

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA
ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

Kính gửi:

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

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

Mã chứng khoán: TTT

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

Điện thoại: 0276.3822376

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

Email: tanitour.tayninh@gmail.com

Người được ủy quyền CBTT: ông Phan Thanh Trung

Chức danh: Phó Giám đốc Tổ chức – Hành chính

Loại thông tin công bố:

Định kỳ 24h Bất thường Theo yêu cầu Khác

Nội dung thông tin công bố:

1. Báo cáo tài chính 9 tháng đầu năm 2019 của Công ty Cổ phần Du lịch – Thương mại Tây Ninh

Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 28/10/2019 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 28/10/2019

Người được Ủy quyền Công bố thông tin

(Chữ ký, họ tên và đóng dấu)



Phan Thanh Trung

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH – THƯƠNG MẠI TÂY NINH

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

9 tháng đầu năm 2019

Tháng 10 năm 2019



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 200/2014/

ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

(Dạng đầy đủ)

9 tháng đầu năm 2019

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	9 tháng đầu năm 2019		Luỹ kế đến cuối kỳ báo cáo	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3			4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	88,963,419,972	164,320,412,990	88,963,419,972	164,320,412,990
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp	10		88,963,419,972	164,320,412,990	88,963,419,972	164,320,412,990
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.2	69,974,839,215	148,739,596,833	69,974,839,215	148,739,596,833
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		18,988,580,757	15,580,816,157	18,988,580,757	15,580,816,157
6. Doanh thu hoạt động tài chính (*)	21	VII.3	17,737,910,131	2,411,735,775	17,737,910,131	2,411,735,775
7. Chi phí tài chính	22	VII.4	23,506,849		23,506,849	
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		23,506,849		23,506,849	
8. Chi phí bán hàng	25	VII.7	2,516,868,520	5,433,788,081	2,516,868,520	5,433,788,081
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	5,975,411,327	10,378,895,871	5,975,411,327	10,378,895,871
10. Lợi nhuận thuần từ h/động kinh doanh	30		28,210,704,192	2,179,867,980	28,210,704,192	2,179,867,980
((30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))						

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	9 tháng đầu năm 2019		Lũy kế đến cuối kỳ báo cáo	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
11. Thu nhập khác	31	VII.5	1,023,980,814	1,203,887,544	1,023,980,814	1,203,887,544
12. Chi phí khác	32	VII.6	4,372,804	275,531,784	4,372,804	275,531,784
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		1,019,608,010	928,355,760	1,019,608,010	928,355,760
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		29,230,312,202	3,108,223,740	29,230,312,202	3,108,223,740
(50 = 30 + 40)						
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.9	3,275,972,071		3,275,972,071	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		25,954,340,131	3,108,223,740	25,954,340,131	3,108,223,740
(60 = 50 - 51 - 52)						

Người lập biểu



Lê Nguyễn Thị Băng Tâm

Kế Toán Trưởng



Trần Thị Phương

Tây Ninh, ngày 28 tháng 10 năm 2019

Phó Tổng Giám Đốc




Trần Thị Hiền

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		99,876,811,003	85,491,239,594
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		7,959,999,531	16,513,113,523
1. Tiền	111	VI.1a	1,459,999,531	6,513,113,523
2. Các khoản tương đương tiền	112	VI.1b	6,500,000,000	10,000,000,000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		8,000,000,000	10,518,847,409
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	8,000,000,000	10,518,847,409
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		83,307,831,579	52,466,019,113
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3a	1,561,565,400	5,151,840,190
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.11	8,854,073,945	964,419,102
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		67,800,000,000	42,000,000,000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4a	5,288,742,034	4,546,309,621
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	VI.7	(196,549,800)	(196,549,800)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5		
IV. Hàng tồn kho	140	VI.6	214,576,440	5,488,217,719
1. Hàng tồn kho	141		214,576,440	5,488,217,719
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		394,403,453	505,041,830
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.10a	359,975,294	206,918,361
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.15	34,428,159	298,123,469
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		44,405,711,980	43,951,980,381
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		15,472,274,293	14,735,017,836
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.8	15,419,423,040	14,492,934,194
- Nguyên giá	222		27,199,137,409	24,210,216,383
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(11,779,714,369)	(9,717,282,189)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.9	52,851,253	242,083,642
- Nguyên giá	228		77,000,000	246,982,388
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(24,148,747)	(4,898,746)
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		359,272,727	
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.16	359,272,727	
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.2b	27,459,910,430	27,459,910,430
1. Đầu tư vào công ty con	251		27,459,910,430	27,459,910,430
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		1,114,254,530	1,757,052,115
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.10b	1,114,254,530	1,757,052,115
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		144,282,522,983	129,443,219,975
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		8,536,285,279	5,635,150,095
I. Nợ ngắn hạn	310		8,536,285,279	5,153,960,095
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.12a	2,518,322,169	1,968,703,878
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		53,000	
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.14	4,341,006,937	1,328,285,120
4. Phải trả người lao động	314	VI.13		963,615,902
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.17	1,170,693,968	105,890,000
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20	148,430,685	55,454,542
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19	331,150,095	682,882,228
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	VI.21	26,628,425	49,128,425
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330			481,190,000
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.18		481,190,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		135,746,237,704	123,808,069,880
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.22	132,792,700,541	120,548,990,410
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		45,702,100,000	45,702,100,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			

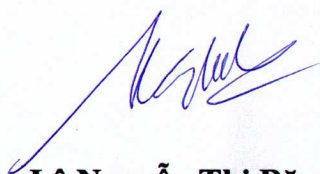
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		41,431,078,251	41,431,078,251
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		45,659,522,290	33,415,812,159
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		19,705,182,159	23,860,773,425
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		25,954,340,131	9,555,038,734
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		2,953,537,163	3,259,079,470
1. Nguồn kinh phí	431	VI.24	198,369,748	31,068,231
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432	VI.25	2,755,167,415	3,228,011,239
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		144,282,522,983	129,443,219,975

