-2016
	VND	VND
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông (VND)	(5,363,497,807)	(2,581,841,679)
Số trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	(1,372,431,219)	(1,542,946,161)
Số bình quân gia quyền của cổ phiếu đang lưu hành trong kỳ (CP)	4,570,210	4,570,210
Số lượng cổ phiếu phổ thông dự kiến được phát hành thêm		
Lãi cơ bản trên cổ phiếu (VND/CP)	(1,473.88)	(902.54)

10. Lãi suy giảm trên cổ phiếu

	Q4-2017	Q4-2016
	VND	VND
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông (VND)	(5,363,497,807)	(2,581,841,679)
Số trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	(1,372,431,219)	(1,542,946,161)
Số bình quân gia quyền của cổ phiếu đang lưu hành trong kỳ (CP)	4,570,210	4,570,210
Số lượng cổ phiếu phổ thông dự kiến được phát hành thêm		
Lãi suy giảm trên cổ phiếu (VND/CP)	(1,473.88)	(902.54)

Lập Biểu

Trần Thị Phương

Kế Toán Trưởng

Trần Thị Hiền

Tây Ninh, ngày 26 tháng 01 năm 2018



Tổng Giám Đốc

Trần Anh Minh