Tây ninh, ngày 28. tháng 10 năm 2019

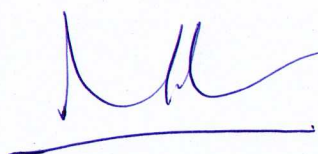
Lập biểu

Kế toán trưởng

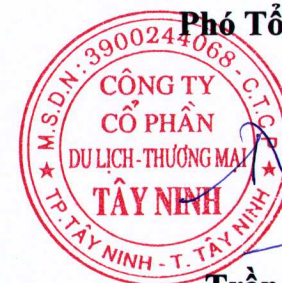
Phó Tổng giám đốc



Lê Nguyễn Thị Băng Tâm



Trần Thị Phượng




Trần Thị Hiền

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
9 tháng đầu năm 2019

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		29,230,312,202	3,108,223,740
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02		2,214,945,543	1,990,713,128
Các khoản dự phòng	03			
(Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(20,496,177,469)	(2,260,055,775)
Chi phí lãi vay	06		23,506,849	
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		10,972,587,125	2,838,881,093
(Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		(2,019,849,818)	231,579,982
(Tăng)/giảm hàng tồn kho	10		5,273,641,279	282,550,232
Tăng/(giảm) các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		981,724,147	(8,431,988,434)
(Tăng)/giảm chi phí trả trước	12		489,740,652	2,268,959,143
(Tăng)/giảm chứng khoán kinh doanh	13			
Tiền lãi vay đã trả	14		(23,506,849)	
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(647,677,020)	
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		(8,225,434,483)	56,676,596
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		8,004,564,735	(5,100,315,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		14,805,789,768	(7,853,656,388)
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		(4,116,666,547)	(352,855,681)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22			

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(23,281,152,591)	(17,032,079,366)
4. Tiền thu hồi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi góp vốn đầu tư vào đơn vị khác	25			
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		17,670,600,378	2,203,379,179
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(9,727,218,760)	(15,181,555,868)
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		12,000,000,000	1,500,000,000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(12,000,000,000)	
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính				
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(13,631,685,000)	(6,380,776,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(13,631,685,000)	(4,880,776,000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ/năm (50=20+30+40)	50		(8,553,113,992)	(27,915,988,256)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ/năm	60		16,513,113,523	78,058,299,201
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		7,959,999,531	50,142,310,945

Người lập biểu



Lê Nguyễn Thị Băng Tâm

Kế toán trưởng



Trần Thị Phượng

Tây Ninh, ngày 28 tháng 10 năm 2019

Phó Tổng giám đốc




Trần Thị Hiền

Mẫu số B09a-DN

(Ban hành kèm theo TT số 200/2014/TT-BTC ngày

22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC
9 THÁNG ĐẦU NĂM 2019

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Doanh nghiệp cổ phần.
2. Lĩnh vực kinh doanh: Thương mại - Dịch vụ - Du lịch
3. Ngành nghề kinh doanh:
 - Đại lý du lịch: Dịch vụ du lịch, tổ chức thực hiện các tour lữ hành quốc tế và nội địa;
 - Bán buôn thực phẩm
 - Dịch vụ lưu trú ngắn ngày
 - Bán buôn sản phẩm thuốc lá, thuốc lào
 - Hoạt động dịch vụ tài chính khác chưa được phân vào đâu (trừ bảo hiểm và BHXH): Đối ngoại tệ cho du khách
 - Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động
 - Cung cấp dịch vụ ăn uống theo hợp đồng không thường xuyên với khách hàng (phục vụ tiệc, hội họp, đám cưới,...)
 - Dịch vụ tắm hơi, massage và các dịch vụ tăng cường sức khỏe tương tự (trừ hoạt động thể thao)
 - Bán buôn đồ uống
 - Đại lý môi giới, đấu giá, bán vé máy bay, dịch vụ thông tin
 - Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê
 - Bán buôn tổng hợp
 - Vận tải hành khách đường bộ khác
 - Hoạt động dịch vụ sau thu hoạch
 - Bán lẻ hàng hóa khác trong các cửa hàng chuyên doanh
 - Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu (trừ gỗ, tre, nứa) và động vật sống
 - Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan
 - Quảng cáo

- Dịch vụ hỗ trợ tổng hợp; vệ sinh chung nhà cửa; vệ sinh công nghiệp và các công trình chuyên biệt; dịch vụ chăm sóc và duy trì cảnh quan.

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

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

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng theo Chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của BTC.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.
3. Hình thức kế toán áp dụng: Hình thức ghi sổ trên máy vi tính

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:
 - Tiền là chỉ tiêu tổng hợp phản ánh toàn bộ số tiền hiện có tại thời điểm báo cáo, gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, được ghi nhận và lập báo cáo theo đồng Việt Nam (VND), phù hợp với quy định tại Luật kế toán.
2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Hàng tồn kho được hạch toán theo giá gốc, giá gốc bao gồm giá mua và các chi phí khác có liên quan đến quá trình mua hàng.
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền.
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên.
3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định:
 - Tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.
 - Việc ghi nhận TSCĐ và khấu hao TSCĐ thực hiện theo: Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Trưởng BTC và Thông tư 147/2016/TT-BTC sửa đổi bổ sung một số điều của Thông tư 45/2013/TT-BTC.
 - Tài sản cố định được ghi nhận phải thỏa mãn đồng thời tất cả 4 điều kiện sau:
 - Chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong quá trình sử dụng TSCĐ hữu hình đó.
 - Nguyên giá TSCĐ phải được xác định một cách đáng tin cậy.
 - Thời gian sử dụng ước tính trên 1 năm.
 - Có giá trị từ 30.000.000 VND trở lên.
 - Nguyên giá TSCĐ bao gồm giá mua (trừ chiết khấu thương mại, giảm giá), các khoản thuế và những chi phí hợp lý, hợp lệ có liên quan việc đưa tài sản cố định vào hoạt động sản xuất kinh doanh.
 - Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu TSCĐ hữu hình được ghi tăng nguyên giá TSCĐ, khi các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong quá trình sử dụng. Các chi phí phát sinh không thỏa mãn được điều kiện trên thì được ghi nhận vào chi phí hoạt động sản xuất kinh doanh trong kỳ.
 - Khi TSCĐ được thanh lý hay nhượng bán thì nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và có phát sinh các khoản lãi, lỗ do

thanh lý đều được tính vào kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ: Theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng hữu ích ước tính phù hợp theo: Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 4 năm 2013 của Bộ Trưởng Bộ Tài Chính.

Loại tài sản	Thời gian khấu hao (năm)
Nhà cửa, vật kiến trúc	10 - 15
Máy móc thiết bị	10
Phương tiện vận tải truyền dẫn	6 - 10
Tài sản cố định khác	4 - 15

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn là các khoản tiền gửi có kỳ hạn từ 1 tháng đến 3 tháng tại các ngân hàng địa phương.
- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn là các khoản đầu tư mua cổ phiếu tại các Công ty con và Công ty liên kết.

5. Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước được phân bổ vào chi phí SXKD trong kỳ là các khoản chi phí có thời gian phân bổ từ 06 đến 36 tháng.

6. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

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

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

- Doanh thu bao gồm: doanh thu hàng hóa, dịch vụ, tiền lãi ngân hàng, thu cổ tức và doanh thu khác.
- Doanh thu hàng hóa được ghi nhận: Khi Công ty đã xuất hàng hóa và phát hành hóa đơn cho khách hàng
- Doanh thu dịch vụ được ghi nhận: Khi Công ty đã cung cấp dịch vụ và phát hành hóa đơn cho khách hàng
- Doanh thu từ lãi tiền gửi ngân hàng được ghi nhận trên cơ sở thời gian và mức lãi suất theo từng hợp đồng tiền gửi đã ký kết, phù hợp với điều kiện ghi nhận doanh thu.

8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:

- Chi phí tài chính là bao gồm chi phí lãi vay, là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

9. Nguyên tắc và phương pháp kế toán khác:

- Nguyên tắc xác định các khoản phải thu khách hàng được căn cứ vào hợp đồng ký kết, hóa đơn bán hàng xuất cho khách hàng.
- Nguyên tắc xác định các khoản trả trước cho người bán được căn cứ vào phiếu chi, chứng từ ngân hàng và hợp đồng ký kết.
- Nguyên tắc xác định các khoản phải trả người bán được căn cứ vào phiếu nhập kho, hóa đơn bán hàng của bên bán và HĐ ký kết.
- Nguyên tắc xác định các khoản người mua trả trước được căn cứ vào phiếu thu, chứng từ ngân hàng và hợp đồng ký kết.
- Nguyên tắc xác định các khoản phải trả cho người lao động được căn cứ vào quỹ tiền lương kế hoạch được HĐQT phê duyệt, hàng tháng chi trả cho người lao động dựa trên phương án trả lương do Công ty ban hành.
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí XDCB dở dang xác định theo giá gốc tại thời điểm phát sinh chi phí thực tế theo hóa đơn, chứng từ hợp pháp
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản vay ngắn hạn, dài hạn được ghi nhận trên cơ sở các phiếu thu, chứng từ ngân hàng, các kế ước vay và hợp đồng vay. Các khoản vay có thời hạn trên 1 năm thì được ghi nhận là khoản vay dài hạn.

10. Các nghĩa vụ về Thuế:

- Thuế giá trị gia tăng (GTGT): Áp dụng việc kê khai, tính thuế theo phương pháp khấu trừ.

- Thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN): Áp dụng thuế suất theo qui định trên lợi nhuận chịu thuế.
- Các loại thuế khác: Thực hiện kê khai, tính thuế và nộp thuế theo đúng quy định hiện hành của Luật quản lý Thuế.

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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	30/9/2019		01/01/2019	
	VND	VND	VND	VND
a. Tiền	1,459,999,531	6,513,113,523		
Tiền mặt tại quỹ	280,966,162	2,971,586,707		
Tiền gửi ngân hàng	1,179,033,369	3,541,526,816		
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN Hòa Thành	1,006,588,760	1,296,750,758		
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN Tây Ninh	108,430,706	180,400,901		
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương tín Việt Nam - CN Tây Ninh	9,451,726	40,343,561		
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương tín Việt Nam - PGD Hoà Thành	30,535,870	2,013,692,672		
Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam - CN Tây Ninh (VIB)	9,933,811	10,304,334		
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Tây Ninh		34,590		
Ngân hàng Đầu tư & Phát triển Việt Nam - CN Tây Ninh	14,092,496			
b. Các khoản tương đương tiền	6,500,000,000	10,000,000,000		
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng Công thương Hòa thành - Tây Ninh	3,000,000,000	10,000,000,000		
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng Đầu tư & Phát triển Việt Nam - CN TN	3,500,000,000			
Tổng cộng	7,959,999,531	16,513,113,523		
2. Các khoản đầu tư tài chính	30/9/2019		01/01/2019	
	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	8,000,000,000	8,000,000,000	10,518,847,409	10,518,847,409
Tiền gửi có kỳ hạn				
Ngân hàng Công thương Hòa Thành Tây Ninh (1 năm)			518,847,409	518,847,409
Ngân hàng Công thương Hòa Thành Tây Ninh (trên 3t đến 6 tháng)	8,000,000,000	8,000,000,000	10,000,000,000	10,000,000,000
* Dài hạn				
Tổng cộng	8,000,000,000	8,000,000,000	10,518,847,409	10,518,847,409

b. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	Tỷ lệ sở hữu(%)	Giá gốc	30/9/2019		01/01/2019					
			VND		VND		VND		VND	
			Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Dự phòng		
		27,459,910,430		27,459,910,430			27,459,910,430		27,459,910,430	
* Đầu tư vào Công ty con		27,459,910,430		27,459,910,430			27,459,910,430		27,459,910,430	
- Công ty CP Cáp treo Núi Bà Tây Ninh	51,00	24,931,910,430		24,931,910,430			24,931,910,430		24,931,910,430	
- Công ty CP Lữ Hành Tây Ninh	84,27	2,528,000,000		2,528,000,000			2,528,000,000		2,528,000,000	

3. Phải thu khách hàng

	30/9/2019		01/01/2019	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
a. Phải thu khách hàng ngắn hạn				
* Các khoản phải thu khách hàng chiếm từ 10% trên tổng phải thu khách hàng				
Công ty TNHH NGK Suntory Pepsico VN (Tiền quảng cáo)				200,000,000
Công ty CP Mặt trời Tây Ninh				
Tiền điện		9,936,300		
Công ty CP Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh				
Tiền trang trí, cải tạo cảnh quan 2018				4,918,434,190
Tiền phí dịch vụ dọn vệ sinh, chăm sóc cảnh quan		1,551,629,100		
- Khách hàng khác				33,406,000
b. Phải thu khách hàng dài hạn				
Tổng cộng				
		1,561,565,400	0	5,151,840,190
			0	
c. - Khách hàng là các bên liên quan				
+ Công ty CP Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh				
Tiền phí dịch vụ dọn vệ sinh, chăm sóc cảnh quan		1,551,629,100		
Tiền trang trí, cải tạo cảnh quan 2018				4,918,434,190

4 Phải thu về cho vay ngắn hạn

Ngắn hạn

Công ty TNHH Bất Động Sản Mặt Trời Thủ Đức

Công ty TNHH Mặt Trời Sông Hàn

Tổng cộng

<u>30/9/2019</u>		<u>01/01/2019</u>	
Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
42,000,000,000		42,000,000,000	
25,800,000,000			
67,800,000,000		42,000,000,000	

5. Các khoản phải thu khác

a. Ngắn hạn

	<u>30/9/2019</u>		<u>01/01/2019</u>	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
- Tiền tạm ứng	39,514,000		89,528,000	
Phan Thanh Trung: tạm ứng tiền án phí	2,507,000		2,507,000	
Nguyễn Thị Kiều Trinh: tạm ứng chi phí mua dụng cụ y tế	2,500,000			
Lê Văn Công (tạm ứng chi phí mua vật tư, thiết bị CCDC)			43,764,000	
Trần Thế Huyền: tạm ứng tiền án phí	2,507,000		2,507,000	
Trần Thanh Quốc: tạm ứng chi phí cày đất vườn ươm			1,000,000	
Diệp Văn Phúc: tạm ứng tiền vận chuyển đất			1,000,000	
Nguyễn Tấn Tài: tạm ứng chi phí hội thảo sách	3,000,000		9,750,000	
Tạm ứng khác (tiền lẻ phục vụ công tác bán vé)	29,000,000		29,000,000	
- Tiền lãi dự thu	2,451,257,538		908,858,536	
- Tiền hàng, vở chai thiếu	196,549,800	-196,549,800	196,549,800	-196,549,800
Công ty TNHH Châu Ngọc Hân	116,300,000	-116,300,000	116,300,000	-116,300,000
HKD Nguyễn Bích Vân	50,109,000	-50,109,000	50,109,000	-50,109,000
Công ty TNHH Lê Thiên Khang	30,140,800	-30,140,800	30,140,800	-30,140,800
- Phải thu khác	110,460,000		567,732,589	
Tiền BHXH, BHYT, BHTN, KPCĐ			6,041,589	
Nguồn chi PLP			376,171,000	
Tiền vở chai Cty Bia VN tạm giữ	110,460,000		185,520,000	

Thuyết minh các khoản phải thu ngắn hạn (tiếp theo)

- Ký quỹ, ký cược vô chai ngắn hạn

Công ty TNHH SX-TM-DV Numberone
 Công ty TNHH NGK Suntory Pepsico VN
 Công ty CP Hàng Tiêu Dùng Masan (Vĩnh Hảo cũ)
 Công ty TNHH Bia nước giải khát Trọng Khang
 Công ty TNHH bia và NGK Heineken Việt Nam
 TT bán đấu giá TS tỉnh TN (tiền cọc đ/giá bxe)
Cộng

	30/9/2019		01/01/2019	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
	2,490,960,696		2,783,640,696	
			35,000,000	
			2,400,000	
			376,306,774	
	176,306,774			
	2,314,653,922		2,204,933,922	
			165,000,000	
	5,288,742,034	-196,549,800	4,546,309,621	-196,549,800
b. Dài hạn	0	0	0	0
Tổng cộng	5,288,742,034	-196,549,800	4,546,309,621	-196,549,800

6. Hàng tồn kho

Nguyên liệu, vật liệu
 Công cụ, dụng cụ, bao bì
 Hàng hóa
Tổng cộng

	30/9/2019		01/01/2019	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
	20,818,121		4,583,800	
			480,298,953	
	193,758,319		5,003,334,966	
	214,576,440		5,488,217,719	0

7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi

Công ty TNHH Châu Ngọc Hân
 HKD Nguyễn Bích Vân
 Công ty TNHH Lê Thiên Khang
Tổng cộng

	30/9/2019		01/01/2019	
	Giá gốc VND	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc VND	Giá trị có thể thu hồi
	116,300,000		116,300,000	
	50,109,000		50,109,000	
	30,140,800		30,140,800	
	196,549,800	0	196,549,800	0

8. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng Cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
- Số dư ngày 01/01/2019	8,482,560,300	251,834,607	10,294,384,611	439,783,750	4,741,653,115	24,210,216,383
- Mua trong kỳ			2,588,837,852	1,168,555,968		3,757,393,820
- Thanh lý, nhượng bán	108,860,112				640,422,470	749,282,582
- Giảm khác(Do bàn giao PLP)	19,190,212					19,190,212
- Số dư ngày 30/09/2019	8,354,509,976	251,834,607	12,883,222,463	1,608,339,718	4,101,230,645	27,199,137,409
Giá trị hao mòn lũy kế						
- Số dư ngày 01/01/2019	2,681,374,000	108,204,252	4,595,652,274	362,659,613	1,969,392,050	9,717,282,189
- Khấu hao trong kỳ	572,016,414	16,818,543	1,409,366,000	117,441,775	80,052,810	2,195,695,542
- Hao mòn tài sản ngân sách	60,510,782	2,586,312		12,398,903	384,490,368	459,986,365
- Thanh lý, nhượng bán	63,743,671				523,173,303	586,916,974
- Giảm khác(Do bàn giao PLP)	6,332,753					6,332,753
- Số dư ngày 30/09/2019	3,243,824,772	127,609,107	6,005,018,274	492,500,291	1,910,761,925	11,779,714,369
Giá trị còn lại						
- Tại ngày 01/01/2019	5,801,186,300	143,630,355	5,698,732,337	77,124,137	2,772,261,065	14,492,934,194
- Tại ngày 30/09/2019	5,110,685,204	124,225,500	6,878,204,189	1,115,839,427	2,190,468,720	15,419,423,040

9. Tăng giảm tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Phần mềm kế toán	TSCĐ khác	Tổng Cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
- Số dư ngày 01/01/2019	169,982,388		77,000,000		246,982,388
- Thanh lý, nhượng bán	169,982,388				169,982,388
- Số dư ngày 30/09/2019			77,000,000		77,000,000
Giá trị hao mòn lũy kế					
- Số dư ngày 01/01/2019			4,898,746		4,898,746
- Khấu hao trong kỳ			19,250,001		19,250,001
- Số dư ngày 30/09/2019			24,148,747		24,148,747
Giá trị còn lại					
- Tại ngày 01/01/2019	169,982,388		72,101,254		242,083,642
- Tại ngày 30/09/2019			52,851,253		52,851,253

10. Chi phí trả trước

	30/9/2019	01/01/2019
	VND	VND
a. Ngắn hạn	359,975,294	206,918,361
Chi phí bảo hiểm, đường bộ	7,914,000	3,807,753
Chi phí quảng cáo	3,800,000	
Chi phí đầu giá bãi xe các loại tại KDLNB	142,847,995	
Chi phí mua bình ắc quy, thay băng ghế, mâm vô xe điện	55,808,081	192,593,941
Chi phí công cụ, dụng cụ	37,585,002	10,516,667
CP bảo hiểm suncare	39,383,852	
CP thi công lắp dựng nhà mát và di dời mái vòm bãi xe ô tô	72,636,364	
b. Dài hạn	1,114,254,530	1,757,052,115
Chi phí bảo hiểm, đường bộ	12,150,000	653,802
Chi phí công cụ, dụng cụ	114,094,575	276,676,940
Chi phí mua vật tư lắp đặt nhà mát để xe ô tô		1,009,890
Chi phí tra cứu thư viện pháp luật (3 năm)		600,216
Chi phí dự án quy hoạch chi tiết 1/500	561,977,570	1,110,413,477
Chi phí sửa chữa, cải tạo khu văn phòng làm việc TT	82,332,557	131,732,090
Chi phí sửa chữa 02 sân tennis, 02 lồng tập tennis, giếng khoan công nghiệp	315,969,397	235,965,700
Chi phí mua vật tư để bảo dưỡng hệ thống camera bãi xe	27,730,431	
Tổng cộng	1,474,229,824	1,963,970,476

11. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	30/9/2019	01/01/2019
	VND	VND
Công ty TNHH SX-TM-DV Numberone (ứng tiền mua hàng)		25,092,571
Công ty TNHH NGK Suntory Pepsico VN (ứng tiền mua hàng)		203,646,788
Công ty CP Hàng Tiêu Dùng Masan (ứng tiền mua hàng)		43
Công Ty TNHH Hãng Kiểm Toán AASC (ứng CP kiểm toán 2019)	41,250,000	
Công ty TNHH Xây dựng Dân dụng Thái Dương(ứng trước chi phí thi công tuyển ống thu gom và thiết bị xử lý nước thải)	8,429,615,145	
Công ty CP Brecus (ứng chi phí cung cấp, lắp đặt hệ thống kiểm soát phương tiện ra vào bxe)	373,708,800	313,351,800

<i>Thuyết minh các khoản trả trước cho người bán ngắn hạn (tiếp theo)</i>	30/9/2019	01/01/2019
	VND	VND
Công ty TNHH TK KT&XD Đại Phát (ứng chi phí sửa chữa hồ bơi và nhà tập KDL Núi Bà)		79,488,200
Công ty TNHH Garan (ứng mua đồ bảo hộ lao động)		10,754,700
Công ty TNHH MTV Nam Trạng (ứng chi phí di dời cây xanh)		270,660,000
Công ty TNHH Rèm Việt Hàn (ứng mua cây giống)	9,500,000	61,425,000
Tổng cộng	8,854,073,945	964,419,102

12. Phải trả cho người bán	30/9/2019		01/01/2019	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ
a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn				
* Phải trả người bán chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả	2,485,850,802	2,485,850,802	1,968,665,226	1,968,665,226
Công ty TNHH Dịch Vụ Bảo Vệ Bình An 24/7				
Chi phí thuê bảo vệ	240,948,000	240,948,000		
Công ty CP Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh				
Chi phí tiền điện	21,324,600	21,324,600		
Công ty TNHH bia và NGK Heineken Việt Nam				
Tiền mua bia ngk các loại	1,124,061,902	1,124,061,902	1,220,805,250	1,220,805,250
Công ty TNHH Cung Ứng Hàng Hóa Đầu Tư Miền Đất Mặt Trời				
CP mua giấy in nhiệt, đồng phục CBCNV	262,222,620	262,222,620		
Công ty Xăng Dầu Tây Ninh				
Chi phí xăng xe Công ty	21,478,210	21,478,210		
Công Ty TNHH Hạt Giống Hoa Việt Nam				
Chi phí mua hạt giống hoa	19,640,775	19,640,775		
CN Công Ty TNHH NGK Suntory Pepsico Việt Nam tại Đồng Nai				
Tiền mua ngk các loại	414,292,946	414,292,946		
Công ty CP Lê Minh Long				
CP thi công bãi đậu xe phục vụ tết nguyên đán 2019	264,369,600	264,369,600		
Công ty TNHH Cung Ứng hàng hóa Thăng Long				
CP mua máy vi tính	39,326,100	39,326,100	49,107,656	49,107,656

Thuyết minh các khoản phải trả ngắn hạn (tiếp theo)

	30/9/2019		01/01/2019	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ
CỬA HÀNG VLXD PHƯỚC HỒNG				
CP mua vật tư	28,738,000	28,738,000		
Công ty CP XD - TM & DV Tân Trường Thịnh				
Chi phí gia công cơ khí trang trí, cải tạo cảnh quan KDL			698,752,320	698,752,320
Công ty TNHH Bia nước giải khát Trọng Khang				
Tiền mua bia ngk các loại	9,600,000	9,600,000		
Công ty TNHH Phát Triển Công Nghệ và Hạ Tầng Kỹ Thuật Côn Sơn				
Chi phí mua vật tư để bảo dưỡng hệ thống camera bãi xe	15,466,550	15,466,550		
Công ty Bảo Minh Tây Ninh				
Chi phí bảo hiểm vé xe công	24,381,499	24,381,499		
* Phải trả cho các đối tượng khác	32,471,367	32,471,367	38,652	38,652
Cộng	2,518,322,169	2,518,322,169	1,968,703,878	1,968,703,878
b. Dài hạn	0	0	0	0
Tổng cộng	2,518,322,169	2,518,322,169	1,968,703,878	1,968,703,878
c. Phải trả người bán là các bên liên quan				
Công ty CP Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh	21,324,600	21,324,600	0	0
Chi phí tiền điện	21,324,600	21,324,600		
13. Phải trả người lao động		30/9/2019		01/01/2019
		VND		VND
Quỹ tiền lương năm nay				963,615,902
Tổng cộng		0		963,615,902
14. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước				
	01/01/2019	SỐ PHẢI NỘP	SỐ ĐÃ NỘP	30/09/2019
- Thuế GTGT hàng bán nội địa	544,350,445	2,993,825,024	3,366,838,151	171,337,318
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	3,275,972,071	945,800,489	2,330,171,582
- Thuế thu nhập cá nhân	6,930,697	334,296,744	337,036,055	4,191,386
- Các loại thuế khác	0	3,000,000	3,000,000	0
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	777,003,978	28,568,190,956	27,509,888,283	1,835,306,651
+ Phí vé công	761,056,000	28,313,427,200	27,278,809,600	1,795,673,600
+ Phí sử dụng dịch vụ môi trường rừng	15,947,978	254,763,756	231,078,683	39,633,051
Cộng	1,328,285,120	35,175,284,795	32,162,562,978	4,341,006,937

15. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

	01/01/2019	SỐ PHẢI NỘP	SỐ ĐÃ NỘP	30/09/2019
Thuế thu nhập doanh nghiệp	298,123,469	298,123,469		
Thuế nhà đất và tiền thuê đất		103,284,470	137,712,629	34,428,159
Cộng	298,123,469	401,407,939	137,712,629	34,428,159

16. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	30/9/2019	01/01/2019
	VND	VND
Chi phí di dời cây xanh	359,272,727	
Cộng	359,272,727	0

17. Chi phí phải trả ngắn hạn

	30/9/2019	01/01/2019
	VND	VND
Trích trước chi phí kiểm toán 2018		75,000,000
Trích trước chi phí mua VPP tháng 12/2018		3,500,000
Trích trước chi phí tiền ăn CB.CNV (từ 26/12 -> 31/12/2018)		27,390,000
Trích trước chi phí lắp đặt hệ thống kiểm soát phương tiện ra vào bãi xe	1,132,804,968	
Trích trước chi phí tiếp khách	12,000,000	
Trích trước chi phí quỹ phòng, chống thiên tai năm 2019	25,889,000	
Cộng	1,170,693,968	105,890,000

18. Phải trả dài hạn khác

	30/9/2019	01/01/2019
	VND	VND
Tiền ký cược vỏ chai khách hàng		481,190,000
Cộng	0	481,190,000

19. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn

	30/9/2019	01/01/2019
	VND	VND
Kinh phí công đoàn	97,005,435	44,866,238
Tiền bảo hành Công trình (sàn bóng nước, sân tennis, thay băng ghế xe điện)	22,781,840	20,531,840
Các khoản thế chấp (vỏ chai)	11,986,206	14,487,080
Các khoản thu hộ thuế (thu các hộ KD tại KDL)		7,996,500
Cổ tức phải trả	155,281,000	76,336,000
Các khoản phải trả khác	44,095,614	518,664,570
Tổng cộng	331,150,095	682,882,228

20. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	30/9/2019	01/01/2019
	VND	VND
Doanh thu cho thuê quảng cáo	56,000,000	55,454,542
Doanh thu cho thuê mặt bằng Khu du lịch Núi Bà	42,551,897	
Doanh thu cung cấp hàng hóa tại KDL Núi Bà	49,878,788	
Tổng cộng	148,430,685	55,454,542

21. Chi tiết các quỹ khác	30/9/2019	01/01/2019
	VND	VND
Quỹ khen thưởng	19,447,412	19,447,412
Quỹ phúc lợi	7,181,013	29,681,013
Tổng cộng	26,628,425	49,128,425

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

	Vốn đầu tư chủ sở hữu	Lợi nhuận chưa phân phối	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Tổng cộng
Số dư ngày 01/01/2019	45,702,100,000	33,415,812,159	41,431,078,251		120,548,990,410
- Tăng vốn trong kỳ này	0			0	0
- Lãi trong kỳ này	0	25,954,340,131		0	25,954,340,131
- Cổ tức 2018	0	(13,710,630,000)		0	(13,710,630,000)
- Giảm khác	0			0	0
Số dư ngày 30/09/2019	45,702,100,000	45,659,522,290	41,431,078,251		132,792,700,541
Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu			30/9/2019	01/01/2019	
			VND	VND	
Vốn góp của các đối tượng					
Công ty CP Mặt Trời Tây Ninh (1.096.850cp)			10,968,500,000	10,968,500,000	
Công ty CP Địa Cầu (914.042cp)			9,140,420,000	9,140,420,000	
Công ty TNHH Olympia (769.296cp)			7,692,960,000	7,692,960,000	
Công ty TNHH Tư Vấn Xây Dựng Ánh Dương (914.042cp)			9,140,420,000	9,140,420,000	
Công ty Tài chính TNHH MTV Bưu Điện (30.000cp)			300,000,000	300,000,000	
Nhà đầu tư khác			8,459,800,000	8,459,800,000	
Tổng cộng			45,702,100,000	45,702,100,000	

		30/9/2019	01/01/2019
		VND	VND
23.	Cổ phiếu phổ thông		
	* Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	4,570,210	4,570,210
	* Mệnh giá cổ phiếu (VND/CP)	10,000	10,000
24	Nguồn kinh phí sự nghiệp	30/9/2019	01/01/2019
		VND	VND
	Nguồn kinh phí đầu năm	31,068,231	518,723,747
	Nguồn kinh phí được cấp trong kỳ	8,194,366,252	8,967,855,460
	Chi sự nghiệp trong kỳ	8,027,064,735	9,455,510,976
	Nguồn kinh phí cuối kỳ	198,369,748	31,068,231
25.	Nguồn kinh phí hình thành TSCĐ	30/9/2019	01/01/2019
		Nguyên giá VND	Nguyên giá VND
		Giá trị hao mòn VND	Giá trị hao mòn VND
		GT chuyển BQL VND	GT chuyển BQL VND
	Máy pho to Studio E306	55,250,000	55,250,000
	HT camera BP soát vé	52,470,000	52,470,000
	Bồn nước HWATA	31,800,000	31,800,000
	TS nhận bàn giao BQL	4,940,056,838	4,959,247,050
	Cộng	5,079,576,838	5,098,767,050
		27,049,487	21,869,798
		52,470,000	49,555,000
		3,216,331	235,081
		2,228,816,146	1,799,095,932
		12,857,459	-
	Giá trị còn lại tại 01/01/2019	3,228,011,239	1,870,755,811
	Giá trị còn lại tại 30/09/2019	2,755,167,415	

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

	30/9/2019	30/9/2018
	VND	VND
Doanh thu hàng hóa	60,845,998,792	147,026,996,013
Doanh thu vận chuyển	10,705,243,644	7,388,669,099
Doanh thu cho thuê mặt bằng, quảng cáo, cung cấp hàng hóa	5,958,078,358	5,315,462,431
Doanh thu dịch vụ giữ xe các loại, nón bảo hiểm	4,507,178,182	4,245,103,628
Doanh thu dịch vụ dọn vệ sinh, cảnh quan	6,726,272,727	
Doanh thu dịch vụ trò chơi trên nước		344,181,819
Doanh thu khác	220,648,269	
Tổng cộng	88,963,419,972	164,320,412,990

2. Giá vốn hàng bán

	30/9/2019	30/9/2018
	VND	VND
Giá vốn hàng hóa	57,528,359,503	141,790,654,729
Giá vốn vận chuyển	4,306,536,745	2,996,664,626
Giá vốn mặt bằng, quảng cáo	258,857,552	305,489,804
Giá vốn dịch vụ giữ xe các loại	5,001,026,363	3,434,259,449
Giá vốn dịch vụ trò chơi trên nước	73,107,407	212,528,225
Giá vốn dịch vụ dọn vệ sinh, cảnh quan	2,787,563,314	
Giá vốn khác	19,388,331	
Tổng cộng	69,974,839,215	148,739,596,833

3. Doanh thu hoạt động tài chính

	30/9/2019	30/9/2018
	VND	VND
Lãi tiền gửi ngân hàng	4,626,440,378	2,203,379,179
Cổ tức	13,044,160,000	151,680,000
Doanh thu tài chính khác	67,309,753	56,676,596
Tổng cộng	17,737,910,131	2,411,735,775

4. Chi phí tài chính

	30/9/2019	30/9/2018
	VND	VND
Lãi vay	23,506,849	
Tổng cộng	23,506,849	0

5. Thu nhập khác

	30/9/2019	30/9/2018
	VND	VND
Chiết khấu bia, ngk	700,979,124	821,787,528
Điện, nước, thu hộ thuế, mặt bằng (Hậu, Hiếu)	161,531,175	295,427,355
Thu từ bán thanh lý tài sản	76,019,494	
Thu khác	85,451,021	86,672,661
Tổng cộng	1,023,980,814	1,203,887,544

6. Chi phí khác	30/9/2019	30/9/2018
	VND	VND
Chi phí thuế	2,100,000	
Chi phí tháo dỡ, thanh lý tài sản cố định		275,531,784
Khác	2,272,804	
Tổng cộng	4,372,804	275,531,784
7. Chi phí bán hàng	30/9/2019	30/9/2018
	VND	VND
Chi phí lương nhân viên	1,325,826,951	2,891,245,487
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	5,216,640	152,550,669
Chi phí khấu hao tài sản cố định	403,600,324	572,018,540
Chi phí dịch vụ mua ngoài	263,064,475	307,808,545
Chi phí bằng tiền khác	519,160,130	1,510,164,840
Tổng cộng	2,516,868,520	5,433,788,081
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	30/9/2019	30/9/2018
	VND	VND
Chi phí lương nhân viên quản lý	2,669,073,994	2,479,347,073
Chi phí dụng cụ, đồ dùng văn phòng	117,928,278	117,106,023
Chi phí khấu hao tài sản cố định	443,774,973	429,967,980
Thuế, phí, lệ phí	60,657,825	273,838,974
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,895,505,563	3,146,544,092
Chi phí bằng tiền khác	788,470,694	3,932,091,729
Tổng cộng	5,975,411,327	10,378,895,871

9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	30/9/2019	30/9/2018
	VND	VND
Thuế TNDN từ hoạt động kinh doanh chính		
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN	28,991,927,100	3,108,223,740
Các khoản điều chỉnh tăng	201,216,441	10,000,000
- Các chi phí không được trừ khi xác định thuế TNDN	<i>201,216,441</i>	<i>10,000,000</i>
Các khoản điều chỉnh giảm	13,051,668,284	4,779,468,918
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	<i>13,044,160,000</i>	
- Các khoản lỗ được kết chuyển	<i>7,508,284</i>	<i>4,779,468,918</i>
Thu nhập chịu thuế TNDN từ hoạt động kinh doanh chính	16,141,475,257	(1,661,245,178)
Chi phí thuế TNDN hiện hành (thuế suất 20%)	3,228,295,051	-
Số đã tạm trích 6T/2019	<i>2,997,417,279</i>	
Số trích bổ sung Quý 3/2019	<i>230,861,820</i>	
Thuế TNDN từ HĐKD BĐS		
Tổng LN kế toán trước thuế từ chuyển nhượng BĐS	408,367,490	
Các khoản điều chỉnh tăng		
Các khoản điều chỉnh giảm	<i>169,982,388</i>	
Thu nhập chịu thuế TNDN	238,385,102	
Thuế suất	20%	
Chi phí thuế TNDN hiện hành từ chuyển nhượng BĐS	47,677,020	

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

A. Các giao dịch với nhân sự chủ chốt

Bên liên quan	Tính chất giao dịch	30/9/2019	30/9/2018
		VND	VND
<i>Tổng thu nhập của Ban Tổng giám đốc, HĐQT và Ban Kiểm soát</i>	- <i>Tổng thu nhập Ban TGD và chủ tịch</i>	<i>687,938,000</i>	<i>1,056,476,151</i>
	- <i>Thù lao HĐQT và Ban Kiểm soát</i>	<i>547,400,000</i>	<i>428,727,870</i>
	- <i>Các khoản khác</i>		<i>578,430,000</i>
Cộng		1,235,338,000	2,063,634,021

B. Thông tin về các bên liên quan**Giao dịch với các bên liên quan**

	Quan hệ với công ty	30/9/2019 VND	30/09/2018 VND
1. Phải trả			
Công ty CP Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh	Công ty con	21,324,600	319,532,160
Tiền điện		21,324,600	16,652,160
Chi phí vận chuyển xe điện			302,880,000
2. Phải thu			
		30/9/2019 VND	30/09/2018 VND
Công ty CP Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh	Công ty con	1,551,629,100	1,600,000
Tiền hàng			1,600,000
Tiền phí vệ sinh, chăm sóc cảnh quan		1,551,629,100	
Công Ty Cổ Phần Mặt Trời Tây Ninh		9,936,300	
Tiền điện		9,936,300	
3. Phải thu về cho vay ngắn hạn		67,800,000,000	
Công ty TNHH Bất Động sản Mặt trời Thủ Đức		42,000,000,000	
Công Ty TNHH Mặt Trời Sông Hàn		25,800,000,000	
4. Phải thu về lãi dự thu các khoản cho vay		2,223,460,278	
Công ty TNHH Bất Động sản Mặt trời Thủ Đức		853,027,401	
Công Ty TNHH Mặt Trời Sông Hàn		1,370,432,877	

Một số chỉ tiêu tài chính

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Năm nay	Năm trước
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	%	69.22	64,82
- Tài sản dài hạn / Tổng tài sản	%	30.78	35,18
1.2. Bố trí cơ cấu vốn			
- Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn	%	5.92	5,53
- Nguồn vốn chủ sở hữu / Tổng nguồn vốn	%	92.04	90,53
2. Khả năng thanh toán			
- Khả năng thanh toán hiện hành	lần	16.90	19,53
- Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	lần	11.70	12,66
- Khả năng thanh toán nhanh	lần	11.68	11,52
3. Tỷ suất sinh lời			
3.1. Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Doanh thu	%	32.86	1,89
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu	%	29.17	1,89
3.2 Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản bình quân			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản bình quân	%	21.36	2,32
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản bình quân	%	18.96	2,32
3.3 Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn CSH bình quân	%	20.49	2,63

Lập Biểu



Lê Nguyễn Thị Băng Tâm

Kế Toán Trưởng



Trần Thị Phượng

Tây Ninh, ngày 28 tháng 10 năm 2019

Phó Tổng Giám Đốc



Trần Thị Hiền